



RCS : ANGERS
Code greffe : 4901

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

Le greffier du tribunal de commerce de ANGERS atteste l'exactitude des informations transmises ci-après

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1981 B 00172
Numéro SIREN : 321 943 698
Nom ou dénomination : GESCO

Ce dépôt a été enregistré le 24/01/2017 sous le numéro de dépôt 619

Duplicata
GREFFE DU
TRIBUNAL DE COMMERCE
D'ANGERS

RECEPISSE DE DEPOT

19 RUE RENE ROUCHY - BP 80003
49055 ANGERS CEDEX 02
sur le site : www.infogreffe.fr

TEL : 02.41.87.89. (30 ou 31)

GESCO

81 rue des Ponts de Cé
Centre Galilée
49000 Angers

V/REF :
N/REF : 81 B 172 / 2017-B-619

Le Greffier du Tribunal de Commerce D'ANGERS certifie qu'il a reçu le 24/01/2017,

les documents comptables prévus aux articles L 232-21 et suivants du code de commerce, de l'exercice clos le 31/08/2016.

Concernant la société

GESCO
Société anonyme
81 rue des Ponts de Cé
49000 Angers

Le dépôt a été enregistré sous le numéro 2017-B-619 le 24/01/2017

R.C.S. ANGERS 321 943 698 (81 B 172)

Fait à ANGERS le 24/01/2017,

LE GREFFIER



M. M. M.

Handwritten signature and initials

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/08/2016 12			Exercice N-1 31/08/2015 12
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net
	Capital souscrit non appelé (I)				
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions, brevets et droits similaires	123 549.31	118 565.33	4 983.98	4 186.26
	Fonds commercial (1)	947 798.03		947 798.03	947 798.03
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	Immobilisations corporelles				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, matériel et outillage				
	Autres immobilisations corporelles	776 489.42	601 042.72	175 446.70	216 868.69
	Immobilisations en cours	3 734.05		3 734.05	1 442.85
	Avances et acomptes				
	Immobilisations financières (2)				
Participations mises en équivalence					
Autres participations	1 000.00		1 000.00	1 000.00	
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés	398.45		398.45	398.45	
Prêts					
Autres immobilisations financières	28 771.04		28 771.04	28 771.04	
Total II	1 881 740.30	719 608.05	1 162 132.25	1 200 465.32	
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens	135 435.10		135 435.10	110 569.64
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et acomptes versés sur commandes				
	Créances (3)				
	Clients et comptes rattachés	1 079 264.93	215 823.19	863 441.74	826 970.06
	Autres créances	329 815.56		329 815.56	355 746.84
Capital souscrit - appelé, non versé					
Valeurs mobilières de placement	9 264.07		9 264.07	15 000.00	
Disponibilités	315 054.70		315 054.70	367 642.32	
Charges constatées d'avance (3)	79 967.50		79 967.50	76 116.87	
Total III	1 948 801.86	215 823.19	1 732 978.67	1 752 045.73	
Comptes de Régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	3 830 542.16	935 431.24	2 895 110.92	2 952 511.05

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an
(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/08/2016 12	Exercice N-1 31/08/2015 12
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 392 000) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	392 000.00 161 817.71	392 000.00 161 817.71
	Réserves		
	Réserve légale	39 200.00	39 200.00
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
	Report à nouveau	621 415.75	527 064.60
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	237 895.60	262 911.15
Subventions d'investissement Provisions réglementées			
Total I	1 452 329.06	1 382 993.46	
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées		
Total II			
PROVISIONS	Provisions pour risques Provisions pour charges		
Total III			
DETTES (1)	Dettes financières		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	147 885.98	204 859.90
	Concours bancaires courants	28 486.87	16 382.21
	Emprunts et dettes financières diverses	60 409.03	60 480.53
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes d'exploitation			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	147 017.71	129 342.02	
Dettes fiscales et sociales	735 661.74	757 811.44	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	39 884.07	117 300.55	
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)	283 436.46	283 340.94
	Total IV	1 442 781.86	1 569 517.59
	Ecart de conversion passif (V)		
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	2 895 110.92	2 952 511.05
		1 351 561.01	1 441 953.48

(1) Dont à moins d'un an

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/08/2016 12			Exercice N-1 31/08/2015 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
Produits d'exploitation (1)							
Ventes de marchandises							
Production vendue de biens							
Production vendue de services	4 385 596.14		4 385 596.14	4 316 110.59		69 485.55	1.61
Chiffre d'affaires NET	4 385 596.14		4 385 596.14	4 316 110.59		69 485.55	1.61
Production stockée			24 865.46	2 902.20		27 767.66	956.78
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation			6 086.00	1 700.00		4 386.00	258.00
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			49 953.20	125 267.94		75 314.74	60.12
Autres produits			147 062.26	151 069.50		4 007.24	2.65
Total des Produits d'exploitation (I)			4 613 563.06	4 591 245.83		22 317.23	0.49
Charges d'exploitation (2)							
Achats de marchandises							
Variation de stock (marchandises)							
Achats de matières premières et autres approvisionnements							
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)							
Autres achats et charges externes *			1 288 404.96	1 070 899.44		217 505.52	20.31
Impôts, taxes et versements assimilés			109 678.04	93 102.30		16 575.74	17.80
Salaires et traitements			1 997 775.22	2 081 760.12		83 984.90	4.03
Charges sociales			767 687.97	821 223.91		53 535.94	6.52
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			62 379.52	72 023.73		9 644.21	13.39
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			54 428.51	64 081.91		9 653.40	15.06
Dotations aux provisions							
Autres charges			13 588.71	57 289.51		43 700.80	76.28
Total des Charges d'exploitation (II)			4 293 942.93	4 260 380.92		33 562.01	0.79
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			319 620.13	330 864.91		11 244.78	3.40
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun							
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)							
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)							

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges affectées à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/08/2016 12	31/08/2015 12	Euros	%
Produits financiers				
Produits financiers de participations (3)	1 277.15	1 583.86	306.71-	19.36-
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)	2.46	4.43	1.97-	44.47-
Autres intérêts et produits assimilés (3)		28.62	28.62-	100.00-
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges		400.00	400.00-	100.00-
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V	1 279.61	2 016.91	737.30-	36.56-
Charges financières				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	6 875.85	8 495.71	1 619.86-	19.07-
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	6 875.85	8 495.71	1 619.86-	19.07-
2. Résultat financier (V-VI)	5 596.24-	6 478.80-	882.56	13.62
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	314 023.89	324 386.11	10 362.22-	3.19-
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	518.22	4 601.24	4 083.02-	88.74-
Produits exceptionnels sur opérations en capital		2 598.80	2 598.80-	100.00-
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Total VII	518.22	7 200.04	6 681.82-	92.80-
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		1 000.00	1 000.00-	100.00-
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	174.51	2 100.00	1 925.49-	91.69-
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Total VIII	174.51	3 100.00	2 925.49-	94.37-
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	343.71	4 100.04	3 756.33-	91.62-
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	76 472.00	65 575.00	10 897.00	16.62
Total des produits (I+III+V+VII)	4 615 360.89	4 600 462.78	14 898.11	0.32
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	4 377 465.29	4 337 551.63	39 913.66	0.92
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	237 895.60	262 911.15	25 015.55-	9.51-

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
: Redevance de crédit bail immobilier
(3) Dont produits concernant les entreprises liées
(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

1 209.71 1 580.00
409.03 480.53

GESCO

SA GESCO		ANNEXE	COMPTES ANNUELS AU 31 AOÛT 2016	
	MIB/VIJ			-11-

ANNEXE, au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31 août 2016 dont le total est de **2.895.110,92 €uros**, et au compte de résultat de l'exercice présenté en liste dont le total est de **4.615.360,89 €uros** et dégageant un résultat bénéficiaire de **237.895,60 €uros**.

L'exercice a une durée de 12 mois recouvrant la période du 1er septembre 2015 au 31 août 2016.

L'annexe ci-après fait partie intégrante des comptes annuels. Ceux-ci ont été arrêtés le 7 novembre 2016.

I - REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes annuels de la société GESCO sont établis et présentés conformément à la réglementation française en vigueur. Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du Code de commerce et du PCG.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

a) Evénements significatifs

- Aucun événement significatif n'est intervenu au cours de l'exercice.

b) Immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition. Les règlements relatifs aux actifs immobilisés (CRC 2001-10 et 2004-06) ne génèrent pas d'impact sur les comptes : la méthode des composants n'est pas appliquée. Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire sur les durées d'usage .

- matériel de bureau 1, 3 et 5 ans,
- mobilier de bureau 5 ans,
- agencements divers 8 et 10 ans.

c) Créances

Elles sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

II - NOTES SUR LE BILAN**a) Actif immobilisé**

Les investissements de l'exercice se sont élevés à 24.221 €uros et se répartissent ainsi :

- autres incorporelles	5.012 €
- agencements	5.742 €
- matériel de bureau	8.757 €
- mobilier de bureau	976 €
- immobilisations en cours	3.734 €
	24.221€

Les cessions ou sorties d'actif se sont élevées à 29.227 €uros et se répartissent ainsi :

- logiciels	7.914 €
- matériel de bureau	21.161 €
- mobilier de bureau	152 €
	29.227 €

Les valeurs nettes comptables des sorties se sont élevées à 175 € sans produits de cessions.

b) Amortissements

La dotation de l'exercice s'élève à 62.380 €uros.

c) Dépréciations

Les dépréciation des créances clients s'élèvent à 215.823 €uros après une dotation de 54.429 €uros et une reprise de 38.120 €uros. Les encours de production n'ont pas fait l'objet de dépréciation.

d) Echéance des créances

Toutes les créances figurant à l'actif circulant sont à moins d'un an, sauf les dépôts de garantie versés sur loyers.

SA GESCO		ANNEXE	COMPTES ANNUELS AU 31 AOÛT 2016	
	MIB/VIJ			-13-

e) Charges constatées d'avance

D'un montant de 79.968 Euros, elles sont constituées en totalité de charges d'exploitation.

f) Capital

Le capital social est composé de 3.920 actions de 100 Euros de valeur nominale. Il est totalement libéré.

g) Echéances des dettes

L'ensemble des dettes restant dues s'élève à 1.442.782 Euros dont :

- à moins d'un an	1.351.561 €
- à plus d'un an et moins de cinq ans	91.221 €
- à plus de cinq ans	0 €
	1.442.782 €

h) Charges à payer

Le montant global atteint 265.764 Euros inclus dans les postes suivants du bilan :

- dettes fournisseurs	16.339 €
- dettes sociales	181.687 €
- dettes fiscales	65.427 €
- emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	105 €
- dettes financières diverses	409 €
- clients, avoirs à établir	1.797 €
	265.764 €

III – AUTRES INFORMATIONS

a) Intérêts sur emprunts restant dus

Les intérêts sur emprunts restant dus au 31 août 2016 s'élèvent à 8.509 Euros dont 4.584 Euros à plus d'un an et moins de cinq ans.

SA GESCO		ANNEXE	COMPTES ANNUELS AU 31 AOÛT 2016	
	MIB/VIJ			-14-

b) Crédit impôt compétitivité

Il a été comptabilisé en déduction des frais de personnel un produit relatif à l'application du Cice (crédit d'impôt compétitivité des entreprises) pour un montant de 76.707 €uros, se décomposant comme suit :

- 25.623 € au titre de la période du 1^{er} septembre au 31 décembre 2015,
- 51.084 € au titre de la période du 1^{er} janvier au 31 août 2016. Il s'agit d'une provision : le montant définitif ne pourra être connu qu'à la fin de l'année civile 2016.

La société n'a demandé aucun préfinancement au titre de ce crédit.

Il a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité de l'entreprise. A cet effet, il a été utilisé au financement des efforts en matière d'investissement, d'innovation, de formation, de recrutement, de prospection de nouveaux marchés et de renforcement du fonds de roulement.

c) Garanties données

Aucun des emprunts auprès des établissements financiers n'est garanti par des sûretés réelles.

d) Allègement futur de la dette d'impôt

La base de l'économie future d'impôt est nulle.

e) Evènements postérieurs

Aucun événement n'est à mentionner.

f) Indemnités de fin de carrière

Les indemnités de départ en retraite ne sont pas provisionnées dans les comptes. A la clôture de l'exercice, l'engagement est évalué à 175.307 €uros selon les principes suivants :

- Base : salaire annuel pour les salariés titulaires d'un contrat à durée indéterminée,
- Application de la convention collective des cabinets d'expertise comptable,
- Revalorisation des salaires au taux de 1,5 %,
- Prise en compte de la probabilité de présence jusqu'au départ en retraite,
- Prise en compte de la mortalité (table TV 88/90),
- Prise en compte des charges sociales et fiscales (40 % pour les non-cadres et 45 % pour les cadres),
- Actualisation au taux de 2,25 %.

SA GESCO ANGERS

81 rue des Ponts de Cé
49000 ANGERS

*Rapport du commissaire aux comptes
sur les comptes annuels.*

Exercice clos le 31/08/2016

S.A.R.L. au capital de 499 720 €
1, rue le Corbusier - BP n°7
37230 FONDETTES

Téléphone : 02 47 42 26 93
Télécopie : 02 47 42 26 09
Contact@rba.fr
www.rba.fr

RC Tours B 828 044 847
Société d'expertise-comptable inscrite au tableau de l'ordre des pays de Loire
Société de commissariat aux comptes inscrite près la cour d'appel d'Orléans

Rapport sur les comptes annuels

Messieurs,

En exécution de la mission qui m'a été confiée par votre Assemblée Générale du 24 janvier 2011, je vous présente mon rapport relatif à l'exercice clos le 31 août 2016 sur :

- le contrôle des comptes annuels de la S.A. GESCO tels qu'ils sont joints au présent rapport,
- la justification des appréciations,
- les vérifications et informations spécifiques prévues par la loi.

Les comptes annuels ont été arrêtés par votre Conseil d'Administration. Il m'appartient, sur la base de mon audit, d'exprimer une opinion sur ces comptes.

I - OPINION SUR LES COMPTES ANNUELS

J'ai effectué mon audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France ; ces normes requièrent la mise en oeuvre de diligences permettant d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels ne comportent pas d'anomalies significatives. Un audit consiste à vérifier, par sondages ou au moyen d'autres méthodes de sélection, les éléments justifiant des montants et informations figurant dans les comptes annuels. Il consiste également à apprécier les principes comptables suivis et les estimations significatives retenues et la présentation d'ensemble des comptes. Nous estimons que les éléments que j'ai collectés sont suffisants et appropriés pour fonder mon opinion.

Je certifie que les comptes sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la Société à la fin de cet exercice.

Rapport sur les comptes annuels

II - JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

En application des dispositions de l'article L. 823-9 du Code de Commerce relatives à la justification de nos appréciations, les appréciations auxquelles nous avons procédé pour émettre l'opinion ci-dessus, portant notamment sur les principes comptables suivis et les estimations significatives retenues pour l'arrêté des comptes, ainsi que leur présentation d'ensemble, n'appellent pas de commentaire particulier.

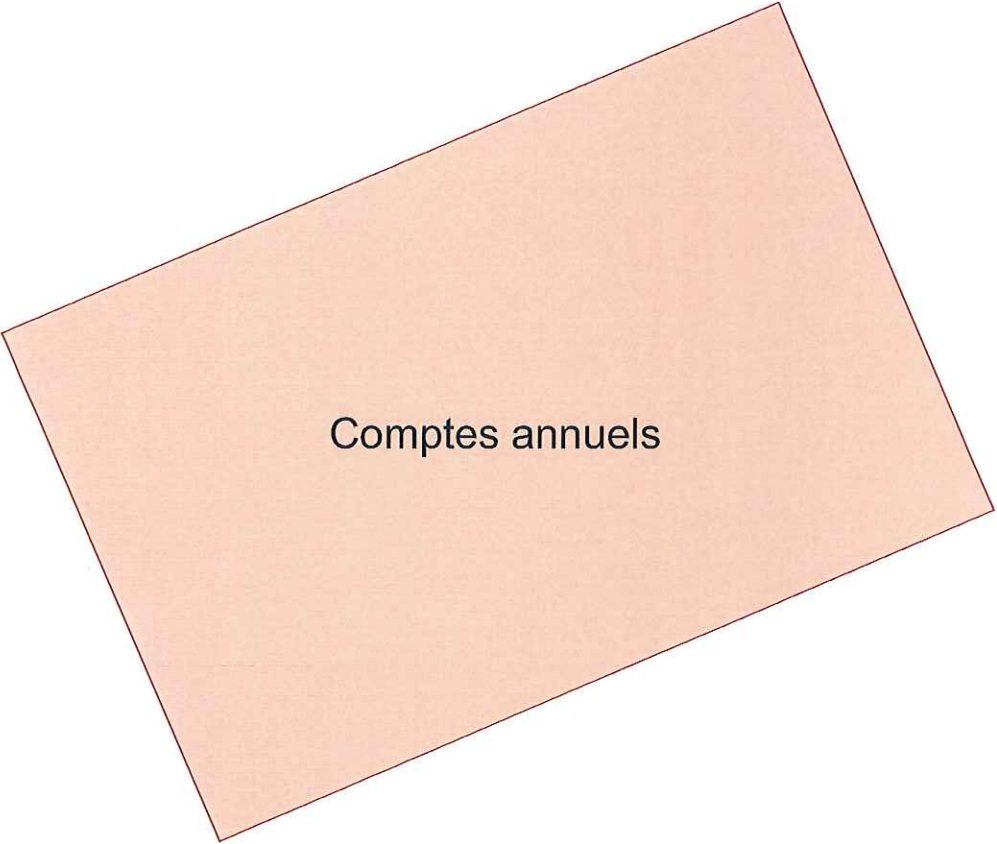
III - VERIFICATIONS ET INFORMATIONS SPECIFIQUES

J'ai également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

Je n'ai pas d'observations à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Conseil d'Administration et dans les documents adressés aux actionnaires sur la situation financière et les comptes annuels.

Fait à Fondettes,
Le 6 janvier 2017

Eric DAVONNEAU
Commissaire aux Comptes



Comptes annuels

Comptes annuels

SA GESCO
49000 ANGERS

Page : 7

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/08/2016 12			Exercice N-1 31/08/2015 12
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net
	Capital souscrit non appelé (I)				
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions, brevets et droits similaires	123 549.31	118 565.33	4 983.98	4 186.26
	Fonds commercial (1)	947 798.03		947 798.03	947 798.03
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	Immobilisations corporelles				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, matériel et outillage				
	Autres immobilisations corporelles	776 489.42	601 042.72	175 446.70	216 868.69
	Immobilisations en cours	3 734.05		3 734.05	1 442.85
	Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)					
Participations mises en équivalence					
Autres participations	1 000.00		1 000.00	1 000.00	
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés	398.45		398.45	398.45	
Prêts					
Autres immobilisations financières	28 771.04		28 771.04	28 771.04	
Total II	1 881 740.30	719 608.05	1 162 132.25	1 200 465.32	
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens	135 435.10		135 435.10	110 569.64
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et acomptes versés sur commandes				
	Créances (3)				
	Clients et comptes rattachés	1 079 264.93	215 823.19	863 441.74	826 970.06
	Autres créances	329 815.56		329 815.56	355 746.84
Capital souscrit - appelé, non versé					
Valeurs mobilières de placement	9 264.07		9 264.07	15 000.00	
Disponibilités	315 054.70		315 054.70	367 642.32	
Charges constatées d'avance (3)	79 967.50		79 967.50	76 116.87	
Total III	1 948 801.86	215 823.19	1 732 978.67	1 752 045.73	
Comptes de Régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	3 830 542.16	935 431.24	2 895 110.92	2 952 511.05	

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an
(3) Dont à plus d'un an

0.04

Dossier N° 001000 en Euros.

GESCO

Comptes annuels

SA GESCO
49000 ANGERS

Page : 8

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/08/2016 12	Exercice N-1 31/08/2015 12
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 392 000)	392 000.00	392 000.00
	Primes d'émission, de fusion, d'apport	161 817.71	161 817.71
	Ecart de réévaluation		
	Réserves		
	Réserve légale	39 200.00	39 200.00
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
	Report à nouveau	621 415.75	527 064.60
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	237 895.60	262 911.15
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
Total I	1 452 329.06	1 382 993.46	
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
Total II			
PROVISIONS	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total III		
DETTES (1)	Dettes financières		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	147 885.98	204 859.90
	Concours bancaires courants	28 486.87	16 382.21
	Emprunts et dettes financières diverses	60 409.03	60 480.53
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	Dettes d'exploitation		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	147 017.71	129 342.02
	Dettes fiscales et sociales	735 661.74	757 811.44
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	39 884.07	117 300.55	
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)	283 436.46	283 340.94
	Total IV	1 442 781.86	1 569 517.59
	Ecart de conversion passif (V)		
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	2 895 110.92	2 952 511.05	

(1) Dont à moins d'un an

1 351 561.01

1 441 953.48

Dossier N° 001000 en Euros.

GESCO

Comptes annuels

SA GESCO
49000 ANGERS

Page : 9

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/08/2016 12			Exercice N-1 31/08/2015 12	Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total		Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue de biens						
Production vendue de services	4 385 596.14		4 385 596.14	4 316 110.59	69 485.55	1.61
Chiffre d'affaires NET	4 385 596.14		4 385 596.14	4 316 110.59	69 485.55	1.61
Production stockée			24 865.46	2 902.20-	27 767.66	956.78
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation			6 086.00	1 700.00	4 386.00	258.00
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			49 953.20	125 267.94	75 314.74-	60.12-
Autres produits			147 062.26	151 069.50	4 007.24-	2.65-
Total des Produits d'exploitation (I)			4 613 563.06	4 591 245.83	22 317.23	0.49
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)						
Autres achats et charges externes *			1 288 404.96	1 070 899.44	217 505.52	20.31
Impôts, taxes et versements assimilés			109 678.04	93 102.30	16 575.74	17.80
Salaires et traitements			1 997 775.22	2 081 760.12	83 984.90-	4.03-
Charges sociales			767 687.97	821 223.91	53 535.94-	6.52-
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			62 379.52	72 023.73	9 644.21-	13.39-
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations						
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			54 428.51	64 081.91	9 653.40-	15.06-
Dotations aux provisions						
Autres charges			13 588.71	57 289.51	43 700.80-	76.28-
Total des Charges d'exploitation (II)			4 293 942.93	4 260 380.92	33 562.01	0.79
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			319 620.13	330 864.91	11 244.78-	3.40-
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

Dossier N° 001000 en Euros.

GESCO

Comptes annuels

SA GESCO
49000 ANGERS

Page : 10

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/08/2016	12	31/08/2015	12	Euros	%
Produits financiers						
Produits financiers de participations (3)	1 277.15		1 583.86		306.71-	19.36-
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)	2.46		4.43		1.97-	44.47-
Autres intérêts et produits assimilés (3)			28.62		28.62-	100.00-
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges			400.00		400.00-	100.00-
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total V	1 279.61		2 016.91		737.30-	36.56-
Charges financières						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Intérêts et charges assimilées (4)	6 875.85		8 495.71		1 619.86-	19.07-
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total VI	6 875.85		8 495.71		1 619.86-	19.07-
2. Résultat financier (V-VI)	5 596.24-		6 478.80-		882.56	13.62
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	314 023.89		324 386.11		10 362.22-	3.19-
Produits exceptionnels						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	518.22		4 601.24		4 083.02-	88.74-
Produits exceptionnels sur opérations en capital			2 598.80		2 598.80-	100.00-
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Total VII	518.22		7 200.04		6 681.82-	92.80-
Charges exceptionnelles						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion			1 000.00		1 000.00-	100.00-
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	174.51		2 100.00		1 925.49-	91.69-
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Total VIII	174.51		3 100.00		2 925.49-	94.37-
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	343.71		4 100.04		3 756.33-	91.62-
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)	76 472.00		65 575.00		10 897.00	16.62
Total des produits (I+II+V+VII)	4 615 360.89		4 600 462.78		14 898.11	0.32
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	4 377 465.29		4 337 551.63		39 913.66	0.92
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	237 895.60		262 911.15		25 015.55-	9.51-

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
: Redevance de crédit bail immobilier
(3) Dont produits concernant les entreprises liées
(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

1 209.71 1 580.00
409.03 480.53
GESCO

Dossier N° 001000 en Euros.

Comptes annuels

SA GESCO		ANNEXE	COMPTES ANNUELS AU 31 AOÛT 2016	
	MIB/VIJ			-11-
<p>ANNEXE, au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31 août 2016 dont le total est de 2.895.110,92 €uros, et au compte de résultat de l'exercice présenté en liste dont le total est de 4.615.360,89 €uros et dégageant un résultat bénéficiaire de 237.895,60 €uros.</p> <p>L'exercice a une durée de 12 mois recouvrant la période du 1er septembre 2015 au 31 août 2016.</p> <p>L'annexe ci-après fait partie intégrante des comptes annuels. Ceux-ci ont été arrêtés le 7 novembre 2016.</p>				
<p>I - REGLES ET METHODES COMPTABLES</p>				
<p>Les comptes annuels de la société GESCO sont établis et présentés conformément à la réglementation française en vigueur. Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du Code de commerce et du PCG.</p> <p>La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.</p>				
<p>a) Evénements significatifs</p> <ul style="list-style-type: none"> • Aucun événement significatif n'est intervenu au cours de l'exercice. 				
<p>b) Immobilisations corporelles</p> <p>Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition. Les règlements relatifs aux actifs immobilisés (CRC 2001-10 et 2004-06) ne génèrent pas d'impact sur les comptes : la méthode des composants n'est pas appliquée. Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire sur les durées d'usage .</p> <p>- matériel de bureau.....1, 3 et 5 ans, - mobilier de bureau..... 5 ans, - agencements divers8 et 10 ans.</p>				
<p>c) Créances</p> <p>Elles sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.</p>				
GESCO - Angers				

Comptes annuels

SA GESCO		ANNEXE	COMPTES ANNUELS AU 31 AOÛT 2016	
	MIB/VIJ			-12-
II - NOTES SUR LE BILAN				
a) Actif immobilisé				
Les investissements de l'exercice se sont élevés à 24.221 €uros et se répartissent ainsi :				
- autres incorporelles			5.012 €	
- agencements			5.742 €	
- matériel de bureau			8.757 €	
- mobilier de bureau			976 €	
- immobilisations en cours			3.734 €	
			24.221 €	
Les cessions ou sorties d'actif se sont élevées à 29.227 €uros et se répartissent ainsi :				
- logiciels			7.914 €	
- matériel de bureau			21.161 €	
- mobilier de bureau			152 €	
			29.227 €	
Les valeurs nettes comptables des sorties se sont élevées à 175 € sans produits de cessions.				
b) Amortissements				
La dotation de l'exercice s'élève à 62.380 €uros.				
c) Dépréciations				
Les dépréciation des créances clients s'élèvent à 215.823 €uros après une dotation de 54.429 €uros et une reprise de 38.120 €uros. Les encours de production n'ont pas fait l'objet de dépréciation.				
d) Echéance des créances				
Toutes les créances figurant à l'actif circulant sont à moins d'un an, sauf les dépôts de garantie versés sur loyers.				
GESCO - Angers				

Comptes annuels

SA GESCO		ANNEXE	COMPTES ANNUELS AU 31 AOÛT 2016															
	MIB/VIJ			-13-														
<p>e) Charges constatées d'avance</p> <p>D'un montant de 79.968 €, elles sont constituées en totalité de charges d'exploitation.</p>																		
<p>f) Capital</p> <p>Le capital social est composé de 3.920 actions de 100 € de valeur nominale. Il est totalement libéré.</p>																		
<p>g) Echéances des dettes</p> <p>L'ensemble des dettes restant dues s'élève à 1.442.782 € dont :</p> <table border="0"> <tr> <td>- à moins d'un an</td> <td>1.351.561 €</td> </tr> <tr> <td>- à plus d'un an et moins de cinq ans</td> <td>91.221 €</td> </tr> <tr> <td>- à plus de cinq ans</td> <td>0 €</td> </tr> <tr> <td></td> <td style="border-top: 1px solid black; text-align: right;">1.442.782 €</td> </tr> </table>					- à moins d'un an	1.351.561 €	- à plus d'un an et moins de cinq ans	91.221 €	- à plus de cinq ans	0 €		1.442.782 €						
- à moins d'un an	1.351.561 €																	
- à plus d'un an et moins de cinq ans	91.221 €																	
- à plus de cinq ans	0 €																	
	1.442.782 €																	
<p>h) Charges à payer</p> <p>Le montant global atteint 265.764 € inclus dans les postes suivants du bilan :</p> <table border="0"> <tr> <td>- dettes fournisseurs</td> <td>16.339 €</td> </tr> <tr> <td>- dettes sociales</td> <td>181.687 €</td> </tr> <tr> <td>- dettes fiscales</td> <td>65.427 €</td> </tr> <tr> <td>- emprunts et dettes auprès des établissements de crédit</td> <td>105 €</td> </tr> <tr> <td>- dettes financières diverses</td> <td>409 €</td> </tr> <tr> <td>- clients, avoirs à établir</td> <td>1.797 €</td> </tr> <tr> <td></td> <td style="border-top: 1px solid black; text-align: right;">265.764 €</td> </tr> </table>					- dettes fournisseurs	16.339 €	- dettes sociales	181.687 €	- dettes fiscales	65.427 €	- emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	105 €	- dettes financières diverses	409 €	- clients, avoirs à établir	1.797 €		265.764 €
- dettes fournisseurs	16.339 €																	
- dettes sociales	181.687 €																	
- dettes fiscales	65.427 €																	
- emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	105 €																	
- dettes financières diverses	409 €																	
- clients, avoirs à établir	1.797 €																	
	265.764 €																	
<p>III – AUTRES INFORMATIONS</p>																		
<p>a) Intérêts sur emprunts restant dus</p> <p>Les intérêts sur emprunts restant dus au 31 août 2016 s'élèvent à 8.509 € dont 4.584 € à plus d'un an et moins de cinq ans.</p>																		
GESCO - Angers																		

Comptes annuels

SA GESCO		ANNEXE	COMPTES ANNUELS AU 31 AOÛT 2016	
	MIB/VIJ			-14-
<p>b) <u>Crédit impôt compétitivité</u></p> <p>Il a été comptabilisé en déduction des frais de personnel un produit relatif à l'application du Cice (crédit d'impôt compétitivité des entreprises) pour un montant de 76.707 Euros, se décomposant comme suit :</p> <ul style="list-style-type: none"> - 25.623 € au titre de la période du 1^{er} septembre au 31 décembre 2015, - 51.084 € au titre de la période du 1^{er} janvier au 31 août 2016. Il s'agit d'une provision : le montant définitif ne pourra être connu qu'à la fin de l'année civile 2016. <p>La société n'a demandé aucun préfinancement au titre de ce crédit.</p> <p>Il a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité de l'entreprise. A cet effet, il a été utilisé au financement des efforts en matière d'investissement, d'innovation, de formation, de recrutement, de prospection de nouveaux marchés et de renforcement du fonds de roulement.</p> <p>c) <u>Garanties données</u></p> <p>Aucun des emprunts auprès des établissements financiers n'est garanti par des sûretés réelles.</p> <p>d) <u>Allègement futur de la dette d'impôt</u></p> <p>La base de l'économie future d'impôt est nulle.</p> <p>e) <u>Evènements postérieurs</u></p> <p>Aucun événement n'est à mentionner.</p> <p>f) <u>Indemnités de fin de carrière</u></p> <p>Les indemnités de départ en retraite ne sont pas provisionnées dans les comptes. A la clôture de l'exercice, l'engagement est évalué à 175.307 Euros selon les principes suivants :</p> <ul style="list-style-type: none"> • Base : salaire annuel pour les salariés titulaires d'un contrat à durée indéterminée, • Application de la convention collective des cabinets d'expertise comptable, • Revalorisation des salaires au taux de 1,5 %, • Prise en compte de la probabilité de présence jusqu'au départ en retraite, • Prise en compte de la mortalité (table TV 88/90), • Prise en compte des charges sociales et fiscales (40 % pour les non-cadres et 45 % pour les cadres), • Actualisation au taux de 2,25 %. 				
GESCO - Angers				

GESCO

Société Anonyme au capital de 392 000.00 €

Siège social : 81, rue des Ponts de Cé

49000 ANGERS

321 943 698 RCS ANGERS

TEXTE DE LA RESOLUTION D'AFFECTION DE RESULTAT SOUMISE ET ADOPTEE A L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE EN DATE DU 20 JANVIER 2017

DEUXIÈME RÉOLUTION

L'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le **31 août 2016**, s'élevant à 237.895,60 €uros, de la manière suivante :

ORIGINE :

Report à nouveau :	621.415,75 €uros
Résultat de l'exercice :	237.895,60 €uros
Total disponible	<hr/> 859.311,35 €uros

AFFECTATION :

Report à nouveau :	702.511,35 €uros
Dividendes :	156.800,00 €uros
Total	<hr/> 859.311,35 €uros

En conséquence, chaque titre se verra attribuer un dividende de 40,00 €uros.

Ce dividende sera mis en paiement à compter de ce jour et au plus tard le 31 mai 2017, sous déduction pour les associés personnes physiques des prélèvements sociaux.

Conformément à l'article 243 bis du Code général des impôts, il est précisé que sur le montant total des dividendes distribués, une partie de la somme s'élevant à 1.440,00 €uros est éligible à l'abattement de 40 % mentionné à l'article 158-3-2° du même code, le reste, soit 155.360,00 €uros n'étant pas éligible à cet abattement.

u

Rappel des dividendes antérieurement distribués

L'assemblée générale, pour répondre aux prescriptions de l'article 243 bis du Code général des impôts, prend acte de ce que les dividendes distribués, au titre des trois exercices précédents, ont été les suivants :

Exercice : 31/08/2015

- Dividende global distribué :	168.560,00 €
soit, par titre :	43,00 €
- Montant global éligible à l'abattement de 40% :	1.548,00 €
Montant global non éligible à l'abattement de 40% :	167.012,00 €

Exercice : 31/08/2014

- Dividende global distribué :	180.320,00 €
soit, par titre :	46,00 €
- Montant global éligible à l'abattement de 40% :	1.610,00 €
- Montant global non éligible à l'abattement de 40% :	178.710,00 €

Exercice : 31/08/2013

- Dividende global distribué :	172.480,00 €
soit, par titre :	44,00 €
- Montant global éligible à l'abattement de 40% :	1.232,00 €
- Montant global non éligible à l'abattement de 40% :	171.148,00 €

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

Pour copie certifiée conforme
Michel GRANT SMITH BIANCHI
Président du Conseil d'administration

