RCS : AMIENS
Code greffe : 8002

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1986 B 00001
Numéro SIREN : 334 298 072
Nom ou dénomination : Cabinet GVA AUDIT ET EXPERTISE

Ce dépôt a été enregistré le 11/12/2019 sous le numéro de dépôt B2019/007480

412419

DEPOT DES COMPTES ANNUELS

n° de dépôt : **B2019/007480**
n° de gestion : **1986B00001**
n° SIREN : **334 298 072 RCS Amiens**

Le greffier du Tribunal de Commerce d'Amiens certifie avoir procédé le 11/12/2019 à un dépôt annexé au dossier du registre du commerce et des sociétés de la société :

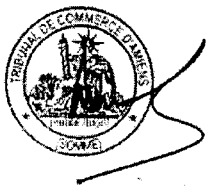
Cabinet GVA AUDIT ET EXPERTISE - Société à responsabilité limitée
15 avenue Paul Claudel 80480 Dury -FRANCE-

date de clôture : 31/12/2018

Ce dépôt comprend les documents comptables prévus par la législation en vigueur.

Concernant les évènements RCS suivants :

Dépôt des comptes annuels



412419

11 DEC. 2019
AMIENS
80 - 02

G.V.H.
Société par actions simplifiée
Au capital de 7 637,70 euros
Siege social : 15 avenue Paul Claudel
80480 DURY
R.C.S AMIENS 407 953 033

GREFFE DU TRIBUNAL
DE COMMERCE
11 DEC. 2019
AMIENS
80 - 02

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 30 JUIN 2019
RESOLUTION SUR L'AFFECTATION DU RESULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2018

Résolution n°2

L'Assemblée entérine les comptes de l'exercice clos le **31/12/2018** faisant ressortir **une perte de 7 817** Euros.
Le résultat à affecter ressort ainsi à – **7 817** Euros.

L'Assemblée décide d'affecter le résultat de – **7 817** Euros, de la façon suivante :

- Au report à nouveau pour un montant de – **7 817** Euros.

Le compte report à nouveau passera ainsi de 1 060 231 euros à 1 052 414 euros après affectation.

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

Pour copie certifiée conforme
Le Président

Cabinet GVA AUDIT ET EXPERTISE
Société à responsabilité limitée
au capital de 50 000 euros
Siège social : 15 avenue Paul Claudel
80480 DURY
334 298 072 RCS AMIENS

GREFFE DU TRIBUNAL
11 DEC. 2019

PROPOSITION DE LA RESOLUTION
D'AFFECTATION DU RESULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2018

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée entérine les comptes de l'exercice clos le 31/12/2018 faisant ressortir un bénéfice de **5 566** Euros. Le résultat à affecter ressort ainsi à **5 566** Euros.

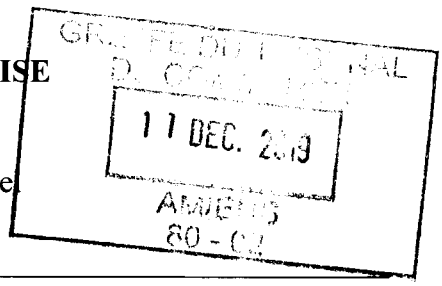
L'Assemblée décide d'affecter le résultat de **5 566** Euros, de la façon suivante :

- Au report à nouveau pour un montant de **5 566** Euros.

Le compte report à nouveau passera ainsi de 206 048 euros à 211 614 euros après affectation.

Pour copie certifiée conforme
Le Gérant

Cabinet GVA AUDIT ET EXPERTISE
Société à responsabilité limitée
au capital de 50 000 euros
Siège social : 15 avenue Paul Claudel
80480 DURY
334 298 072 RCS AMIENS



ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 30 JUIN 2019
RESOLUTION SUR L'AFFECTATION DU RESULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2018

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée entérine les comptes de l'exercice clos le 31/12/2018 faisant ressortir un bénéfice de **5 566** Euros. Le résultat à affecter ressort ainsi à **5 566** Euros.

L'Assemblée décide d'affecter le résultat de **5 566** Euros, de la façon suivante :

- Au report à nouveau pour un montant de **5 566** Euros.

Le compte report à nouveau passera ainsi de 206 048 euros à 211 614 euros après affectation.

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

Pour copie certifiée conforme
Le Gérant

GREFFE DU TRIBUNAL DE COMMERCE
11 DEC. 2019
AMIENS
80 - 02

SARL GVA AUDIT ET EXPERTISE

15 Avenue Paul Claudel

80480 DURY

Exercice clos le : 31 décembre 2018

Certifié conforme

CABINET GVA AUDIT
et EXPERTISE

SARL d'EXPERTISE COMPTABLE
ET DE COMMISSARIAT AUX COMPTES
15, Avenue Paul Claudel - 80480 DURY
Tél. 03 22 53 45 00 - Télécopie 03 22 95 69 43
E-mail : gvatbled@vdbassocies.fr
Capital social de 30.000 €
RCS Amiens B 334 298 072
N° TVA : FR73334298072

SOMMAIRE

SARL GVA AUDIT ET EXPERTISE

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

BILAN	**3**
Bilan - Actif	**4**
Bilan - Passif	**5**
COMPTE DE RESULTAT	**6**
Compte de résultat synthétique	**7**
ANNEXE COMPTABLE	**9**
Annexe des comptes annuels	**10**
Résultat de la Société - 5 Ans	**20**

BILAN

BILAN - ACTIF

SARL GVA AUDIT ET EXPERTISE

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

ACTIF	Valeurs au 31/12/18 Val. Brutes	Amort. & dépr	Val. Nettes	% de l'actif	Valeurs au 31/12/17	% de l'actif
Capital souscrit non appelé						
ACTIF IMMOBILISÉ						
Immobilisations incorporelles				18		20
Frais d'établissement	19 818	19 818				
Frais de développement						
Concessions, brevets et droits similaires						
Fonds commercial (1)	123 590	39 145	84 445		84 445	
Autres immobilisations incorporelles						
Immobilisations incorporelles en cours						
Avances et acomptes						
Immobilisations corporelles				1		6
Terrains						
Constructions						
Installations tech., matériel & outillages						
Autres immobilisations corporelles	79 383	72 918	6 465		25 540	
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
Immobilisations financières (2)						
Participations						
Créances rattachées à des participations						
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières						
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	**222 791**	**131 881**	**90 910**	**19**	**109 985**	**26**
ACTIF CIRCULANT						
Stocks et en-cours						
Matières premières et autres appro						
En-cours de production (biens et services)						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises						
Avances et acomptes versés sur commandes						
Créances				52		54
Créances Clients et Cptes rattachés (3)	135 085	22 980	112 105		123 807	
Personnel et comptes rattachés (3)	1 000		1 000		1 017	
Créances fiscales et sociales (3)	56 287		56 287		62 148	
Autres créances (3)	804		804			
Débiteurs divers (3)	78 403		[illegible]		43 750	
Capital souscrit - appelé non versé						
Valeurs mobilières de placement				23		
Actions propres						
Autres titres	110 010		110 010			
Instruments de trésorerie						
Disponibilités	27 753		27 753	6	84 723	20
Charges constatées d'avance (3)	162		162		1 188	
TOTAL ACTIF CIRCULANT	**409 504**	**22 980**	**386 523**	**81**	**316 633**	**74**
Charges à répartir sur plusieurs exercices						
Primes de remboursement des emprunts						
Ecarts de conversion actif						
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	**632 294**	**154 861**	**477 433**	**100**	**426 617**	**100**

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

BILAN - PASSIF

SARL GVA AUDIT ET EXPERTISE

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

PASSIF	Valeurs au 31/12/18	% du passif	Valeurs au 31/12/17	% du passif
CAPITAUX PROPRES				
Capital (dont versé : 50 000)	50 000	10	50 000	12
Primes d'émission, de fusion, d'apport				
Écarts de réévaluation				
Écart d'équivalence				
Réserves		1		1
Réserve légale	5 000		5 000	
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à nouveau	206 048	43	202 530	47
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	5 566	1	3 518	1
SITUATION NETTE	266 614	56	261 048	61
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL CAPITAUX PROPRES	**266 614**	**56**	**261 048**	**61**
AUTRES FONDS PROPRES				
Produit des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES				
PROVISIONS				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges	16 444		15 568	
TOTAL PROVISIONS	**16 444**	**3**	**15 568**	**4**
DETTES (1)				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)			5 334	1
Emprunts et dettes financières diverses (3)	1 338		2 008	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	2 254		4 906	1
Dettes fiscales et sociales	73 304	15	65 877	15
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés				
Autres dettes	89 912	19	50 478	12
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance	27 [illegible]	6	21 399	5
TOTAL DETTES	**194 376**	**41**	**150 002**	**35**
Écarts de conversion passif				
TOTAL PASSIF GÉNÉRAL	**477 433**	**100**	**426 617**	**100**

(1) Dont à plus d'un an
(1) Dont à moins d'un an — *194 376* — *150 002*
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques
(3) Dont emprunts participatifs

COMPTE DE RESULTAT

COMPTE DE RÉSULTAT SYNTHÉTIQUE

SARL GVA AUDIT ET EXPERTISE

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

	Du 01/01/18 Au 31/12/18	% CA	Du 01/01/17 Au 31/12/17	% CA	Variation en valeur	Variation en %
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue (biens et services)	**354 492**	**100**	421 555	100	-67 063	-16
Montant net du chiffre d'affaires	**354 492**	**100**	**421 555**	**100**	**-67 063**	**-16**
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation			4 000	1	-4 000	-100
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	12 419	4	2 373	1	10 046	423
Autres produits	6		8		-3	-32
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	**366 916**	**104**	**427 936**	**102**	**-61 020**	**-14**
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stocks						
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stocks						
Autres achats et charges externes	126 886	36	177 886	42	-51 000	-29
Impôts, taxes et versements assimilés	7 141	2	5 304	1	1 837	35
Salaires et traitements	142 201	40	160 875	38	-18 674	-12
Charges sociales	51 849	15	53 276	13	-1 427	-3
Dot. aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dot. aux amorts	19 075	5	18 968	4	107	1
Sur immobilisations : dot. aux dépréc.						
Sur actif circulant : dot. aux dépréc.	6 310	2	7 707	2	-1 397	-18
Dotations aux provisions	876		892		-16	-2
Autres charges	6		4		2	50
~~**TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION**~~	~~**354 344**~~	~~**100**~~	~~**424 912**~~	~~**101**~~	~~**-70 568**~~	~~**-17**~~
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	**12 572**	**4**	**3 024**	**1**	**9 549**	**316**
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Bénéfice ou perte transférée						
Perte ou bénéfice transféré						

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

COMPTE DE RÉSULTAT SYNTHÉTIQUE

SARL GVA AUDIT ET EXPERTISE

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

	Du 01/01/18 Au 31/12/18	% CA	Du 01/01/17 Au 31/12/17	% CA	Variation en valeur	Variation en %
Produits financiers						
De participation (3)						
Autres valeurs mob. créances d'actif immo. (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)	49				49	
Reprises sur prov., dépréciations, transferts						
Différences positives de change						
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	**49**				**49**	
Charges financières						
Dot. amortissements, dépréc., prov.						
Intérêts et charges assimilées (4)	11		186		-175	-94
Différences négatives de change						
Charges sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	**11**		**186**		**-175**	**-94**
RÉSULTAT FINANCIER	**38**		**-186**		**224**	**-120**
RÉSULTAT COURANT avant impôts	**12 610**	**4**	**2 837**	**1**	**9 773**	**344**
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion						
Sur opérations en capital						
Reprises sur provisions, dépréciations, transfert de charges						
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS						
Charges exceptionnelles						
Sur opérations de gestion	6 733	2	77		6 656	
Sur opérations en capital						
Dot. amortissements, dépréciations, prov.						
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	**6 733**	**2**	**77**		**6 656**	
RESULTAT EXCEPTIONNEL	**-6 733**	**-2**	**-77**		**-6 656**	
Participation des salariés aux résultats						
Impôt sur les bénéfices	311		-758		1 069	-141
TOTAL DES PRODUITS	**366 964**	**104**	**427 936**	**102**	**-60 971**	**-14**
TOTAL DES CHARGES	**361 399**	**102**	**424 418**	**101**	**-63 019**	**-15**
Bénéfice ou Perte	**5 566**	**2**	**3 518**	**1**	**2 048**	**58**

(3) Dont produits concernant les entités liées
(4) Dont intérêts concernant les entités liées

ANNEXE COMPTABLE

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2018 dont le total est de 477 433.07 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un bénéfice de 5 565.73 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2018 au 31/12/2018.

D'autre part, aucun fait significatif ne mérite une information particulière.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- comparabilité et continuité de l'exploitation
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre
- indépendance des exercices

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Les comptes annuels au 31/12/2018 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

Option de traitement des charges financières :

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,

Option de traitement des charges financières :

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

Amortissements des biens non décomposables :

La période d'amortissement à retenir pour les biens non décomposables (mesure de simplification pour les PME) est fondée sur la durée d'usage.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée d'utilité ou de la durée d'usage prévue :

- Droits d'entrée	1 an
- Concessions, brevets, licences	De 1 à 4 ans
- Fond commercial	N/A ans
- Matériel de transport	4 ans
- Matériel informatique	De 3 à 5 ans
- Matériel et mobilier de bureau	De 3 à 7 ans

IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes sur immobilisations financières (titres) et titres de placement sont incorporés dans les coûts des immobilisations.

CRÉANCES

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

ÉTAT DES IMMOBILISATIONS

SARL GVA AUDIT ET EXPERTISE

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

CADRE A IMMOBILISATIONS			V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations suite à réévaluation	Augmentations acquisitions
INCORPOR.	Frais d'établissement et de développement	**TOTAL**	19 818		
INCORPOR.	Autres postes d'immobilisations incorporelles	**TOTAL**	128 392		
CORPORELLES	Terrains				
CORPORELLES	Constructions	Sur sol propre			
CORPORELLES		Sur sol d'autrui			
CORPORELLES		Inst. générales, agencts & aménagts construct.			
CORPORELLES	Installations techniques, matériel & outillage industriels				
CORPORELLES		Inst. générales, agencts & aménagts divers			
CORPORELLES	Autres immos corporelles	Matériel de transport	73 468		
CORPORELLES		Matériel de bureau & mobilier informatique	6 807		
CORPORELLES		Emballages récupérables & divers			
CORPORELLES	Immobilisations corporelles en cours				
CORPORELLES	Avances et acomptes				
		TOTAL	80 275		
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				
FINANCIERES	Autres participations				
FINANCIERES	Autres titres immobilisés				
FINANCIERES	Prêts et autres immobilisations financières				
		TOTAL			
		TOTAL GENERAL	228 485		

CADRE B IMMOBILISATIONS			Diminutions par virt poste	Diminutions par cessions	Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
INCORPOR.	Frais d'établissement & dévelop.	**TOTAL**			19 818	
INCORPOR.	Autres postes d'immob. incorporelles	**TOTAL**		4 802	123 590	
CORPORELLES	Terrains					
CORPORELLES	Constructions	Sur sol propre				
CORPORELLES		Sur sol d'autrui				
CORPORELLES		Inst. gal. agen. amé. cons				
CORPORELLES	Inst. techniques, matériel & outillage indust.					
CORPORELLES		Inst. gal. agen. amé. divers				
CORPORELLES	Autres immos corporelles	Matériel de transport			73 468	
CORPORELLES		Mat. bureau, inform., mobilier		892	5 915	
CORPORELLES		Emb. récupérables & divers				
CORPORELLES	Immobilisations corporelles en cours					
CORPORELLES	Avances et acomptes					
		TOTAL		892	79 383	
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence					
FINANCIERES	Autres participations					
FINANCIERES	Autres titres immobilisés					
FINANCIERES	Prêts & autres immob. financières					
		TOTAL				
		TOTAL GENERAL		5 694	222 791	

ÉTAT DES AMORTISSEMENTS

SARL GVA AUDIT ET EXPERTISE

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

CADRE A **SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES**

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amorts sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement, dévelop.	**TOTAL**	**19 818**			**19 818**
Autres immobilisations incorporelles	**TOTAL**	**4 802**		**4 802**	
Terrains					
Constructions	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui				
	Inst. générales agen. aménag.				
Inst. techniques matériel et outil. industriels					
Autres immobs corporelles	Inst. générales agencem. amén.				
	Matériel de transport	49 540	18 367		67 906
	Mat. bureau et informatiq., mob.	5 195	708	892	5 011
	Emballages récupérables divers				
	TOTAL	54 735	19 075	892	72 918
	TOTAL GENERAL	**79 355**	**19 075**	**5 694**	**92 736**

CADRE B **VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES**

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		DOTATIONS			REPRISES			Mouv. net des amorts fin de l'exercice
		Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissements	**TOTAL**							
A. Immob. incorpor.	**TOTAL**							
Terrains								
Constr.	Sur sol propre							
	Sur sol autrui							
	Inst. agenc. et amén.							
Inst. techn. mat. et outillage								
A. Immo. corp.	Inst. gales, ag. am div							
	Matériel transport							
	Mat. bureau mobilier inf.							
	Emballages réc. divers							
	TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participations								
TOTAL GÉNÉRAL								
Total général non ventilé								

CADRE C	**Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices**	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net a la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler					
Primes de remboursement des obligations					

PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

SARL GVA AUDIT ET EXPERTISE

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

TABLEAU DES PROVISIONS

	Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	AUGMENTATIONS Dotations de l'exercice	DIMINUTIONS Reprises de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Provisions réglementées	Prov. pour reconstit. gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissements				
	Provisions pour hausse des prix				
	Amortissements dérogatoires				
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %				
	Pour prêts d'installation				
	Autres provisions réglementées				
	TOTAL				
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges				
	Prov. pour garanties données aux clients				
	Prov. pour pertes sur marchés à terme				
	Provisions pour amendes et pénalités				
	Provisions pour pertes de change				
	Prov. pour pensions et obligations similaires	15 568	876		16 444
	Provisions pour impôts				
	Prov. pour renouvellement des immobilisations				
	Prov. pour gros entretien et grdes réparations				
	Prov. pour chges sociales, fiscales / congés à payer				
	Autres provisions pour risques et charges				
	TOTAL	**15 568**	**876**		**16 444**
Provisions pour dépréciation	Sur immobilisations - incorporelles	39 145			39 145
	Sur immobilisations - corporelles				
	Sur immobilisations - Titres mis en équivalence				
	Sur immobilisations - titres de participation				
	Sur immobilisations - autres immobs financières				
	Sur stocks et en cours				
	Sur comptes clients	24 267	6 310	7 596	22 980
	Autres provisions pour dépréciation				
	TOTAL	**63 412**	**6 310**	**7 596**	**62 125**
	TOTAL GÉNÉRAL	**78 980**	**7 186**	**7 596**	**78 569**
	Dont provisions pour pertes à terminaison				
	Dont dotations & reprises - d'exploitation		7 186	7 596	
	Dont dotations & reprises - financières				
	Dont dotations & reprises - exceptionnelles				

Titre mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

	ÉTAT DES CRÉANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières			
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	41 723	41 723	
	Autres créances clients	93 362	93 362	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés	1 000	1 000	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Etat & autres — Taxe sur la valeur ajoutée	50 798	50 798	
	coll. publiques — Autres impôts, taxes & versements assimilés	5 489	5 489	
	Divers			
	Groupe et associés (2)	765	765	
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	78 442	78 442	
	Charges constatées d'avance	162	162	
	TOTAUX	**271 741**	**271 741**	

Renvois (1) Montant des
- Créances représentatives de titres prêtés
- Prêts accordés en cours d'exercice
- Remboursements obtenus en cours d'exercice

(2) Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)

CAPITAUX PROPRES

SARL GVA AUDIT ET EXPERTISE

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
Titres composant le capital social au début de l'exercice	1 000	50
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin d'exercice	1 000	50

ETAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

SARL GVA AUDIT ET EXPERTISE

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)					
Autres emprunts obligataires (1)					
Emprunts & dettes etbs de crédit (1)	à 1 an max. à l'origine				
	à plus d' 1 an à l'origine				
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)					
Fournisseurs & comptes rattachés		2 254	2 254		
Personnel & comptes rattachés		15 929	15 929		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux		18 133	18 133		
Etat & autres collectiv. publiques	Impôts sur les bénéfices	311	311		
	Taxe sur la valeur ajoutée	37 023	37 023		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, tax & assimilés	1 908	1 908		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés					
Groupe & associés (2)		1 338	1 338		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)		89 912	89 912		
Dette représentative des titres empruntés					
Produits constatés d'avance		27 567	27 567		
	TOTAUX	**194 376**	**194 376**		

Renvois (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice
Emprunts remboursés en cours d'exer.
(2) Montant divers emprunts, dett/associés

ENGAGEMENTS

INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE

L'indemnité de départ à la retraite s'élève à la clôture de l'exercice à 16 444.00 Euros.

Cet engagement a été comptabilisé.

Les différents paramètres pour calculer cette indemnité sont les suivants :

Taux d'actualisation	3.00 %
Départ volontaire à	65 ans

LES EFFECTIFS

SARL GVA AUDIT ET EXPERTISE

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

LES EFFECTIFS

	31/12/2018	31/12/2017
Personnel salarié :	**4**	**4**
Ingénieurs et cadres		
Agents de maîtrise		
Employés et techniciens	4	4
Ouvriers		
Personnel mis à disposition :		
Ingénieurs et cadres		
Agents de maîtrise		
Employés et techniciens		
Ouvriers		

RÉSULTAT DE LA SOCIÉTÉ AU COURS DES CINQ DERNIERS EXERCICES

SARL GVA AUDIT ET EXPERTISE

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

NATURE DES INDICATIONS	Exercice 01/18 au 12/18	Exercice 01/17 au 12/17	Exercice 01/16 au 12/16	Exercice 01/15 au 12/15	Exercice N-4
I - Capital en fin d'exercice					
- Capital social	50 000	50 000	50 000	50 000	50 000
- Nombre des actions ordinaires existantes (A)					
- Nombre des actions à dividende prioritaire (sans droit de vote existantes) (A)					
- Nombre maximal d'actions futures à créer :					
. par conversion d'obligations					
. par exercice de droits de souscription					
II - Opérations et résultat de l'exercice					
- Chiffre d'affaires hors taxes	354 492	421 555	591 550	764 104	757 353
- Résultat avant impôts (B), participation des salariés, dotations et reprises sur amortissements, dépréciations, provisions	24 541	27 618	-15 449	85 612	101 677
- Impôts sur les bénéfices	311	-758	-4 218	20 802	25 249
- Participation des salariés due au titre de l'exercice					
- Résultat net (C)	5 566	3 518	20 757	44 941	44 362
- Dotations et reprises sur amortissements, dépréciations, provisions	18 664	24 858	-31 988		
- Résultat distribué (D)					
III - Résultat par action					
- Résultat avant impôts, participation des salariés et dotations et reprises sur amorts, dépréciations, provisions = **(B) / (A)**					
- Résultat après impôts, participation des salariés mais avant dotations et reprises sur amorts, dépréciations, provisions					
- Résultat après impôts, participation des salariés et dotations et reprises sur amorts, dépréciations, provisions = **(C) / (A)**					
- Dividende attribué à chaque action = **(D) / (A)**					
IV - Personnel					
- Effectif moyen des salariés employés pendant l'exercice	4	4	4	6	5
- Montant de la masse salariale de l'exercice	142 201	160 875	323 820	319 289	294 764
- Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux de l'exercice (sécurité sociale, oeuvres sociales)	51 849	53 276	148 028	151 172	139 897

GREFFE DU TRIBUNAL
DE COMMERCE
11 DEC. 2019
AMIENS
80 - 02

G.V.H.

Société par Actions Simplifiée au capital de 7 637.70 €
Siège social : 15 Avenue Paul Claudel
80480 DURY

Siret : 407 953 033 00013
Ape : 6920Z

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2018

Frédéric Maillard
Expert Comptable
Commissaire aux comptes

42 Rue Lamartine
80000 Amiens

f.maillard@cabinetmaillard.fr
03 22 92 07 56

Inscrit au tableau de l'Ordre d'Amiens
Inscrit sur la liste de la Compagnie d'Amiens

Aux Associés de la société GVH

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale du 31 décembre 2014, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société G.V.H. relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2018, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels 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.

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1er janvier 2018 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R. 823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués et sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes et n'appellent pas de commentaire particulier.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

Vérification du rapport de gestion et des autres documents adressés aux associés

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

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Président et dans les autres documents adressés aux associés sur la situation financière et les comptes annuels.

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;

- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;

- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;

- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la

continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;

- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à Amiens,
Le 10 Juin 2019

Frédéric MAILLARD
Commissaire aux comptes

