

RCS : BELFORT  
Code greffe : 9001

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2017 B 00277  
Numéro SIREN : 751 233 685  
Nom ou dénomination : GE2A INVEST

Ce dépôt a été enregistré le 07/12/2021 sous le numéro de dépôt 4917



Expertise Comptable  
conseil - fiscalité - gestion

# CARTESIA

*Une équipe à vos côtés*

## SARL GE2A INVEST

50 Grande Rue

90400 TREVENANS

### COMPTES ANNUELS

Exercice du 01/07/2020 au 30/06/2021

**COPIE CERTIFIÉE CONFORME**

*La Gérance*

CARTESIA SARL - 3 bis rue Albert Camus 90000 BELFORT Tel : 03.84.36.90.91 Fax : 03.84.36.91.70

Courriel : [contact@cartesia-ec.fr](mailto:contact@cartesia-ec.fr) Site : [www.cartesia-ec.fr](http://www.cartesia-ec.fr)

Société d'Expertise Comptable inscrite au Tableau de l'Ordre des Experts Comptables de Bourgogne Franche-Comté

# Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les notes indiquées ci-après, font partie intégrante des comptes annuels, libellés en Euros, et qui ont été établis le 11/10/2021, par le gérant de la société avec la collaboration de la société d'expertise comptable SARL CARTESIA, 3 bis rue Albert Camus 90000 BELFORT (Tél :03.84.36.90.91).

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01 Juillet 2020 au 30 Juin 2021.

La société a pour objet, en France, et à l'étranger et par tous moyens, les activités de :

- l'acquisition et la gestion de toutes valeurs immobilières, financières, boursières ou non, de quelques nature et forme qu'elles puissent être, françaises et/ou étrangères ;
- la société conduira activement la politique de son groupe et contrôlera ses filiales. A ce titre, notamment:
  - \* elle fournira toutes prestations, notamment de conseils, propres à assurer l'animation, l'aide à la gestion, l'assistance technique, commerciale et financière, de ses filiales et sous-filiales, ou de toute autre entreprise;
  - \* elle pourra se porter garante, sous quelque forme que ce soit, de ses filiales ou des sociétés dans lesquelles elle aurait une participation.
- la direction, la gérance de toutes affaires, sociétés ou entreprises commerciales, industrielles, immobilières ou financières.
- la constitution de tous portefeuilles de valeurs mobilières ou la prise de participation dans de tels portefeuilles de valeurs mobilières, fonds de placement, d'assurances, titres et obligations, sans que les indications du présent paragraphe puissent revêtir un quelconque caractère limitatif, l'objet de la société, de la volonté expresse des associés devant être la plus large en matière de détention, de gestion, d'acquisition et de cession, de toutes valeurs mobilières, monétaires et financières, comme aussi de tous produits d'assurances ;
- la prise de participation, par tous moyens compatible avec le droit des sociétés, dans toutes entités juridiques,
- la réalisation de toutes opérations de trésorerie avec ces entités ou celles ayant avec elle directement ou indirectement des liens de capital conférant à l'une des entreprises liées un pouvoir de contrôle effectif sur les autres, et notamment l'octroi de prêts, d'avances en comptes courants, de garanties ;
- et généralement toutes opérations pouvant se rattacher directement ou indirectement à l'objet ci-dessus défini, pourvu que ces opérations ne modifient en rien le caractère civil de la société, et ne soient pas incompatibles avec les dispositions législatives ou réglementaires.

Le bilan de l'exercice présente un total de **861 280 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits de 1 443 099 euros** et un total **charges de 1 277 169 euros**, dégageant ainsi un **résultat de 165 930 euros**.

# Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

## Règles et méthodes comptables

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

- continuité de l'exploitation ;
- permanence des méthodes comptables ;
- 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.

### Incidence des nouvelles règles comptables

Les comptes annuels ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date d'établissement des dits comptes annuels.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

### Immobilisations Incorporelles

Il s'agit des frais engagés lors de l'acquisition des logiciels informatiques.  
La durée d'amortissement des logiciels est de 12 mois.

### Immobilisations Corporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires) ou à leur coût de production. Les intérêts d'emprunts spécifiques à la production des immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production des immobilisations.

La société n'a pas identifié d'éléments substantiels d'immobilisations pouvant être assimilés à des composants.

Pour les immobilisations non décomposables, la société a opté pour le régime dérogatoire prévu pour les PME (décret comptable, art 8; PCG art 322-4). Elle retient la durée d'usage pour déterminer le plan d'amortissement de ces immobilisations et non la durée réelle d'utilisation.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif et en fonction de la durée de vie prévue. Les taux les plus couramment pratiqués sont les suivants :

\* Concessions et droits similaires 100%

# Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

* Inst générale install divers	14.29%
* Matériel de transport	20 % (sauf occasion)
* Matériel de bureau & informatique	33.33 %
* Cheptel	14.29%

En fonction du bien à amortir, le taux peut varier pour mieux refléter la durée de vie réelle. Suivant les cas, un amortissement dégressif est calculé. Il est à noter que seuls les amortissements exceptionnels sont traités en amortissements dérogatoires.

## Participation et autres titres

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

## Stocks

Ils sont évalués suivant la méthode : " Premier entré, premier sorti ".

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires à l'exception de toute valeur ajoutée.

## 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.

## Honoraires commissaire aux comptes

Au cours de l'exercice 2021, le commissaire aux comptes a facturé dans le cadre de sa mission d'audit légal des comptes, un acompte de 720 euros HT hors frais de déplacement.

## Information sur les incidences significatives liées au Coronavirus, en 2021, connues à la date d'établissement des comptes.

La société GE2A INVEST est amenée depuis l'Etat d'urgence sanitaire pour pandémie liée au Coronavirus Covid 19 à faire face aux conséquences de cette pandémie et des moyens mis en œuvre pour lutter contre sa propagation.

Depuis le 01-07-2020, la société a poursuivi normalement son activité : elle n'a plus bénéficié des mesures d'accompagnement mises en place par le gouvernement.

A la date d'arrêté des comptes, elle estime que la poursuite de son exploitation n'est pas remise en cause.

## Engagements financiers

Etat exprimé en euros

30/06/2021

Engagements  
financiers donnésEngagements  
financiers reçus

<b>Effets escomptés non échus</b>		
<b>Avals, cautions et garanties</b>		
CAUTION SOLIDAIRE emprunt CCM 2018 - 195000€	72 000	
	72 000	
<b>Engagements de crédit-bail</b>		
Engagements de crédit-bail	29 084	
	29 084	
<b>Engagements en pensions, retraite et assimilés</b>		
En application des dispositions de l'alinéa 2 Bis du Code de Commerce, il est précisé que la société a souscrit aux régimes obligatoires de retraite pour son personnel et ses mandataires sociaux. La comptabilité n'intègre aucune provision relative aux engagements en matière de retraite.		
<b>Autres engagements</b>		
Nantissement de la totalité des parts sociales de la SARL CABETE FACADE	270 000	
	270 000	
<b>Total des engagements financiers (1)</b>	<b>371 084</b>	
(1) Dont concernant :		
Les dirigeants		
Les filiales		
Les participations		
Les autres entreprises liées		

# Immobilisations

Etat exprimé en euros

	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 30/06/2021
		Augmentations		Diminutions		
		Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
<b>INCORPORELLES</b>						
Frais d'établissement et de développement						
Autres	1 488		26 836			28 324
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>	<b>1 488</b>		<b>26 836</b>			<b>28 324</b>
<b>CORPORELLES</b>						
Terrains						
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencé aménagement						
Instal technique, matériel outillage industriels						
Instal., agencement, aménagement divers	28 000					28 000
Matériel de transport	39 000				39 000	
Matériel de bureau, mobilier	4 781		1 376			6 157
Emballages récupérables et divers	1 667					1 667
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>	<b>73 448</b>		<b>1 376</b>		<b>39 000</b>	<b>35 823</b>
<b>FINANCIERES</b>						
Participations évaluées en équivalence						
Autres participations	15					15
Autres titres immobilisés	614 763		5 500		5 500	614 763
Prêts et autres immobilisations financières	1 521					1 521
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>	<b>616 299</b>		<b>5 500</b>		<b>5 500</b>	<b>616 299</b>
<b>TOTAL</b>	<b>691 234</b>		<b>33 712</b>		<b>44 500</b>	<b>680 446</b>

## Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 30/06/2021
			Dotations	Diminutions	
<b>INCORPORELLES</b>	Frais d'établissement et de développement				
	Autres	1 488	3 008		4 495
	<b>TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>	<b>1 488</b>	<b>3 008</b>		<b>4 495</b>
<b>CORPORELLES</b>	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	1 767	4 000		5 767
	Matériel de transport	19 153	3 900	23 053	
	Matériel de bureau, mobilier	3 390	716		4 107
	Emballages récupérables et divers	111	238		349
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>	<b>24 421</b>	<b>8 854</b>	<b>23 053</b>	<b>10 222</b>	
<b>TOTAL</b>		<b>25 909</b>	<b>11 862</b>	<b>23 053</b>	<b>14 718</b>

### Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Autres immobilisations incorporelles							
<b>TOTAL IMMOB INCORPORELLES</b>							
Terrains							
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agenct aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
<b>TOTAL IMMOB CORPORELLES</b>							
Frais d'acquisition de titres de participation							
<b>TOTAL</b>							
<b>TOTAL GENERAL NON VENTILE</b>							

## Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

		30/06/2021	1 an au plus	plus d'1 an
<b>CREANCES</b>	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	1 521		1 521
	Clients douteux ou litigieux	134 607	134 607	
	Autres créances clients	144 977	144 977	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 349	1 349	
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	14 755	14 755	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	4 683	4 683	
Débiteurs divers	686	686		
Charges constatées d'avances	20 338	20 338		
<b>TOTAL DES CREANCES</b>		<b>322 915</b>	<b>321 394</b>	<b>1 521</b>
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		30/06/2021	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
<b>DETTES</b>	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)	309	309		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	190 138	59 006	131 133	
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	61 601	61 601		
	Personnel et comptes rattachés	106 083	106 083		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	50 108	50 108		
	Impôts sur les bénéfices	45 333	45 333		
	Taxes sur la valeur ajoutée	78 241	78 241		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	6 578	6 578		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	4 000	4 000		
	Autres dettes	64 787	64 787		
Dettes représentatives de titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
<b>TOTAL DES DETTES</b>		<b>607 177</b>	<b>476 045</b>	<b>131 133</b>	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		64 679			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)		4 000			

## Produits à recevoir (avec détail)

Etat exprimé en euros	30/06/2021	30/06/2020	Variations	%
Créances rattachées à des participations				
Autres immobilisations financières				
Autres créances clients	2 015	674	1 342	199,19
Autres créances	686		686	
<b>TOTAL</b>	<b>2 701</b>	<b>674</b>	<b>2 027</b>	<b>300,99</b>

--

## Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros	Période	Montants	30/06/2021
<b>Charges constatées d'avance - EXPLOITATION</b>			<b>20 338</b>
ASSURANCE		4 944	
LOCATION DE MATERIEL		970	
STOCK FOURNIT NON STOCKABLES		4 474	
MAINTENANCE		3 110	
CAMBTP CAISSE ETAM PAYE AVANCE		1 492	
ASSURANCE TRANSPORT		1 762	
COTISATIONS TNS		3 587	
<b>Charges constatées d'avance - FINANCIERES</b>			
<b>Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES</b>			
<b>TOTAL</b>			<b>20 338</b>

## Charges à répartir

Etat exprimé en euros

	Montant Net au Début d'exercice	Mouvements de l'exercice Augmentations	Mouvements de l'exercice Diminutions	Montant Net au 30/06/2021
<b>Charges à répartir sur plusieurs exercices</b>				
Charges différées				
Frais d'acquisition des immobilisations				
Frais d'émission des emprunts				
Charges à étaler				

## Capital social

	30/06/2021	Nombre	Val. Nominale	Montant
<b>ACTIONS / PARTS SOCIALES</b>	Du capital social début exercice	1 146,00	10,0000	11 460,00
	Emises pendant l'exercice		0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice		0,0000	
	<b>Du capital social fin d'exercice</b>	<b>1 146,00</b>	<b>10,0000</b>	<b>11 460,00</b>

# Provisions

Etat exprimé en euros

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	30/06/2021
<b>PROVISIONS REGLEMEENTEES</b>	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
<b>PROVISIONS REGLEMEENTEES</b>					
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer Autres				
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>					
<b>PROVISIONS POUR DEPRECIATION</b>	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières	284 265			284 265
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients	114 724	561	3 112	112 173
	Autres				
	<b>PROVISIONS POUR DEPRECIATION</b>	<b>398 989</b>	<b>561</b>	<b>3 112</b>	<b>396 438</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>		<b>398 989</b>	<b>561</b>	<b>3 112</b>	<b>396 438</b>

Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles		561	3 112	
--	--	-----	-------	--

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.

## Charges à payer (avec détail)

Etat exprimé en euros	30/06/2021	30/06/2020	Variations	%
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 535	1 601	(66)	-4,12
Emprunts et dettes financières divers				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 908	2 992	(1 084)	-36,23
Dettes fiscales et sociales	87 945	162 101	(74 155)	-45,75
Dettes fournisseurs d'immobilisation				
Autres dettes	64 787	44 834	19 953	44,50
<b>TOTAL</b>	<b>156 176</b>	<b>211 528</b>	<b>(55 352)</b>	<b>-26,17</b>

## Produits constatés d'avance

Etat exprimé en euros	Période	Montants	30/06/2021
<b>Produits constatés d'avance - EXPLOITATION</b>			
<b>Produits constatés d'avance - FINANCIERS</b>			
<b>Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS</b>			
<b>TOTAL</b>			

# Crédit-Bail

Etat exprimé en euros		Terrains	Constructions	Matériels et outillages	Autres	30/06/2021
<b>VALEUR D'ORIGINE</b>				30 500	61 488	91 988
<b>AMORTISSEMENTS</b>	Cumul exercices antérieurs			9 116	30 725	39 841
	Dotation exercice			6 100	16 275	22 375
	<b>TOTAL</b>			<b>15 216</b>	<b>47 000</b>	<b>62 216</b>
<b>REDEVANCES PAYEES</b>	Cumul exercices antérieurs			9 357	33 830	43 186
	Redevances Exercice			6 238	15 721	21 959
	<b>TOTAL</b>			<b>15 595</b>	<b>49 551</b>	<b>65 145</b>
<b>REDEV. RESTANT A PAYER</b>	à 1 an au plus			6 238	8 870	15 108
	entre 1 et 5 ans			9 357	3 700	13 057
	à plus de 5 ans					
	<b>TOTAL</b>			<b>15 595</b>	<b>12 570</b>	<b>28 165</b>
<b>VALEUR RESIDUELLE</b>	à 1 an au plus				223	223
	entre 1 et 5 ans			305	392	697
	à plus de 5 ans					
	<b>TOTAL</b>			<b>305</b>	<b>615</b>	<b>920</b>
<b>MONTANT PRIS EN CHARGE DANS L'EXERCICE</b>				<b>6 238</b>	<b>15 721</b>	<b>21 959</b>



Désignation de l'entreprise : <b>SARL GEZA INVEST</b>		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * <b>12</b>						
Adresse de l'entreprise : <b>50 Grande Rue</b>		90400 <b>TREVENANS</b>						
Durée de l'exercice précédent * <b>12</b>		Néant <input type="checkbox"/> *						
Numéro SIRET * <b>7 5 1 2 3 3 6 8 5 0 0 0 2 1</b>								
		Exercice N, clos le, <b>30062021</b>						
		N-1 <b>30062020</b>						
		Brut 1						
		Amortissements, provisions 2						
		Net 3						
		Net 4						
Capital souscrit non appelé (I)		AA						
ACTIF IMMOBILISE *	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB	AC				
		Frais de développement *	CX	CQ				
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	AG	28 324	4 495	23 829	
		Fonds commercial (1)	AH	AI				
		Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK				
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN	AO				
		Constructions	AP	AP				
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS				
		Autres immobilisations corporelles	AT	AU	35 823	10 222	25 601	49 026
		Immobilisations en cours	AV	AW				
		Avances et acomptes	AX	AY				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS	CT				
		Autres participations	CU	CV	15		15	15
Créances rattachées à des participations		BB	BC					
Autres titres immobilisés		BD	BE	614 763	284 265	330 498	330 498	
Prêts		BF	BG					
Autres immobilisations financières *		BH	BI	1 521		1 521	1 521	
<b>TOTAL (II)</b>		BJ	BK	<b>680 446</b>	<b>298 983</b>	<b>381 464</b>	<b>381 060</b>	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	BM				
		En cours de production de biens	BN	BN				
		En cours de production de services	BP	BQ				
		Produits intermédiaires et finis	BR	BS				
		Marchandises	BT	BU				
	CREANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW				
		Clients et comptes rattachés (3) *	BX	BY	279 584	112 173	167 411	178 829
		Autres créances (3)	BZ	CA	21 472		21 472	12 817
		Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC				
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres : .....)	CD	CE				
DIVERS	Disponibilités	CF	CG	270 595		270 595	254 183	
	Charges constatées d'avance (3) *	CH	CI	20 338		20 338	18 087	
	<b>TOTAL (III)</b>	CJ	CK	<b>591 989</b>	<b>112 173</b>	<b>479 816</b>	<b>463 916</b>	
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW						
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM						
Comptes de régularisation	Ecarts de conversion actif * (VI)	CN						
	<b>TOTAL GENERAL (I à VI)</b>	CO	1A	<b>1 272 435</b>	<b>411 155</b>	<b>861 280</b>	<b>844 977</b>	
	Renvois : (1) Dont droit au bail :							
		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :	CP			(3) Part à plus d'un an :	CR	
Clause de réserve de propriété : *	Immobilisations :			Stocks :		Créances :		

Désignation de l'entreprise <b>SARL GEZA INVEST</b>		Néant <input type="checkbox"/> *		
		Exercice N	Exercice N-1	
<b>CAPITAUX PROPRES</b>	Capital social ou individuel (1) * (Dont versé : .....11 460..... )	DA	11 460	11 460
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB	34 760	34 760
	Ecart de réévaluation (2) * (dont écart d'équivalence <input type="checkbox"/> EK <input type="checkbox"/> )	DC		
	Réserve légale (3)	DD	1 146	1 146
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE		
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <input type="checkbox"/> B1 <input type="checkbox"/> )	DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* <input type="checkbox"/> EJ <input type="checkbox"/> )	DG	291 347	391 347
	Report à nouveau	DH	(250 540)	
	<b>RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)</b>	DI	<b>165 930</b>	<b>(250 540)</b>
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK		
	<b>TOTAL (I)</b>	DL	<b>254 103</b>	<b>188 173</b>
<b>Autres fonds propres</b>	Produit des émissions de titres participatifs	DM		
	Avances conditionnées	DN		
	<b>TOTAL (II)</b>	DO		
<b>Provisions pour risques et charges</b>	Provisions pour risques	DP		
	Provisions pour charges	DQ		
	<b>TOTAL (III)</b>	DR		
<b>DETTES (4)</b>	Emprunts obligataires convertibles	DS		
	Autres emprunts obligataires	DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	190 447	255 193
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <input type="checkbox"/> EI <input type="checkbox"/> )	DV	4 000	11 000
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	61 601	24 651
	Dettes fiscales et sociales	DY	286 342	321 126
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		
Autres dettes	EA	64 787	44 834	
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB		
<b>TOTAL (IV)</b>	EC	<b>607 177</b>	<b>656 804</b>	
	Ecart de conversion passif * (V)	ED		
<b>TOTAL GENERAL (I à V)</b>	EE	<b>861 280</b>	<b>844 977</b>	
<b>RENVois</b>	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	1B		
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Ecart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	1C		
		1D		
		1E		
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF		
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	476 045	467 892	
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	309		

\* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

Désignation de l'entreprise : SARL GE2A INVEST		Exercice N				Exercice (N-1)			
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total			
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA		FB		FC			
	Production vendue { biens* services *	FD		FE		FF			
		FG	1 351 580	FH		FI	1 351 580	1 168 632	
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	1 351 580	FK		FL	1 351 580	1 168 632	
	Production stockée *					FM			
	Production immobilisée *					FN			
	Subventions d'exploitation					FO		2 500	
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges * (9)					FP	28 431	39 473	
	Autres produits (1) (11)					FQ	89	4	
	<b>Total des produits d'exploitation (2) (I)</b>						FR	<b>1 380 099</b>	<b>1 210 609</b>
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane) *					FS			
	Variation de stock (marchandises) *					FT			
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) *					FU			
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements) *					FV			
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *					FW	281 496	249 332	
	Impôts, taxes et versements assimilés *					FX	21 126	8 032	
	Salaires et traitements *					FY	625 146	662 567	
	Charges sociales (10)					FZ	269 361	178 107	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations { - dotations aux amortissements * - dotations aux provisions					GA	11 862	11 114
							GB		
		Sur actif circulant : dotations aux provisions *					GC	561	114 724
		Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD		
Autres charges (12)						GE	6	4	
<b>Total des charges d'exploitation (4) (II)</b>						GF	<b>1 209 558</b>	<b>1 223 881</b>	
<b>1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)</b>						GG	<b>170 541</b>	<b>(13 272)</b>	
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée * (III)					GH			
	Perte supportée ou bénéfice transféré * (IV)					GI			
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ	50 000	50 000	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK			
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL			
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM			
	Différences positives de change					GN			
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO			
<b>Total des produits financiers (V)</b>						GP	<b>50 000</b>	<b>50 000</b>	
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements et provisions *					GQ		284 265	
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	2 467	3 003	
	Différences négatives de change					GS			
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT			
<b>Total des charges financières (VI)</b>						GU	<b>2 467</b>	<b>287 268</b>	
<b>2 - RESULTAT FINANCIER (V - VI)</b>						GV	<b>47 533</b>	<b>(237 268)</b>	
<b>3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)</b>						GW	<b>218 074</b>	<b>(250 540)</b>	

Désignation de l'entreprise <b>SARL GE2A INVEST</b>		Néant <input type="checkbox"/> *		
		Exercice N	Exercice N-1	
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA		
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	13 000	
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC		
	<b>Total des produits exceptionnels (7) (VII)</b>	HD	<b>13 000</b>	
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE		
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	24 390	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)	HG		
	<b>Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)</b>	HH	<b>24 390</b>	
<b>4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)</b>		HI	<b>(11 390)</b>	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ		
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	40 754	
<b>TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)</b>		HL	<b>1 443 099</b>	<b>1 260 609</b>
<b>TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)</b>		HM	<b>1 277 169</b>	<b>1 511 149</b>
<b>5 - BENEFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)</b>		HN	<b>165 930</b>	<b>(250 540)</b>
<b>RENVOIS</b>	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO		
	(2) Dont { produits de locations immobilières produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	HY		
		IG		
	(3) Dont { - Crédit-bail mobilier * - Crédit-bail immobilier	HP	21 959	21 959
		HQ		
	(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IH		
	(5) Dont produits concernant les entreprises liées	IJ		
	(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées	IK		
	(6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)	HX		
	(6ter) Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies) Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RC		
		RD		
	(9) Dont transferts de charges	A1	25 318	16 884
	(10) Dont cotisations personnelles (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS) de l'exploitant (13) A5	A2		
(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3			
(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4			
(13) Dont primes et cotisations sociales personnelles facultatives A6 obligatoires A9 dont cotisations facultatives Madelin A7 dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8				
(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :		Exercice N		
		Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels	
Cf. état 2053-Détail des produits et charges exceptionnels		24 390	13 000	
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :		Exercice N		
		Charges antérieures	Produits antérieurs	

## **GE2A INVEST**

**Société à responsabilité limitée au capital de 11.460,00 euros**  
**Siège social : 50 Grande Rue, 90400 TRÉVENANS**  
**RCS BELFORT TC 751 233 685**

### **ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 09 NOVEMBRE 2021**

#### **Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 30 juin 2021**

#### **DEUXIÈME RÉOLUTION**

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 juin 2021 s'élevant à 165 929,83 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice 165 929,83 euros

En totalité au compte « report à nouveau » pour apurement à due concurrence des pertes antérieurement constatées.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte que les dividendes distribués au titre des trois exercices précédents ont été les suivants :

#### **Exercice clos le 30 juin 2020 :**

↳ *Assemblée Générale Ordinaire réunie extraordinairement du 11 juin 2021*

100 000,00 euros, soit 87,26 euros (arrondis) par titre, intégralement éligibles à l'abattement de 40 %.

#### **Exercice clos le 30 juin 2019 :**

Néant.

#### **Exercice clos le 30 juin 2018 :**

Néant.

#### **Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 09 novembre 2021**

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix ayant le droit de vote, conformément à l'article 13 alinéa 3 visé supra.

Extrait certifié conforme au Procès-Verbal

La Gérance  
**Emmanuel CABETE**  
**Grégory CABETE**



## RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES SOCIAUX

SARL GE2A INVEST  
50 GRANDE RUE  
90400 TREVENANS

---

EXERCICE CLOS LE 30 JUIN 2021



**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES**

**SUR LES COMPTES SOCIAUX**

**DE L'EXERCICE CLOS LE 30 JUIN 2021**

Mesdames et Messieurs les associés de la

SARL GE2A INVEST

50 GRANDE RUE

90400 TREVENANS

## RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

EXERCICE CLOS LE 30 JUIN 2021

### 1) Opinion

---

En exécution de la mission qui nous a été confiée par les associés de la SARL GE2A INVEST, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société relatifs à l'exercice clos le 30 juin 2021 tels qu'ils sont joints au présent rapport. Ces comptes ont été arrêtés par la gérance le 11 octobre 2021 sur la base des éléments disponibles à cette date dans un contexte évolutif de crise sanitaire liée au Covid-19.

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.

Nous précisons que votre société n'étant pas tenue précédemment de désigner un commissaire aux comptes, les comptes de l'exercice clos le 30 juin 2020 n'ont pas fait l'objet d'une certification.

### 2) 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 1<sup>er</sup> juillet 2020 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.

### 3) Justification des appréciations

---

La crise mondiale liée à la pandémie de COVID-19 crée des conditions particulières pour la préparation et l'audit des comptes de cet exercice. En effet, cette crise et les mesures exceptionnelles prises dans le cadre de l'état d'urgence sanitaire induisent de multiples conséquences pour les entreprises, particulièrement sur leur activité et leur financement, ainsi que des incertitudes accrues sur leurs perspectives d'avenir. Certaines de ces mesures, telles que les restrictions de déplacement et le travail à distance, ont également eu une incidence sur l'organisation interne des entreprises et sur les modalités de mise en œuvre des audits.

C'est dans ce contexte complexe et évolutif que, 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 portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

L'annexe précise que la société a appliqué la réglementation comptable en vigueur sans avoir à pratiquer de changement de méthode.

- Nous avons vérifié le caractère approprié des méthodes comptables et des informations fournies dans les notes de l'annexe et nous nous sommes assurés de leur correcte application.
- Nous avons procédé à l'appréciation des approches retenues par la société, décrites dans l'annexe, sur la base des éléments disponibles à ce jour et mis en œuvre des tests pour vérifier par sondage l'application de ces méthodes.

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

### 4) 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 de la gérance et dans les autres documents adressés aux associés sur la situation financière et les comptes annuels.

S'agissant des événements survenus et des éléments connus postérieurement à la date d'arrêté des comptes relatifs aux effets de la crise liée au Covid-19, la direction nous a indiqué qu'ils feront l'objet d'une communication à l'assemblée générale appelée à statuer sur les comptes.

## **5) 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 gérant de la société.

## **6) 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.

Une description plus détaillée de nos responsabilités de commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels figure dans l'annexe du présent rapport et en fait partie intégrante.

Fait à BESSONCOURT, le 2 novembre 2021  
Sur 24 pages incluant les comptes annuels et son annexe

**UNIVERS D'EXPERT**  
Cabinet Zurcher & Associés  
Emmanuel ZURCHER  
Commissaire aux Comptes



## **Annexe : Description détaillée des responsabilités du commissaire aux comptes.**

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.

## Bilan Actif

Etat exprimé en euros		30/06/2021			30/06/2020
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé ( I )					
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	28 324	4 495	23 829	
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	35 823	10 222	25 601	49 026
	Immobilisations en cours				
Avances et acomptes					
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)</b>					
Participations évaluées selon mise en équival.					
Autres participations	15		15	15	
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés	614 763	284 265	330 498	330 498	
Prêts					
Autres immobilisations financières	1 521		1 521	1 521	
<b>TOTAL ( II )</b>	<b>680 446</b>	<b>298 983</b>	<b>381 464</b>	<b>381 060</b>	
<b>ACTIF CIRCULANT</b>	<b>STOCKS ET EN-COURS</b>				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	<b>CREANCES (3)</b>				
	Créances clients et comptes rattachés	279 584	112 173	167 411	178 829
	Autres créances	21 472		21 472	12 817
Capital souscrit appelé, non versé					
<b>VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT</b>					
<b>DISPONIBILITES</b>	270 595		270 595	254 183	
<b>COMPTES DE REGULARISATION</b>	Charges constatées d'avance	20 338		20 338	18 087
	<b>TOTAL ( III )</b>	<b>591 989</b>	<b>112 173</b>	<b>479 816</b>	<b>463 916</b>
	Frais d'émission d'emprunt à étaler ( IV )				
Primes de remboursement des obligations ( V )					
Ecarts de conversion actif ( VI )					
<b>TOTAL ACTIF ( I à VI )</b>	<b>1 272 435</b>	<b>411 155</b>	<b>861 280</b>	<b>844 977</b>	

(1) dont droit au bail

(2) dont immobilisations financières à moins d'un an

(3) dont créances à plus d'un an

1 521

## Bilan Passif

Etat exprimé en euros

30/06/2021

30/06/2020

		30/06/2021	30/06/2020
<b>Capitaux Propres</b>	Capital social ou individuel	11 460	11 460
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	34 760	34 760
	Ecarts de réévaluation		
	<b>RESERVES</b>		
	Réserve légale	1 146	1 146
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	291 347	391 347
	Report à nouveau	(250 540)	
	<b>Résultat de l'exercice</b>	<b>165 930</b>	<b>(250 540)</b>
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
<b>Total des capitaux propres</b>		<b>254 103</b>	<b>188 173</b>
<b>Autres fonds propres</b>	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
<b>Total des autres fonds propres</b>			
<b>Provisions</b>	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
<b>Total des provisions</b>			
<b>DETTES (1)</b>	<b>DETTES FINANCIERES</b>		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	190 447	255 193
	Emprunts et dettes financières divers	4 000	11 000
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	<b>DETTES D'EXPLOITATION</b>		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	61 601	24 651
	Dettes fiscales et sociales	286 342	321 126
	<b>DETTES DIVERSES</b>		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	64 787	44 834	
Produits constatés d'avance (1)			
<b>Total des dettes</b>		<b>607 177</b>	<b>656 804</b>
Ecarts de conversion passif			
<b>TOTAL PASSIF</b>		<b>861 280</b>	<b>844 977</b>
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		165 929,83	(250 540,01)
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		476 045	467 892
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		309	



## Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

30/06/2021

30/06/2020

		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	1 351 580		1 351 580	1 168 632
	<b>Montant net du chiffre d'affaires</b>	<b>1 351 580</b>		<b>1 351 580</b>	<b>1 168 632</b>
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation				2 500
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			28 431	39 473
	Autres produits			89	4
	<b>Total des produits d'exploitation (1)</b>				<b>1 380 099</b>
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements				
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			281 496	249 332
	Impôts, taxes et versements assimilés			21 126	8 032
	Salaires et traitements			625 146	662 567
	Charges sociales du personnel			269 361	178 107
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			11 862	11 114
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations				
	- sur actif circulant			561	114 724
Dotations aux provisions					
Autres charges			6	4	
<b>Total des charges d'exploitation (2)</b>				<b>1 209 558</b>	<b>1 223 881</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>				<b>170 541</b>	<b>(13 272)</b>



## Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

30/06/2021

30/06/2020

		30/06/2021	30/06/2020
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>		<b>170 541</b>	<b>(13 272)</b>
<b>Opéra. comm.</b>	Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>	De participations (3) D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3) Autres intérêts et produits assimilés (3) Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges Différences positives de change Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	50 000	50 000
	<b>Total des produits financiers</b>	<b>50 000</b>	<b>50 000</b>
<b>CHARGES FINANCIERES</b>	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions Intérêts et charges assimilées (4) Différences négatives de change Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	2 467	284 265 3 003
	<b>Total des charges financières</b>	<b>2 467</b>	<b>287 268</b>
<b>RESULTAT FINANCIER</b>		<b>47 533</b>	<b>(237 268)</b>
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS</b>		<b>218 074</b>	<b>(250 540)</b>
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	13 000	
	<b>Total des produits exceptionnels</b>	<b>13 000</b>	
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	24 390	
	<b>Total des charges exceptionnelles</b>	<b>24 390</b>	
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>		<b>(11 390)</b>	
PARTICIPATION DES SALARIES IMPOTS SUR LES BENEFICES		40 754	
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>		<b>1 443 099</b>	<b>1 260 609</b>
<b>TOTAL DES CHARGES</b>		<b>1 277 169</b>	<b>1 511 149</b>
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE</b>		<b>165 930</b>	<b>(250 540)</b>



- (1) dont produits afférents à des exercices antérieurs  
 (2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs  
 (3) dont produits concernant les entreprises liées  
 (4) dont intérêts concernant les entreprises liées

## Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les notes indiquées ci-après, font partie intégrante des comptes annuels, libellés en Euros, et qui ont été établis le 11/10/2021, par le gérant de la société avec la collaboration de la société d'expertise comptable SARL CARTESIA, 3 bis rue Albert Camus 90000 BELFORT (Tél :03.84.36.90.91).

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01 Juillet 2020 au 30 Juin 2021.

La société a pour objet, en France, et à l'étranger et par tous moyens, les activités de :

- l'acquisition et la gestion de toutes valeurs immobilières, financières, boursières ou non, de quelques nature et forme qu'elles puissent être, françaises et/ou étrangères ;
- la société conduira activement la politique de son groupe et contrôlera ses filiales. A ce titre, notamment:
  - \* elle fournira toutes prestations, notamment de conseils, propres à assurer l'animation, l'aide à la gestion, l'assistance technique, commerciale et financière, de ses filiales et sous-filiales, ou de toute autre entreprise;
  - \* elle pourra se porter garante, sous quelque forme que ce soit, de ses filiales ou des sociétés dans lesquelles elle aurait une participation.
- la direction, la gérance de toutes affaires, sociétés ou entreprises commerciales, industrielles, immobilières ou financières.
- la constitution de tous portefeuilles de valeurs mobilières ou la prise de participation dans de tels portefeuilles de valeurs mobilières, fonds de placement, d'assurances, titres et obligations, sans que les indications du présent paragraphe puissent revêtir un quelconque caractère limitatif, l'objet de la société, de la volonté expresse des associés devant être la plus large en matière de détention, de gestion, d'acquisition et de cession, de toutes valeurs mobilières, monétaires et financières, comme aussi de tous produits d'assurances ;
- la prise de participation, par tous moyens compatible avec le droit des sociétés, dans toutes entités juridiques,
- la réalisation de toutes opérations de trésorerie avec ces entités ou celles ayant avec elle directement ou indirectement des liens de capital conférant à l'une des entreprises liées un pouvoir de contrôle effectif sur les autres, et notamment l'octroi de prêts, d'avances en comptes courants, de garanties ;
- et généralement toutes opérations pouvant se rattacher directement ou indirectement à l'objet ci-dessus défini, pourvu que ces opérations ne modifient en rien le caractère civil de la société, et ne soient pas incompatibles avec les dispositions législatives ou réglementaires.

Le bilan de l'exercice présente un total de **861 280** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **1 443 099** euros et un total **charges** de **1 277 169** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **165 930** euros.



# Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

## Règles et méthodes comptables

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

- continuité de l'exploitation ;
- permanence des méthodes comptables ;
- 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.

### Incidence des nouvelles règles comptables

Les comptes annuels ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date d'établissement des dits comptes annuels.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

### Immobilisations Incorporelles

Il s'agit des frais engagés lors de l'acquisition des logiciels informatiques.  
La durée d'amortissement des logiciels est de 12 mois.



### Immobilisations Corporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires) ou à leur coût de production. Les intérêts d'emprunts spécifiques à la production des immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production des immobilisations.

La société n'a pas identifié d'éléments substantiels d'immobilisations pouvant être assimilés à des composants.

Pour les immobilisations non décomposables, la société a opté pour le régime dérogatoire prévu pour les PME (décret comptable, art 8; PCG art 322-4). Elle retient la durée d'usage pour déterminer le plan d'amortissement de ces immobilisations et non la durée réelle d'utilisation.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif et en fonction de la durée de vie prévue. Les taux les plus couramment pratiqués sont les suivants :

\* Concessions et droits silimaires 100%

## Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

* Inst générale install divers	14.29%
* Matériel de transport	20 % (sauf occasion)
* Matériel de bureau & informatique	33.33 %
* Cheptel	14.29%



En fonction du bien à amortir, le taux peut varier pour mieux refléter la durée de vie réelle. Suivant les cas, un amortissement dégressif est calculé. Il est à noter que seuls les amortissements exceptionnels sont traités en amortissements dérogatoires.

### Participation et autres titres

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

### Stocks

Ils sont évalués suivant la méthode : " Premier entré, premier sorti ".

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires à l'exception de toute valeur ajoutée.

### 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.

### Honoraires commissaire aux comptes

Au cours de l'exercice 2021, le commissaire aux comptes a facturé dans le cadre de sa mission d'audit légal des comptes, un acompte de 720 euros HT hors frais de déplacement.

### Information sur les incidences significatives liées au Coronavirus, en 2021, connues à la date d'établissement des comptes.

La société GE2A INVEST est amenée depuis l'Etat d'urgence sanitaire pour pandémie liée au Coronavirus Covid 19 à faire face aux conséquences de cette pandémie et des moyens mis en œuvre pour lutter contre sa propagation.

Depuis le 01-07-2020, la société a poursuivi normalement son activité : elle n'a plus bénéficié des mesures d'accompagnement mises en place par le gouvernement.

A la date d'arrêt des comptes, elle estime que la poursuite de son exploitation n'est pas remise en cause.

## Engagements financiers

Etat exprimé en euros	30/06/2021	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Effets escomptés non échus			
Avals, cautions et garanties			
CAUTION SOLIDAIRE emprunt CCM 2018 - 195000€		72 000	
CAUTION SOLDAIRE emprunt CIC EST		29 520	
		<b>101 520</b>	
Engagements de crédit-bail			
Engagements de crédit-bail		29 084	
		<b>29 084</b>	
Engagements en pensions, retraite et assimilés			
En application des dispositions de l'alinéa 2 Bis du Code de Commerce, il est précisé que la société a souscrit aux régimes obligatoires de retraite pour son personnel et ses mandataires sociaux. La comptabilité n'intègre aucune provision relative aux engagements en matière de retraite.			
Autres engagements			
Crédit mutuel- Nantissement des parts sociales commerciales		196 500	
		<b>196 500</b>	
<b>Total des engagements financiers (1)</b>		<b>327 104</b>	
(1) Dont concernant :			
Les dirigeants			
Les filiales			
Les participations			
Les autres entreprises liées			



## Immobilisations

Etat exprimé en euros

	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 30/06/2021
		Augmentations		Diminutions		
		Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
<b>INCORPORELLES</b>						
Frais d'établissement et de développement						
Autres	1 488		26 836			28 324
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>	<b>1 488</b>		<b>26 836</b>			<b>28 324</b>
<b>CORPORELLES</b>						
Terrains						
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencé aménagement						
Instal technique, matériel outillage industriels						
Instal., agencement, aménagement divers	28 000					28 000
Matériel de transport	39 000				39 000	
Matériel de bureau, mobilier	4 781		1 376			6 157
Emballages récupérables et divers	1 667					1 667
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>	<b>73 448</b>		<b>1 376</b>		<b>39 000</b>	<b>35 823</b>
<b>FINANCIERES</b>						
Participations évaluées en équivalence						
Autres participations	15					15
Autres titres immobilisés	614 763		5 500		5 500	614 763
Prêts et autres immobilisations financières	1 521					1 521
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>	<b>616 299</b>		<b>5 500</b>		<b>5 500</b>	<b>616 299</b>
<b>TOTAL</b>	<b>691 234</b>		<b>33 712</b>		<b>44 500</b>	<b>680 446</b>



## Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 30/06/2021
			Dotations	Diminutions	
<b>INCORPORELLES</b>	Frais d'établissement et de développement				
	Autres	1 488	3 008		4 495
	<b>TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>	<b>1 488</b>	<b>3 008</b>		<b>4 495</b>
<b>CORPORELLES</b>	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	1 767	4 000		5 767
	Matériel de transport	19 153	3 900	23 053	
	Matériel de bureau, mobilier	3 390	716		4 107
	Emballages récupérables et divers	111	238		349
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>	<b>24 421</b>	<b>8 854</b>	<b>23 053</b>	<b>10 222</b>	
<b>TOTAL</b>		<b>25 909</b>	<b>11 862</b>	<b>23 053</b>	<b>14 718</b>

### Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Autres immobilisations incorporelles							
<b>TOTAL IMMOB INCORPORELLES</b>							
Terrains							
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agencement aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
<b>TOTAL IMMOB CORPORELLES</b>							
Frais d'acquisition de titres de participation							
<b>TOTAL</b>							
<b>TOTAL GENERAL NON VENTILE</b>							



## Créances et Dettes

Etat exprimé en euros		30/06/2021	1 an au plus	plus d'1 an
<b>CREANCES</b>	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			1 521
	Autres immobilisations financières	1 521		
	Clients douteux ou litigieux	134 607	134 607	
	Autres créances clients	144 977	144 977	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 349	1 349	
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	14 755	14 755	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	4 683	4 683	
Débiteurs divers	686	686		
Charges constatées d'avances	20 338	20 338		
<b>TOTAL DES CREANCES</b>	<b>322 915</b>	<b>321 394</b>	<b>1 521</b>	
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				



		30/06/2021	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
<b>DETTES</b>	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)	309	309		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	190 138	59 006	131 133	
	Emprunts et dettes financières divers (1)(2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	61 601	61 601		
	Personnel et comptes rattachés	106 083	106 083		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	50 108	50 108		
	Impôts sur les bénéfices	45 333	45 333		
	Taxes sur la valeur ajoutée	78 241	78 241		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	6 578	6 578		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	4 000	4 000		
	Autres dettes	64 787	64 787		
Dette représentative de titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
<b>TOTAL DES DETTES</b>	<b>607 177</b>	<b>476 045</b>	<b>131 133</b>		
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	64 679				
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)	4 000				

## Produits à recevoir (avec détail)

Etat exprimé en euros	30/06/2021	30/06/2020	Variations	%
Créances rattachées à des participations				
Autres immobilisations financières				
Autres créances clients	2 015	674	1 342	199,19
Autres créances	686		686	
<b>TOTAL</b>	<b>2 701</b>	<b>674</b>	<b>2 027</b>	<b>300,99</b>



## Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros	Période	Montants	30/06/2021
<b>Charges constatées d'avance - EXPLOITATION</b>			20 338
ASSURANCE		4 944	
LOCATION DE MATERIEL		970	
STOCK FOURNIT NON STOCKABLES		4 474	
MAINTENANCE		3 110	
CAMBTP CAISSE ETAM PAYE AVANCE		1 492	
ASSURANCE TRANSPORT		1 762	
COTISATIONS TNS		3 587	
<b>Charges constatées d'avance - FINANCIERES</b>			
<b>Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES</b>			
<b>TOTAL</b>			<b>20 338</b>



## Charges à répartir

Etat exprimé en euros	Montant Net au Début d'exercice	Mouvements de l'exercice Augmentations	Mouvements de l'exercice Diminutions	Montant Net au 30/06/2021
<b>Charges à répartir sur plusieurs exercices</b>				
Charges différées				
Frais d'acquisition des immobilisations				
Frais d'émission des emprunts				
Charges à étaler				



## Capital social

	30/06/2021	Nombre	Val. Nominale	Montant
<b>ACTIONS / PARTS SOCIALES</b>				
Du capital social début exercice		1 146,00	10,0000	11 460,00
Emises pendant l'exercice			0,0000	
Remboursées pendant l'exercice			0,0000	
<b>Du capital social fin d'exercice</b>		<b>1 146,00</b>	<b>10,0000</b>	<b>11 460,00</b>

# UNIVERS D'EXPERT

EXPERTISE COMPTABLE - AUDIT - CONSEIL

## UNIVERS D'EXPERT

Cabinet Zurcher & Associés

5 rue des Artisans  
90160 Bessoncourt

Tél. 03 84 29 97 97  
contact@univers-expert.fr  
www.univers-expert.fr

