

RCS : AUCH
Code greffe : 3201

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1993 B 00120
Numéro SIREN : 391 702 404
Nom ou dénomination : GIMBERT & ASSOCIES

Ce dépôt a été enregistré le 20/11/2020 sous le numéro de dépôt 2444

BILAN ACTIF

Du 01/10/2018 au 30/09/2019

CERTIFIÉ CONFORME
A L'ORIGINAL

ACTIF	Valeurs nettes au 30/09/19	Valeurs nettes au 30/09/18	Variation	
			en valeur	en %
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires		1 995	-1 995	-100
Fonds commercial	718 066	718 066		
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	44 896	37 067	7 829	21
Installations tech., matériel et outillages indus.				
Autres immobilisations corporelles	36 350	37 474	-1 123	-3
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	10 237	10 237		
TOTAL (I)	809 549	804 838	4 711	1
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approv.	9 209	11 385	-2 176	-19
En cours de production (biens et services)	165 394	149 315	16 079	11
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes	11 471	6 587	4 884	74
Créances				
Clients	782 702	722 848	59 854	8
Clients douteux, litigieux	106 062	96 496	9 565	10
Provisions pour dépréciations des clients	-75 161	-49 818	-25 342	-51
Clients Factures à établir	4 962	4 768	194	4
Personnel et comptes rattachés				
Créances fiscales et sociales	42 554	63 948	-21 394	-33
Autres créances		120	-120	-100
Débiteurs divers	4 422	9 353	-4 930	-53
Capital souscrit - appelé non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres	125 000	125 000		
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	408 855	425 651	-16 796	-4
Charges constatées d'avance	36 240	32 272	3 969	12
TOTAL (II)	1 621 710	1 597 924	23 786	1
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)				
Primes remboursement des emprunts (IV)				
Ecarts de conversion actif (V)				
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	2 431 259	2 402 762	28 497	1

BILAN PASSIF

Du 01/10/2018 au 30/09/2019

PASSIF	Valeurs au 30/09/19	Valeurs au 30/09/18	Variation	
			en valeur	en %
CAPITAUX PROPRES				
Capital	320 000	300 000	20 000	7
(dont versé : 0)				
Primes d'émission, de fusion, d'apport	495 308	390 952	104 356	27
Écarts de réévaluation				
Écart d'équivalence				
Réserves				
Réserve légale	32 000	30 000	2 000	7
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	470 559	674 553	-203 994	-30
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	73 023	101 764	-28 741	-28
SITUATION NETTE	1 390 890	1 497 269	-106 379	-7
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL (I)	1 390 889	1 497 269	-106 379	-7
AUTRES FONDS PROPRES				
Produit des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL (I) Bis				
PROVISIONS				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges	123 731	120 150	3 581	3
TOTAL (II)	123 731	120 150	3 581	3
DETTES				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes aup. des établiss. de crédit	26 829	36 799	-9 971	-27
Emprunts et dettes financières diverses				
Groupe et associés	149 469	340	149 130	
Avances et acptes recus sur commandes en cours				
Fournisseurs	65 743	66 306	-562	-1
Fournisseurs, factures non parvenues	4 163	5 166	-1 003	-19
Dettes fiscales et sociales	359 921	396 533	-36 611	-9
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés				
Autres dettes	1 441	4 017	-2 576	-64
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance	309 072	276 184	32 888	12
TOTAL (III)	916 639	785 344	131 295	17
Ecarts de conversion passif (IV)				
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV)	2 431 259	2 402 762	28 497	1

SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION

Du 01/10/2018 au 30/09/2019

	Du 01/10/18 Au 30/09/19		Du 01/10/17 Au 30/09/18		Variation	
		en %		en %	en valeur	en %
CHIFFRE D'AFFAIRES	2 062 489	100	2 049 504	100	12 985	1
Ventes de marchandises - Coût d'achat des marchandises vendues						
MARGE COMMERCIALE						
Production vendue (biens et services)	2 062 489	99	2 049 504	100	12 985	1
+ / - Production stockée	13 434	1	-5 461		18 895	346
+ Production immobilisée						
PRODUCTION DE L'EXERCICE	2 075 923	100	2 044 043	100	31 880	2
CHIFFRE D'ACTIVITÉ	2 075 923	100	2 044 043	100	31 880	2
- Matières premières	10 853	1	16 713	1	-5 860	-35
- Sous-traitance (directe)	537 609	26	482 118	24	55 491	12
MARGE DE PRODUCTION	1 527 461	74	1 545 212	76	-17 751	-1
MARGE BRUTE TOTALE	1 527 461	74	1 545 212	76	-17 751	-1
- Autres achats	21 134	1	17 952	1	3 182	18
- Charges externes	324 330	16	326 619	16	-2 288	-1
VALEUR AJOUTÉE PRODUITE	1 181 997	57	1 200 642	59	-18 645	-2
Subventions d'exploitation			3 471		-3 471	-100
- Impôts, taxes et versements assimilés	17 628	1	16 790	1	838	5
- Salaires et traitements	731 626	35	748 068	36	-16 442	-2
- Charges sociales	272 492	13	283 749	14	-11 257	-4
Total	-1 021 746	-50	-1 045 135	-51	23 389	2
EXCÉDENT BRUT D'EXPL.	160 251	8	155 507	8	4 744	3
Reprises sur dépréciations, provisions, amortis	68 611	3	50 886	2	17 725	35
+ Transferts de charges d'exploitation	11 335	1	9 245		2 090	23
+ Autres produits d'exploitation	1 788		1 813		-25	-1
- Dotations amortissements et dépréciations	111 597	5	82 286	4	29 311	36
- Autres charges d'exploitation	39 206	2	15 836	1	23 370	148
Total	-69 069	-3	-36 178	-2	-32 891	-91
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	91 182	4	119 328	6	-28 147	-24
Opérations en commun						
+ Produits financiers	865		174		691	397
- Charges financières	1 543		332		1 211	365
Total	-678		-158		-520	-329
RÉSULTAT COURANT	90 504	4	119 170	6	-28 667	-24
+ Produits exceptionnels (1)			557		-557	-100
- Charges exceptionnelles (2)	981		4		976	
- Participation des salariés						
- Impôt sur les bénéfices (IS)	16 500	1	17 960	1	-1 460	-8
Total	-17 481	-1	-17 407	-1	-74	
RÉSULTAT EXERCICE	73 023	4	101 764	5	-28 741	-28
(1) dont produits cessions éléments cédés (2) dont valeurs comptables éléments cédés						

SOMMAIRE ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

Du 01/10/2019 au 30/09/2020

SOMMAIRE

Annexes au Bilan et au Compte de Résultat	Informations		
	Produites	Non produites	
		NS	NA
MOUVEMENT DES POSTES DES COMPTES RELATIFS AUX IMMOBILISATIONS	0		
MOUVEMENT DES POSTES DES COMPTES RELATIFS AUX AMORTISSEMENTS	0		
MOUVEMENT DES DÉPRÉCIATIONS, PROVISIONS	0		
ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES	0		
ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES	0		
ENGAGEMENTS DE RETRAITE ET INDEMNITÉS ASSIMILÉS			
MONTANT DES ENGAGEMENTS FINANCIERS, LES ENGAGEMENTS DE CRÉDIT-BAIL AINSI QUE LES GARANTIES REÇUES ET/OU DONNÉES			NA
COMMENTAIRE	0		

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

Du 01/10/2019 au 30/09/2020

Règlement CRC n° 99-03

IDENTIFICATION DE L'ENTREPRISE

Adresse **SAS GIMBERT & ASSOCIES**
 12 Rue de l'Espérance
 BP. 51
 32502 FLEURANCE CEDEX

Activité (s) exercée (s) Activités comptables N° Siret 39170240400016

MOUVEMENT DES POSTES DES COMPTES RELATIFS AUX IMMOBILISATIONS

Immobilisations	V. brute à l'ouverture de l'exercice	Augmentations	Diminutions	V. brute à la clôture de l'exercice
Frais d'établissement, de recherche et de développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Total des immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériels & outillages industriels				
Installations générales agencements divers				
Matériel de transport				
Autres immobilisations corporelles				
Total des immobilisations corporelles				
Immobilisations financières				
TOTAL GÉNÉRAL				

MOUVEMENT DES POSTES DES COMPTES RELATIFS AUX AMORTISSEMENTS

Amortissements	Durée	Montant début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Montant fin de l'exercice
Autres immobilisations incorporelles					
Total des immobilisations incorporelles					
Terrains					
Constructions					
Inst. techniques, matériels & out. ind.					
Inst. générales agencements divers					
Matériel de transport					
Autres immobilisations corporelles					
Total des immobilisations corporelles					
TOTAL GÉNÉRAL					

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

Du 01/10/2019 au 30/09/2020

MOUVEMENT DES DÉPRÉCIATIONS

Dépréciations	Montant début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Montant fin de l'exercice
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Immobilisations financières				
Stocks et en cours	21 205	-21 205		
Clients et comptes rattachés	75 161			75 161
Autres Actifs				
TOTAL GÉNÉRAL	96 366	-21 205		75 161

Provisions	Montant début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Montant fin de l'exercice
Amortissements dérogatoires				
Autres provisions réglementées				
Provisions pour risques	123 731			123 731
TOTAL GÉNÉRAL	123 731			123 731

ETAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES

Créances	Montant brut	Echéance à un an au plus	Echéance à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé	10 237		10 237
Créances de l'actif circulant	1 000 412	1 000 412	
Charges constatées d'avance			
TOTAL GÉNÉRAL	1 010 649	1 000 412	10 237

ETAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

Dettes	Montant brut	Echéance à un an au plus	Echéance à plus d'un an et 5 ans au plus	Echéance à plus de 5 ans
Emprunts et dettes assimilées	757 354	757 354		
Fournisseurs et comptes rattachés	21 160	21 160		
Autres dettes	432 200	432 200		
Produits constatés d'avance	397 853	397 853		
TOTAL GÉNÉRAL	1 608 567	1 608 567		

COMMENTAIRE

Effectif

L'effectif évalué en Equivalent Temps Plein s'élève à 18 salariés.

Engagements pris en matière de retraite

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

Du 01/10/2019 au 30/09/2020

Le montant des droits qui seraient acquis par les salariés au titre de l'indemnité de départ à la retraite, en tenant compte d'une probabilité de présence dans l'entreprise à l'âge de la retraite s'élève à 119 400 Euros charges comprises.

L'entreprise provisionne cet engagement.

CRÉDIT D'IMPÔT COMPÉTITIVITÉ ET EMPLOI (CICE)

Du 01/10/2019 au 30/09/2020

Le CICE est comptabilisé en diminution des charges de personnel, présent dans un sous-compte 64.
Au titre de l'exercice clos le 30/09/2020, le CICE s'élève à 0 €.

Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises, à travers notamment des efforts en matière d'investissement, de recherche, d'innovation, de formation, de recrutement, de prospection de nouveaux marchés, de transition écologique et énergétique et de reconstitution de leur fonds de roulement (art. 244 quater C du CGI).

GIMBERT ET ASSOCIES
S.A.S. au capital de 320.000 euros
Siège social : 12, rue de l'Espérance, 32500 FLEURANCE
RCS AUCH N° 391 702 404

ASSEMBLEE GENERALE MIXTE

DU 13 FEVRIER 2020

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 30 septembre 2019

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 73 022,86 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice 73 022,86 euros

A titre de dividendes 73 022,86 euros

Soit 110,31 euros par action

Le dividende serait mis en paiement au siège social à compter de ce jour.

Les associés sont informés que depuis le 1er janvier 2018, les dividendes sont soumis à un prélèvement forfaitaire unique (PFU ou "flat tax") de 30%, soit 12,8% au titre de l'impôt sur le revenu et 17,2% de prélèvements sociaux (CGI, art. 200 A, 1).

Le prélèvement forfaitaire obligatoire non libératoire de l'impôt sur le revenu est maintenu mais son taux est aligné sur celui du PFU (12,8 % - CGI, art. 117 quater).

Peuvent demander à être dispensées du prélèvement forfaitaire non libératoire de 12,8% au titre de l'impôt sur le revenu les personnes physiques appartenant à un foyer fiscal dont le revenu fiscal de référence de l'avant-dernière année est inférieur à 50 000 euros (contribuables célibataires, divorcés ou veufs) ou 75 000 euros (contribuables soumis à une imposition commune). La demande de dispense doit être formulée, sous la responsabilité de l'associé, au plus tard le 30 novembre de l'année précédant le paiement du dividende.

L'option pour une imposition du dividende au barème progressif reste possible et doit être indiquée sur la déclaration de revenus. Dans ce cas, le prélèvement forfaitaire non libératoire de 12,8% sera déduit de l'impôt dû. L'abattement de 40% sera maintenu mais les prélèvements sociaux seront assis sur le montant avant abattement.

Il est précisé que :

- le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 30 septembre 2019 éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 1 213,37 euros,
- le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 30 septembre 2019 non éligibles à l'abattement de 40 % s'élève à 71 809,49 euros.

Il est rappelé aux associés en outre que, conformément aux dispositions de l'article L. 136-7 du Code de la sécurité sociale, les prélèvements sociaux sur les dividendes versés aux personnes physiques fiscalement domiciliées en France sont soumis aux mêmes règles que le prélèvement mentionné à l'article 117 quater du Code général des impôts, c'est-à-dire prélevés à la source par l'établissement payeur, lorsque ce dernier est établi en France, et versés au Trésor dans les quinze premiers jours du mois suivant celui du paiement des dividendes.

Afin de nous conformer aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, nous vous rappelons que les dividendes distribués au titre des trois exercices précédents ont été les suivants :

- Exercice clos le 30 septembre 2018 : 300 000 euros, soit 477,71 euros par titre, dividendes éligibles à la réfaction de 40% : 5 254,78 euros, dividendes non éligibles à la réfaction de 40% : 294 745,21 euros.
- Exercice clos le 30 septembre 2017 : 59 660,00 euros, soit 95,00 € par titre, dont 1 045 € éligible à la réfaction de 40%.
- Exercice clos le 30 septembre 2016 : 43 960 euros, soit 70 euros par titre, dividendes éligibles à la réfaction de 40% : 770 euros, dividendes non éligibles à la réfaction de 40% : 43 190 euros.

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 13 février 2020

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés.

Extrait certifié conforme

La présidente,
Madame Anne COURTIADÉ

