

RCS : NANTERRE

Code greffe : 9201

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2019 B 08880

Numéro SIREN : 401 808 068

Nom ou dénomination : Gestionphi

Ce dépôt a été enregistré le 26/02/2021 sous le numéro de dépôt 14576

Désignation de l'entreprise : <u>GESTIONPHI</u>		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * <u>12</u>			
Adresse de l'entreprise <u>20 avenue André Malraux 92300 LEVALLOIS-PERRET</u>		Durée de l'exercice précédent * <u>12</u>			
Numéro SIRET * <u>4 0 1 8 0 8 0 6 8 0 0 0 6 8</u>		Néant ☐ *			
		Exercice N clos le, <u>31/09/2020</u>			
		Brut 1	Amortissements, provisions 2	Net 3	
Capital souscrit non appelé (I) AA					
ACTIF IMMOBILISÉ *	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement * AB	AC		
		Frais de développement * CX	CQ		
		Concessions, brevets et droits similaires AF	AG	60 063 30 290	
		Fonds commercial (1) AH	AI	2 373 949 2 373 949	
		Autres immobilisations incorporelles AJ	AK	4 800 4 800	
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles AL	AM		
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains AN	AO		
		Constructions AP	AQ		
		Installations techniques, matériel et outillage industriels AR	AS		
		Autres immobilisations corporelles AT	AU	91 011 357 681	
		Immobilisations en cours AV	AW		
		Avances et acomptes AX	AY		
	IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence CS	CT		
		Autres participations CU	CV	54 000 54 000	
		Créances rattachées à des participations BB	BC		
		Autres titres immobilisés BD	BE		
		Prêts BF	BG		
		Autres immobilisations financières * BH	BI	75 763 75 763	
TOTAL (II) BJ		BK	151 073 2 896 484		
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements BL	BM		
		En cours de production de biens BN	BO		
		En cours de production de services BP	BQ		
		Produits intermédiaires et finis BR	BS		
		Marchandises BT	BU		
	CRÉANCES	Avances et acomptes versés sur commandes BV	BW		
		Clients et comptes rattachés (3)* BX	BY	360 392 3 193 019	
		Autres créances (3) BZ	CA	223 180 223 180	
	DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé CB	CC		
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres)	CD	CE	
		Disponibilités CF	CG	1 247 909 1 247 909	
	Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3)* CH	CI	84 913 84 913	
TOTAL (III) CJ		CK	360 392 4 749 021		
Frais d'émission d'emprunt à évaluer (IV) CW					
Primes de remboursement des obligations (V) CM					
Écarts de conversion actif * (VI) CN					
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI) CO		1A	511 466 7 645 505		
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 : *		Stocks :	Créances :		

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

Pour copie certifiée conforme

Désignation de l'entreprise		GESTIONPHI		Néant ☐			
				Exercice N			
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 270 640...)			DA	270 640		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport,			DB	1 492 068		
	Écarts de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)			DC			
	Réserve légale (3)			DD	27 064		
	Réserves statutaires ou contractuelles			DE			
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1)			DF			
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants * EJ)			DG	1 697 548		
	Report à nouveau			DH			
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)			DI	220 961		
	Subventions d'investissement			DJ			
	Provisions réglementées *			DK			
	TOTAL (I)			DL	3 708 280		
	Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs			DM		
Avances conditionnées			DN				
TOTAL (II)			DO				
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques			DP			
	Provisions pour charges			DQ	15 000		
	TOTAL (III)			DR	15 000		
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles			DS			
	Autres emprunts obligataires			DT			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)			DU	1 568 023		
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)			DV	265 310		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			DW	6 600		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés			DX	808 885		
	Dettes fiscales et sociales			DY	1 082 398		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			DZ			
	Autres dettes			EA	71 432		
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)			EB	119 578		
TOTAL (IV)			EC	3 922 225			
Écarts de conversion passif *			ED				
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)			EE	7 645 505			
RENVOLS	(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital			IB		
	(2)	Dont	Réserve spéciale de réévaluation (1959)			IC	
			Écart de réévaluation libre			ID	
			Réserve de réévaluation (1976)			IE	
	(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *			EF		
	(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an			EG	3 315 857	
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			EH	1 811		

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

Annexes

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30 septembre 2020 dont le total est de 7 645 505 euros et au compte de résultat de l'exercice dégageant un bénéfice de 220 961 euros, présenté sous forme de liste.

L'exercice social clos le 30/09/2020 a une durée de 12 mois.

L'exercice précédent clos le 30/09/2019 avait une durée de 12 mois.

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

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes annuels sont établis conformément aux dispositions du règlement de l'ANC 2018-07 relatif aux comptes annuels.

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

- 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 principales méthodes utilisées sont les suivantes :

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue.

AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE

FONDS COMMERCIAL

Le fonds commercial n'est pas amorti mais fait l'objet d'un test de dépréciation au minimum une fois par an, et dès qu'il existe un indice de perte de valeur. Ce test conduit à constater une dépréciation lorsque la valeur d'usage du fonds commercial est inférieure à sa valeur nette comptable.

AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS

Sur l'exercice, la société a :

- ✓ a souscrit en avril 2020 à un prêt garanti par l'Etat (PGE) à hauteur de 750 000 euros,
- ✓ bénéficié de l'activité partielle pour une partie de ses salariés pour la période de mars à juin 2020

NOTES SUR LE BILAN ACTIF

Fonds commercial (hors droit au bail) = 2 373 949

Fonds commercial	Valeur brute	Amort./Provis.	Valeur nette	Taux
Fonds acheté	2 373 949		2 373 949	%
Fonds réévalué				%
Fonds reçu en apport				%
TOTAL	2 373 949		2 373 949	

Actif immobilisé

Les mouvements de l'exercice sont détaillés dans les tableaux ci-dessous :

Immobilisations brutes = 3 047 557

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	2 467 738	4 800	3 436	2 469 102
Immobilisations corporelles	292 828	176 063	20 200	448 692
Immobilisations financières	181 044	754	52 035	129 763
TOTAL	2 941 610	181 617	75 671	3 047 557

Amortissements et provisions d'actif = 151 073

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	49 012	14 487	3 436	60 063
Immobilisations corporelles	49 876	59 762	18 627	91 011
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
TOTAL	98 888	74 249	22 063	151 073

Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortis.	Valeur nette	Durée
Logiciels	90 353	60 063	30 290	de 1 à 5 ans
Fonds commercial j2a	107 477	0	107 477	Non amortiss.
Fonds de commerce g expertise	95 000	0	95 000	Non amortiss.
Clientele letort /figeac	126 280	0	126 280	Non amortiss.
Fds cal mali fusion cea	900 000	0	900 000	Non amortiss.
Fonds commercial acl	76 225	0	76 225	Non amortiss.
Fds cal mali fusion sofica	767 203	0	767 203	Non amortiss.
Fonds commercial c cronier	75 000	0	75 000	Non amortiss.
Fonds commercial gestionphi lo	69 661	0	69 661	Non amortiss.
Fonds commercial gestire	157 104	0	157 104	Non amortiss.
Instal./agenc.divers	241 188	24 833	216 355	de 1 à 10 ans
Materiel de transport	55 641	6 050	49 591	de 4 à 5 ans
Materiel de bureau et inform	69 091	30 939	38 153	de 3 à 5 ans
Mobilier	82 772	29 189	53 583	de 5 à 8 ans
Immos inc en cours	4 800	0	4 800	Non amortiss.
TOTAL	2 917 794	151 073	2 766 720	

Etat des créances = 3 937 268

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	75 763		75 763
Actif circulant & charges d'avance	3 861 505	3 861 505	
TOTAL	3 937 268	3 861 505	75 763

Provisions pour dépréciation = 360 392

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	utilisées	non utilisées	A la clôture
Stocks et en-cours					
Comptes de tiers	171 931	230 367	41 887		360 392
Comptes financiers					
TOTAL	171 931	230 367	41 887		360 392

Produits à recevoir par postes du bilan = 2 016

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés	
Autres créances	2 016
Disponibilités	
TOTAL	2 016

Charges constatées d'avance = 84 913

Les charges constatées d'avance ne sont composées que de charges ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

NOTES SUR LE BILAN PASSIF

Capital social = 270 640

Mouvements des titres	Nombre	Val. nominale	Capital social
Titres en début d'exercice	27 064	10,00	270 640
Titres émis			
Titres remboursés ou annulés			
Titres en fin d'exercice	2 7064	10,00	270 640

Provisions = 15 000

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	Utilisées	Non utilisées	A la clôture
Provisions réglementées					
Provisions pour risques		15 000			15 000
TOTAL		15 000			15 000

Etat des dettes = 3 915 625

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	1 568 023	961 655	531 348	75 019
Dettes financières diverses	265 310	265 310		
Fournisseurs	808 885	808 885		
Dettes fiscales & sociales	1 082 398	1 082 398		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	71 432	71 432		
Produits constatés d'avance	119 578	119 578		
TOTAL	3 915 625	3 309 257	531 348	75 019

Charges à payer par postes du bilan = 790 573

Charges à payer	Montant
Emp. & dettes établ. de crédit	1 811
Emp. & dettes financières div.	
Fournisseurs	557 176
Dettes fiscales & sociales	231 186
Autres dettes	400
TOTAL	790 573

Produits constatés d'avance = 119 578

Les produits constatés d'avance ne sont composés que de produits ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

Ventilation du chiffre d'affaires = 5 749 974

Le chiffre d'affaires de l'exercice se décompose de la manière suivante :

Nature du chiffre d'affaires	Montant HT	Taux
Prestations de services	5 663 608	98,50 %
Produits des activités annexes	86 366	1,50 %
TOTAL	5 749 974	100.00 %

AUTRES INFORMATIONS

Honoraires des Commissaires Aux Comptes

	Montant
- Honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes	6 200
- Honoraires facturés au titre des conseils et prestations de service	
TOTAL	6 200

DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE

Les comptes détaillés dans les tableaux suivants concernent les écritures comptables relatives à l'indépendance des exercices.

Produits à recevoir = 2 016

Produits à recevoir sur autres créances	Montant
Etat pdt a recevoir tapprent(44873120)	2 016
TOTAL	2 016

Charges constatées d'avance = 84 913

Charges constatées d'avance	Montant
Charges constatees d'avance(48600000)	84 913
TOTAL	84 913

Charges à payer = 790 573

Emprunts & dettes auprès des étab. De crédit	Montant
Agios courus (51860005)	1 811
TOTAL	1 811

Dettes fournisseurs et comptes rattachés	Montant
Fourni fnp(40810000)	557 176
TOTAL	557 176

Dettes fiscales et sociales	Montant
Pers conges a payer(42820000)	107 116
Perso primes a payer(42861000)	23 990
Org.soc. conges a payer(43820000)	49 716
Ch a payer/prov primes(43863500)	10 796
Etat impot&taxe a payer(44860000)	38 320
T.fc a payer(44863130)	1 248
TOTAL	231 186

Autres dettes	Montant
Clts avoirs a etablr(41980000)	400
TOTAL	400

Produits constatés d'avance = 119 578

Produits constatés d'avance	Montant
Produits constates d'avance(48700000)	119 578
TOTAL	119 578

Evènements postérieurs à la clôture

La crise sanitaire liée à la pandémie du COVID 19 ne devrait pas avoir d'impact sur la continuité d'exploitation de la société.

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Filiales et participations	Capital social	Réserves et report à nouveau	Quote-part du capital détenu en %	Valeur brute des titres détenus	Valeur nette des titres détenus	Prêts et avances consenties par la Sté	Cautions et avals donnés par la Sté	C.A. H.T. du dernier exercice clos	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la Sté dans l'ex
A - Renseignements détaillés concernant les filiales & participations										
<i>- Filiales (plus de 50% du capital détenu)</i>										
CEPM	5 000	50 561	100	51 000	51 000			76 722	3 237	
CENSEA	6 000	25 610	50	3 000	3 000			2 460	496	
<i>Participations (10 à 50 % du capital détenu)</i>										
B - Renseignements globaux concernant les autres filiales & participations										
<i>- Filiales non reprises en A:</i>										
a) Françaises										
b) Etrangères										
<i>Participations non reprises en A:</i>										
a) Françaises										
b) Etrangères										

GESTIONPHI
Société par actions simplifiée au capital de 270 640 euros
Siège social : 20 avenue André MALRAUX, 92300 LEVALLOIS PERRET
401 808 068 RCS NANTERRE

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 7 JANVIER 2021
--

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 30 septembre 2020

DEUXIEME RÉSOLUTION : AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 septembre 2020 s'élevant à 220 961 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice220 961 euros

A titre de dividendes38 787 euros

Soit :

1,50 euros par action

0,15 euros par action ADP 19

Le solde182 174 euros

En totalité au compte "AUTRES RESERVES"

qui s'élève ainsi à 1 879 723 euros.

Le dividende sera mis en paiement au siège social à compter du 07 janvier 2021.

L'Assemblée Générale prend acte que les associés ont été informés que :

- depuis le 1er janvier 2018, les revenus distribués 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,
- 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,

P

- 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 2020 éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à :

38 586 euros pour les actions ordinaires
201 euros pour les actions ADP 19

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

Exercice clos le	Dividende brut global	Dividende brut Par action	Dividende brut par action ADP 19	Dividendes éligibles à l'abattement de 40%	Dividendes non éligibles à l'abattement de 40%
30 septembre 2017	*****	*****	*****	*****	*****
30 septembre 2018	*****	*****	*****	*****	*****
30 septembre 2019	25 858,00 €	1,00 €	0,10 €	25 858,00 €	*****

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 7 janvier 2021

Cette résolution est adoptée par 25.724..... voix ayant voté pour, aucune voix ayant voté contre et aucune voix s'étant abstenues.

Certifié conforme
Le Président
Bruno AUGUIER



Petite entreprise ayant un commissaire aux comptes
Demande de confidentialité du compte de résultat

DECLARATION ACCOMPAGNANT LES DOCUMENTS RENDUS PUBLICS

(Article L. 232-25 al.2 et L. 232-26 al.2 du code de commerce)

Concernant la société suivante :

Dénomination : ...GESTIONPHI.....

Forme juridique : SOCIETE PAR ACTIONS SIMPLIFIEE.....

Numéro unique d'identification - (Siren) : ...401 808 068 00068.....

Représentée par :

Nom : ...AUGUIER.....Prénom : ...Bruno.....

☒ agissant en qualité de représentant(e) légal(e)

☐ étant dûment habilité(e) par les textes régissant la forme de la société ci-dessus à effectuer la certification des documents comptables (art. R. 123-102 du code de commerce)

Déclare que concernant les comptes annuels relatifs à l'exercice clos le 30/09/2020

☒ Le ou les commissaires aux comptes ont certifié les comptes sans réserve

☐ Le ou les commissaires aux comptes ont certifié les comptes avec réserves

☐ Le ou les commissaires aux comptes ont refusé de certifier les comptes

☐ Le ou les commissaires aux comptes ont été dans l'incapacité de certifier les comptes

☐ Le rapport du ou des commissaires aux comptes fait référence à quelque question que ce soit sur laquelle ils ont attiré spécialement l'attention sans pour autant assortir la certification des comptes de réserves

Signature

