

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/08/2023 12			Exercice N-1 31/08/2022 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
Produits d'exploitation (1)							
Ventes de marchandises				16 474		16 474	100.00
Production vendue de biens							
Production vendue de services	4 220 473		4 220 473	3 845 322		375 151	9.76
Chiffre d'affaires NET	4 220 473		4 220 473	3 861 796		358 677	9.29
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation							
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			199 193	116 778		82 415	70.57
Autres produits			3 563	540		3 023	560.28
Total des Produits d'exploitation (I)			4 423 229	3 979 114		444 115	11.16
Charges d'exploitation (2)							
Achats de marchandises				16 474		16 474	100.00
Variation de stock (marchandises)							
Achats de matières premières et autres approvisionnements							
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)							
Autres achats et charges externes *			2 079 711	1 446 601		633 109	43.77
Impôts, taxes et versements assimilés			39 274	36 490		2 783	7.63
Salaires et traitements			1 483 575	1 411 994		71 581	5.07
Charges sociales			548 909	510 321		38 588	7.56
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			92 396	89 074		3 321	3.73
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			33 100	49 398		16 298	32.99
Dotations aux provisions							
Autres charges			10 233	8 396		1 837	21.88
Total des Charges d'exploitation (II)			4 287 197	3 568 748		718 448	20.13
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			136 032	410 366		274 334	66.85
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun							
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)							
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)							

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/08/2023	12 31/08/2022	Euros	%
Produits financiers				
Produits financiers de participations (3)				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)	3 892	402	3 490	867.56
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V	3 892	402	3 490	867.56
Charges financières				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	3 800	4 046	246	6.07
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	3 800	4 046	246	6.07
2. Résultat financier (V-VI)	92	3 643	3 736	102.53
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	136 124	406 722	270 598	66.53
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		10 563	10 563	100.00
Produits exceptionnels sur opérations en capital	254	1 372	1 118	81.50
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges	1 944	2 653	709	26.71
Total VII	2 198	14 588	12 390	84.93
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		248 048	248 048	100.00
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		947	947	100.00
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	5 463	25 083	19 620	78.22
Total VIII	5 463	274 077	268 615	98.01
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	3 264	259 489	256 225	98.74
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)	30 254	22 346	7 908	35.39
Impôts sur les bénéfices (X)	27 104	31 604	4 500	14.24
Total des produits (I+III+V+VII)	4 429 319	3 994 105	435 215	10.90
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	4 353 817	3 900 822	452 996	11.61
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	75 502	93 283	17 781	19.06

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

MATHEUER Thierry

5B3E8987FF4341A...

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/08/2023 12			Exercice N-1 31/08/2022 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires	22 472	16 028	6 445	4 119	2 326	56.47
	Fonds commercial (1)	1 291 195		1 291 195	1 291 195		
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains	4 219	566	3 653	4 075	422	10.35
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage						
	Autres immobilisations corporelles	707 114	321 570	385 544	449 066	63 522	14.15
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations						
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés	300		300	300		
	Prêts						
	Autres immobilisations financières	10 427		10 427	10 514	87	0.83
Total II		2 035 727	338 164	1 697 564	1 759 269	61 706	3.51
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	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						
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	1 314 285	150 991	1 163 294	1 036 445	126 849	12.24
	Autres créances	228 928		228 928	140 009	88 919	63.51
Comptes de Régularisation	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement						
	Disponibilités	2 010 537		2 010 537	1 519 963	490 575	32.28
	Charges constatées d'avance (3)	15 618		15 618	28 223	12 606	44.66
	Total III	3 569 368	150 991	3 418 377	2 724 640	693 737	25.46
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)		5 605 096	489 155	5 115 941	4 483 910	632 031	14.10

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

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
		31/08/2023	12 31/08/2022	12	
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 823 520)	823 520	823 520		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport	657 717	657 717		
	Ecarts de réévaluation				
	Réserves				
	Réserve légale	9 664	5 000	4 664	93.28
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves	78 122	78 122		
	Report à nouveau				
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	75 502	93 283	17 781	19.06
AUTRES FONDS PROPRES	Subventions d'investissement	839	1 093	254	23.23
	Provisions réglementées	7 539	4 020	3 518	87.51
	Total I	1 652 903	1 662 756	9 853	0.59
PROVISIONS	Produit des émissions de titres participatifs				
	Avances conditionnées				
DETTE (I)	Total II				
Comptes de Régularisation	Provisions pour risques				
	Provisions pour charges				
DETTE (I)	Total III				
DETTE (I)	Dettes financières				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	422 957	471 040	48 083	10.21
	Concours bancaires courants	357		357	
	Emprunts et dettes financières diverses	233 181	154 133	79 048	51.29
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 344 939	765 500	579 439	75.69
	Dettes fiscales et sociales	576 142	538 672	37 470	6.96
Comptes de Régularisation	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	5 990		5 990	
	Autres dettes	61 043	262 154	201 111	76.71
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)	818 429	629 655	188 774	29.98
	Total IV	3 463 037	2 821 154	641 884	22.75
Comptes de Régularisation	Ecarts de conversion passif (V)				
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)		5 115 941	4 483 910	632 031	14.10

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

3 119 991

2 461 374

GEIREC NANTES

Société par actions simplifiée au capital de 823.520 euros

Siège social : 127 rue Robert Schuman

44800 ST HERBLAIN

343 122 784 RCS NANTES

**ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 30 JANVIER 2024**

- PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT -

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 août 2023 s'élevant à 75.502 euros de la manière suivante :

Bénéfice : 75.502 euros

Augmenté d'un prélèvement sur le poste « Autres réserves », à hauteur de 68.273 euros
Ce qui ramène le solde de ce poste à 9.849 euros,

Soit un total à affecter de 143.775 euros

Affectation :

- Au poste « Réserve légale » à hauteur de 5%, soit 3.775 euros
Ce qui porte le solde de ce poste à 13.439 euros
- A titre de dividendes aux associés pour le solde, soit..... 140.000 euros
Soit un dividende de 6,80 euros par action

Total affecté.....143.775 euros

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres de la Société s'élèvent à 1.512.903 euros.

Sur le plan fiscal, conformément aux dispositions de l'article 200 A, 1-A-1° du Code Général des Impôts, l'Assemblée Générale prend acte que les dividendes présentement distribués seront assujettis au prélèvement forfaitaire unique (PFU) de 12,8%, lequel est non libératoire et sera payé par la Société au plus tard le 15 du mois suivant le paiement de la distribution.

Les contributions et prélèvements sociaux dus au titre de cette distribution font l'objet d'un paiement à la source en application des dispositions de l'article L.136-7 du Code de la sécurité sociale. Le paiement à la source sera versé par la Société concomitamment au paiement du PFU de 12,8% décrit ci-dessus.

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, l'Assemblée générale constate que les dividendes distribués au cours de ces trois dernières années ont été les suivants :

Exercices	Dividende distribué	Revenus distribués éligibles à l'abattement	Revenus distribués non éligibles à l'abattement
31/08/2022	88.619 €	17,20€	88.601,80€
31/08/2021	102.367	19,89 €	102.347,11 €
31/08/2020	-	-	-

- ADOPTION -

Cette affectation a été décidée par l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle 30 janvier 2024.

Certifiée conforme
La Présidente

DocuSigned by:
MATHELLER Thierry
5B3E8987FF4341A...

SAS GEIREC NANTES

127 RUE ROBERT SCHUMAN

44800 ST HERBLAIN

ANNEXE DU 01/09/2022 AU 31/08/2023

GEIREC NANTES

127 RUE ROBERT SCHUMAN

44800 ST HERBLAIN

02 51 25 22 22

ANNEXE

Exercice du 01/09/2022 au 31/08/2023

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Nous vous relatons les faits suivants :

- Le Chiffre d'affaires de l'exercice clos au 31 aout 2023 s'élève à 4 220 473 euros contre 3 861 796 euros l'an dernier, soit une augmentation de 9.29%.
- Les effectifs sont de 41 personnes au 31 aout 2023 contre 44 l'an dernier.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

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, 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 conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

ANNEXE

Exercice du 01/09/2022 au 31/08/2023

Informations générales complémentaires

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles			
TOTAL	1 309 343		6 717
Terrains	4 219		
Installations générales agencements aménagements divers	510 981		4 500
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	197 844		19 560
TOTAL	713 044		24 060
Autres titres immobilisés	300		
Prêts, autres immobilisations financières	10 514		147
TOTAL	10 814		147
TOTAL GENERAL	2 033 201		30 924

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles				
TOTAL		2 392	1 313 668	1 313 668
Terrains			4 219	4 219
Installations générales agencements aménagements divers			515 481	515 481
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		25 771	191 632	191 632
TOTAL		25 771	711 333	711 333
Autres titres immobilisés			300	300
Prêts, autres immobilisations financières		234	10 427	10 427
TOTAL		234	10 727	10 727
TOTAL GENERAL		28 398	2 035 727	2 035 727

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles				
TOTAL	14 029	4 391	2 392	16 028
Terrains	144	422		566
Installations générales agencements aménagements divers	143 599	52 690		196 288
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	116 160	34 893	25 771	125 282
TOTAL	259 903	88 004	25 771	322 136
TOTAL GENERAL	273 932	92 396	28 164	338 164

ANNEXE

Exercice du 01/09/2022 au 31/08/2023

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	4 391				
Terrains	422				
Instal.générales agenc.aménag.divers	52 690				
Matériel de bureau informatique mobilier	34 893				
TOTAL	88 004				
TOTAL GENERAL	92 396				

Etat des provisions

Provisions réglementées	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Amortissements dérogatoires	4 020	5 463	1 944		7 539
TOTAL	4 020	5 463	1 944		7 539

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur comptes clients	264 380	33 100	146 490		150 991
TOTAL	264 380	33 100	146 490		150 991
TOTAL GENERAL	268 400	38 563	148 434		158 530
Dont dotations et reprises d'exploitation		33 100	146 490		
exceptionnelles		5 463	1 944		

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	10 427		10 427
Clients douteux ou litigieux	202 259	202 259	
Autres créances clients	1 112 026	1 112 026	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	3 614	3 614	
Taxe sur la valeur ajoutée	224 178	224 178	
Débiteurs divers	1 136	1 136	
Charges constatées d'avance	15 618	15 618	
TOTAL	1 569 258	1 558 831	10 427

ANNEXE

Exercice du 01/09/2022 au 31/08/2023

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	455	455		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	422 859	79 812	276 055	66 992
Fournisseurs et comptes rattachés	1 344 939	1 344 939		
Personnel et comptes rattachés	177 145	177 145		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	116 488	116 488		
Impôts sur les bénéfices	4 742	4 742		
Taxe sur la valeur ajoutée	264 069	264 069		
Autres impôts taxes et assimilés	13 699	13 699		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	5 990	5 990		
Groupe et associés	233 181	233 181		
Autres dettes	61 043	61 043		
Produits constatés d'avance	818 429	818 429		
TOTAL	3 463 038	3 119 991	276 055	66 992
Emprunts souscrits en cours d'exercice	25 000			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	73 129			
Montant emprunts et dettes contractés aup.ass.pers.phys.	79 048			

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
ACTIONS	40.0000	20 588			20 588

Fonds commercial

(Code du Commerce Art. R 123-186; PCG Art. 831-2/10)

Nature	Montant des éléments				Montant de la dépréciation
	Achetés	Réévalués	Reçus en apport	Global	
FONDS DE COMMERCE	62 679		1 228 516	1 291 195	
Total	62 679		1 228 516	1 291 195	

Conformément à l'article 214-3 du Règlement n°2015-06 du 23 novembre 2015 modifiant le Règlement 20 14-03 de l'ANC relatif au Plan comptable général, le fonds commercial est présumé avoir une durée d'utilisation non limitée.

Le test de dépréciation mis en oeuvre à la clôture de l'exercice n'a pas identifié une valeur d'usage inférieure à la valeur nette comptable du fonds commercial.

Evaluation des créances et des dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

ANNEXE

Exercice du 01/09/2022 au 31/08/2023

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	267 104
Autres créances	4 750
Disponibilités	3 081
Total	274 935

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	454
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 275 020
Dettes fiscales et sociales	207 923
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	5 990
Autres dettes	56 817
Total	1 546 205

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	15 618
Total	15 618
Produits constatés d'avance	Montant
Produits d'exploitation	818 429
Total	818 429

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagement en matière de pensions et retraites

(PCG Art. 832-13)

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite. Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite. Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.

Hypothèses de calcul retenues :

- départ à la retraite à l'âge de 64 ans
- turn over fort
- taux d'inflation : 3 %
- taux d'actualisation : 2.5 %

L'engagement total s'élève à : 35 740 euros

- cadres : 16 345 euros
- non cadres : 19 395 euros

ANNEXE

Exercice du 01/09/2022 au 31/08/2023