

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 : 2021 B 04566

Numéro SIREN : 898 619 069

Nom ou dénomination : G.I.A

Ce dépôt a été enregistré le 09/04/2024 sous le numéro de dépôt 11928



SASU G.I.A.

3 boulevard Richard Wallace
92200 NEUILLY SUR SEINE

Siret : 89861906900013

COMPTES ANNUELS

2022

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

Sommaire

1. Comptes annuels	1
Attestation d'Expert Comptable	3
Bilan actif	4
Bilan passif	5
Compte de résultat	6
Compte de résultat (suite)	7
Annexe	9
<i>Règles et méthodes comptables</i>	10
<i>Notes sur le bilan</i>	12

COMPTES ANNUELS

2022

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

Comptes annuels

Attestation d'Expert Comptable

MISSION DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

Conformément aux termes de notre lettre de mission en date du 01/01/1900, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de la société SASU G.I.A. relatifs à l'exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022.

Les comptes annuels ci-joints, qui comportent 10 pages, se caractérisent par les données suivantes :

	Montants en euros
Total bilan	2 813 359
Chiffre d'affaires	36 000
Résultat net comptable (Bénéfice)	605 631

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle du Conseil Supérieur de l'Ordre des Experts-Comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Fait à Courbevoie

Le 25/03/2023



ASSUIED Olivier

Bilan actif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 31/12/2022	Net 31/12/2021
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val. similaires				
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations	2 212 470		2 212 470	2 194 170
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	5 196		5 196	
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	2 217 666		2 217 666	2 194 170
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	5 400		5 400	5 400
Autres créances	426 428	11 979	414 449	1 200
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	175 844		175 844	
Charges constatées d'avance (3)				
TOTAL ACTIF CIRCULANT	607 672	11 979	595 693	6 600
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	2 825 338	11 979	2 813 359	2 200 770

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an (brut)

Bilan passif

31/12/2022 31/12/2021

CAPITAUX PROPRES

Capital	2 194 170	2 194 170
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	-1 000	
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	605 631	-1 000
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	2 798 801	2 193 170

AUTRES FONDS PROPRES

Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		

PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		

DETTES (1)

Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		
Emprunts et dettes financières diverses (3)		4 500
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	7 020	2 200
Dettes fiscales et sociales	7 538	900
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES	14 558	7 600
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	2 813 359	2 200 770

(1) Dont à plus d'un an (a)

(1) Dont à moins d'un an (a)

(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque

(3) Dont emprunts participatifs

(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours

14 558 7 600

COMPTES ANNUELS

2022

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

Annexe

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SASU G.I.A.

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2022, dont le total est de 2 813 359 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 605 631 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2022 au 31/12/2022.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 25/03/2023 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2022 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 de l'établissement des dits comptes annuels.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité 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.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Titres de participations

Les titres de participation sont évalués à leur coût d'acquisition y compris les frais accessoires.

Un amortissement dérogatoire est alors constaté afin de tenir compte de l'amortissement de ces frais accessoires.

La valeur d'inventaire des titres correspond à la valeur d'utilité pour l'entreprise. Elle est déterminée en fonction de l'actif net de la filiale, de sa rentabilité et de ses perspectives d'avenir. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure au coût d'acquisition, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

Créances

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

Frais d'émission des emprunts

Les frais d'émission des emprunts sont pris en compte immédiatement dans les charges de l'exercice.

Règles et méthodes comptables

Conséquences de l'événement Covid-19

L'événement Covid-19 est susceptible d'avoir des impacts significatifs sur le patrimoine, la situation financière et les résultats des entreprises. Une information comptable pertinente sur ces impacts constitue un élément clé des comptes de la période concernée.

Pour cela, l'entreprise a retenu une approche ciblée pour exprimer les principaux impacts pertinents sur la performance de l'exercice et sur sa situation financière. Cette approche est recommandée par l'Autorité des Normes Comptables dans la note du 18 mai 2020 pour fournir les informations concernant les effets de l'événement Covid-19 sur ses comptes.

Méthodologie suivie

Les informations fournies portent sur les principaux impacts, jugés pertinents, de l'événement qui sont enregistrés dans ses comptes. Il a été fait une distinction entre les effets ponctuels et les effets structurels. Ces effets sont détaillés en tenant compte des interactions et incidences de l'événement sur les agrégats usuels en appréciant les impacts bruts et nets. Les mesures de soutien dont elle a pu bénéficier sont également évaluées.

L'événement Covid-19 étant toujours en cours à la date d'établissement des comptes annuels, l'entreprise est en incapacité d'en évaluer les conséquences précises sur les exercices à venir.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Valeurs brutes				
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Immobilisations financières	2 194 170	23 496		2 217 666
Total	2 194 170	23 496		2 217 666
Amortissements & provisions :				
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Immobilisations financières				
Total				
ACTIF NET				2 217 666

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 437 024 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres	5 196		5 196
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	5 400	5 400	
Autres	426 428	426 428	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance			
Total	437 024	431 828	5 196

Prêts accordés en cours d'exercice

Prêts récupérés en cours d'exercice

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 2 194 170,00 euros décomposé en 100 titres d'une valeur nominale de 21 941,70 euros.

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 14 558 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine				
- à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	7 020	7 020		
Dettes fiscales et sociales	7 538	7 538		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)				
Produits constatés d'avance				
Total	14 558	14 558		

(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice

(*) Emprunts remboursés sur l'exercice

(**) Dont envers les associés

Charges à payer

	Montant
Fournisseurs - fact. non parvenues	7 020
Total	7 020

GIA

société par actions simplifiée au capital de 401 000 euros

Siège social : 3 Boulevard Richard Wallace - NEUILLY SUR SEINE (92200)

898 619 069 RCS NANTERRE

RÉSULTATS FINANCIERS DE LA SOCIÉTÉ AU COURS DES CINQ DERNIERS EXERCICES

NATURE DES INDICATIONS (en euros)		31/12/2022	31/12/2021
1. CAPITAL EN FIN D'EXERCICE			
a) Capital social		2 194 170	2 194 170
b) Nombre d'actions ordinaires existantes		100	100
c) Nombre d'actions à dividende prioritaire (sans droit de vote) existantes		0	0
d) Nombre maximal d'actions futures à créer		0	0
Par conversion d'obligations		0	0
Par exercice de droits de souscription		0	0
2 - OPERATIONS ET RESULTAT DE L'EXERCICE			
a) Chiffre d'affaires hors taxes		36 000	4 500
b) Résultat avant impôts, participation des salariés et dotation aux amortissements et provisions		620 922	-1 000
c) Impôt sur les bénéfices		-3 312	0
d) Participation des salariés due au titre de l'exercice			
e) Résultat après impôts, participation des salariés et dotation aux amortissements et provisions		605 631	-1 000
f) Résultat distribué		71 500	0
3 - RESULTAT PAR ACTION			
a) Résultat après impôts, participation des salariés mais avant dotation aux amortissements et provisions		6 176	-10
b) Résultat après impôts, participation des salariés et dotation aux amortissements et provisions		6 056	-10
c) Dividende attribué à chaque action		715,00	
4 - PERSONNEL			
a) Effectif moyen des salariés employés pendant l'exercice		0	0
b) Montant de la masse salariale de l'exercice		0	0
c) Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux (Sécurité sociale, œuvres sociales)		0	0

G.I.A.
Société par actions simplifiée
au capital de 2 194 170 euros
Siège social : 3 boulevard Richard Wallace
92200 NEUILLY SUR SEINE
898 619 069 RCS NANTERRE

PROCÈS-VERBAL DES DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉ UNIQUE DU 30 JUIN 2023

L'an deux mille vingt-trois,
Le trente Juin,
A dix heures,

Monsieur Julien AYACHE ,
demeurant 3 boulevard Richard Wallace 92200 NEUILLY SUR SEINE,

Associé unique de la société G.I.A.,

I - A préalablement exposé ce qui suit :

En sa qualité de Président de la Société, Monsieur Julien AYACHE, associé unique, a établi et arrêté les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2022 et a également établi le rapport de gestion sur les opérations de l'exercice écoulé.

II - A pris les décisions suivantes :

- Approbation des comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2022,
- Affectation du résultat de l'exercice,
- Conventions visées à l'article L. 227-10 du Code de commerce,
- Délégation de pouvoirs pour l'accomplissement des formalités.

PREMIERE DÉCISION

L'associé unique, sur la base du rapport de gestion, approuve les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2022, ainsi que les opérations traduites dans ces comptes et résumées dans ce rapport.

L'associé unique prend acte, conformément à l'article 223 quater du Code général des impôts, qu'au cours de l'exercice écoulé aucune somme n'a été enregistrée au titre des dépenses ou charges non déductibles fiscalement visées à l'article 39, 4 du Code général des impôts.

DEUXIEME DÉCISION

L'associé unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2022 s'élevant à 605 631,03 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	605 631,03 euros
Absorption des pertes antérieures	1 000,00 euros
Solde	604 631,03 euros
A la réserve légale	219 417,00 euros
A titre de dividende global à l'associé unique Soit 715,00 euros par action	71 500,00 euros
Le solde	313 714,03 euros

En totalité au compte "report à nouveau" qui s'élève ainsi à 313 714,03 euros.

Le dividende sera mis en paiement au siège social le 30 septembre 2023.

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2022 éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 71 500,00 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

Conformément à la loi, l'associé unique constate qu'aucun dividende n'a été distribué depuis la constitution de la Société.

TROISIEME DÉCISION

L'associé unique déclare qu'aucune convention visée à l'article L. 227-10 du Code de commerce n'est intervenue au cours de l'exercice écoulé.

QUATRIEME DÉCISION

L'associé unique donne tous pouvoirs au porteur de copies ou d'extraits du présent procès-verbal pour remplir toutes formalités de droit.

De tout ce que dessus, l'associé unique a dressé et signé le présent procès-verbal.

Julien AYACHE



G.I.A.
Société par actions simplifiée
au capital de 2 194 170 euros
Siège social : 3 boulevard Richard Wallace
92200 NEUILLY SUR SEINE
898 619 069 RCS NANTERRE

RAPPORT DE GESTION DU PRÉSIDENT

Exercice clos le 31 décembre 2022

Monsieur Julien AYACHE , associé unique et Président de la société G.I.A. , a, conformément aux dispositions de l'article L. 227-9 du Code de commerce, en vue de l'approbation des comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2022, établi le présent rapport de gestion sur la situation et l'activité de la Société durant l'exercice écoulé.

ACTIVITÉ DE LA SOCIÉTÉ

Evolution prévisible et perspectives d'avenir

Relativement satisfaits des résultats de l'exercice écoulé, nous allons cependant porter tous nos efforts au développement de notre chiffre d'affaires, tout en restant très attachés au maintien à un juste niveau des frais fixes de structure et en surveillant au mieux le suivi des règlements.

Événements importants survenus depuis la clôture de l'exercice

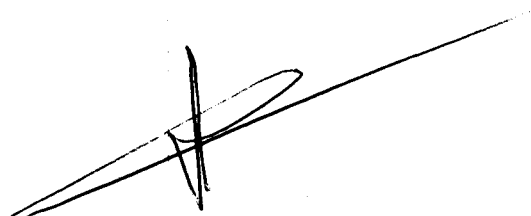
Rien de particulier n'est à signaler sur ce plan.

Activité de la société en matière de recherche et développement

La société n'a pas comptabilisé de frais de cette nature au cours de l'exercice écoulé.

FILIALES ET PARTICIPATIONS

- | | |
|----------------|------|
| ▪ SARL C F A F | 33 % |
| ▪ SAS MILLE | 10 % |



RÉSULTATS - AFFECTATION

Examen des comptes et résultats

Les comptes annuels soumis à approbation ont été établis conformément aux règles de présentation et aux méthodes d'évaluation prévues par la réglementation en vigueur.

Un rappel des comptes de l'exercice précédent est fourni à titre comparatif.

Au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2022, le chiffre d'affaires s'est élevé à 36 000,00 euros contre 4 500,00 euros lors de l'exercice précédent.

Le montant des autres achats et charges externes s'élève à 28 418,77 euros contre 5 500,00 euros pour l'exercice précédent.

Le montant des dotations aux amortissements et provisions s'élève à 11 979,00 euros contre 0,00 euros pour l'exercice précédent, soit une variation non significative.

Le montant des autres charges s'élève à 0,17 euros contre 0,00 euros pour l'exercice précédent, soit une variation non significative.

Les charges d'exploitation se sont élevées à 40 397,94 euros contre 5 500,00 euros pour l'exercice précédent.

Le résultat d'exploitation ressort pour l'exercice à -4 397,94 euros contre -1 000,00 euros lors de l'exercice précédent.

Compte tenu d'un résultat financier de 606 716,97 euros (0,00 euros pour l'exercice précédent), le résultat courant avant impôts ressort pour l'exercice à 602 319,03 euros contre -1 000,00 euros pour l'exercice précédent.

L'impôt sur les sociétés de l'exercice écoulé ressort à -3 312,00 euros contre 0,00 euros pour l'exercice précédent, soit une variation non significative.

Le résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2022 se solde ainsi par un bénéfice de 605 631,03 euros contre une perte de -1 000,00 euros au titre de l'exercice précédent.

Au 31 décembre 2022, le total du bilan de la Société s'élevait à 2 813 359,03 euros contre 2 200 770,00 euros pour l'exercice précédent, soit une variation de 27,84%.

Proposition d'affectation du résultat

Les comptes annuels, tels qu'ils sont présentés et soumis à approbation, font ressortir un bénéfice de 605 631,03 euros qui recevrait l'affectation suivante :

Bénéfice de l'exercice	605 631,03 euros
Absorption des pertes antérieures	1 000,00 euros
Solde	604 631,03 euros
A la réserve légale	219 417,00 euros
A titre de dividende global à l'associé unique Soit 715,00 euros par action	71 500,00 euros
Le solde	313 714,03 euros

En totalité au compte "report à nouveau" qui s'élève ainsi à 313 714,03 euros.

Le dividende sera mis en paiement au siège social le 30 septembre 2023.

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2022 éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 71 500,00 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

Distributions antérieures de dividendes

Afin de nous conformer aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, il est rappelé qu'aucune distribution de dividende n'a été effectuée depuis la constitution de la Société.

Dépenses non déductibles fiscalement

Conformément aux dispositions des articles 223 quater et 223 quinquies du Code général des impôts, il est précisé que la Société n'a supporté aucune dépense non déductible fiscalement au cours de l'exercice écoulé.

Tableau des résultats

Au présent rapport est annexé, conformément aux dispositions de l'article R. 225-102 du Code de commerce, le tableau faisant apparaître les résultats de la Société au cours de chacun des exercices clos depuis sa constitution.

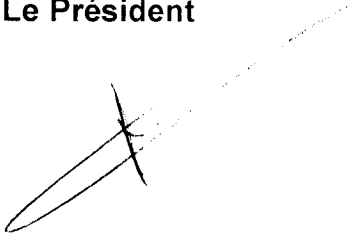
CONVENTIONS RÉGLEMENTÉES

Il est indiqué qu'aucune convention entrant dans le champ d'application de l'article L. 227-10 du Code de commerce n'a été conclue au cours de l'exercice écoulé.

ADMINISTRATION ET CONTRÔLE DE LA SOCIÉTÉ

Il convient d'indiquer qu'aucun mandat de dirigeant n'est arrivé à expiration.

Le Président

A handwritten signature in black ink, consisting of a large, sweeping loop followed by a vertical stroke and a horizontal crossbar.