

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 30/04/2024 sous le numéro de dépôt 1472



Expertise Comptable
conseil - fiscalité - gestion

CARTESIA

Une équipe à vos côtés

SARL GE2A INVEST

50 Grande Rue

90400 TREVENANS

COMPTES ANNUELS

Exercice du 01/10/2022 au 30/09/2023

COPIE CERTIFIÉE CONFORME

La Gérance

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 9/1/2024, 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 octobre 2022 au 30 Septembre 2023.

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 **1 077 728** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **1 978 860** euros et un total **charges** de **1 554 648** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **424 211** 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 ou 36 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 :

* Inst générale install divers 14.29% et 10%

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

* Matériel de transport	20 % (sauf occasion)
* Matériel de bureau & informatique	25% et 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 , le commissaire aux comptes a facturé dans le cadre de sa mission d'audit légal des comptes, une somme de 2 620.24 euros HT hors frais de déplacement.

Dettes garanties par des Sûretés Réelles

Etat exprimé en euros

Nat. Dette	Nature de la Garantie	Org. Bénéficiaire	Montant début	30/09/2023
Emprunts	Nantissements	CREDIT MUTUEL	195 000	28 780
		TOTAL	195 000	28 780

Engagements financiers

Etat exprimé en euros

30/09/2023

	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
		101 520
Engagements de crédit-bail		
Engagements de crédit-bail	52 825	
	52 825	
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		
Total des engagements financiers (1)	52 825	101 520
(1) Dont concernant :		
Les dirigeants		
Les filiales		
Les participations		
Les autres entreprises liées		

Frais d'établissement

Etat exprimé en euros

30/09/2023

Valeur nette

Taux
amortissement

	30/09/2023	Valeur nette	Taux amortissement
Frais de constitution			
Frais de premier établissement			
Frais d'augmentation de capital			
TOTAL			

NEANT

Immobilisations

Etat exprimé en euros

	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 30/09/2023
		Augmentations		Diminutions		
		Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES						
Frais d'établissement et de développement						
Autres	78 017					78 017
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	78 017					78 017
CORPORELLES						
Terrains						
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencé aménagement						
Instal technique, matériel outillage industriels						
Instal., agencement, aménagement divers	43 783		10 393			54 176
Matériel de transport			393			393
Matériel de bureau, mobilier	11 383					11 383
Emballages récupérables et divers	1 667					1 667
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	56 832		10 786			67 618
FINANCIERES						
Participations évaluées en équivalence						
Autres participations	15		614 763			614 778
Autres titres immobilisés	614 763			614 763		
Prêts et autres immobilisations financières	1 521					1 521
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	616 299		614 763	614 763		616 299
TOTAL	751 147		625 549	614 763		761 934

Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 30/09/2023
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles	32 035	26 006		58 041
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	32 035	26 006		58 041
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	11 779	6 503		18 282
	Matériel de transport		302		302
	Matériel de bureau, mobilier	5 781	2 407		8 188
	Emballages récupérables et divers	647	238		885
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	18 207	9 450		27 657	
TOTAL		50 242	35 455		85 697

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							
Fonds commercial							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agencet aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

Créances et Dettes

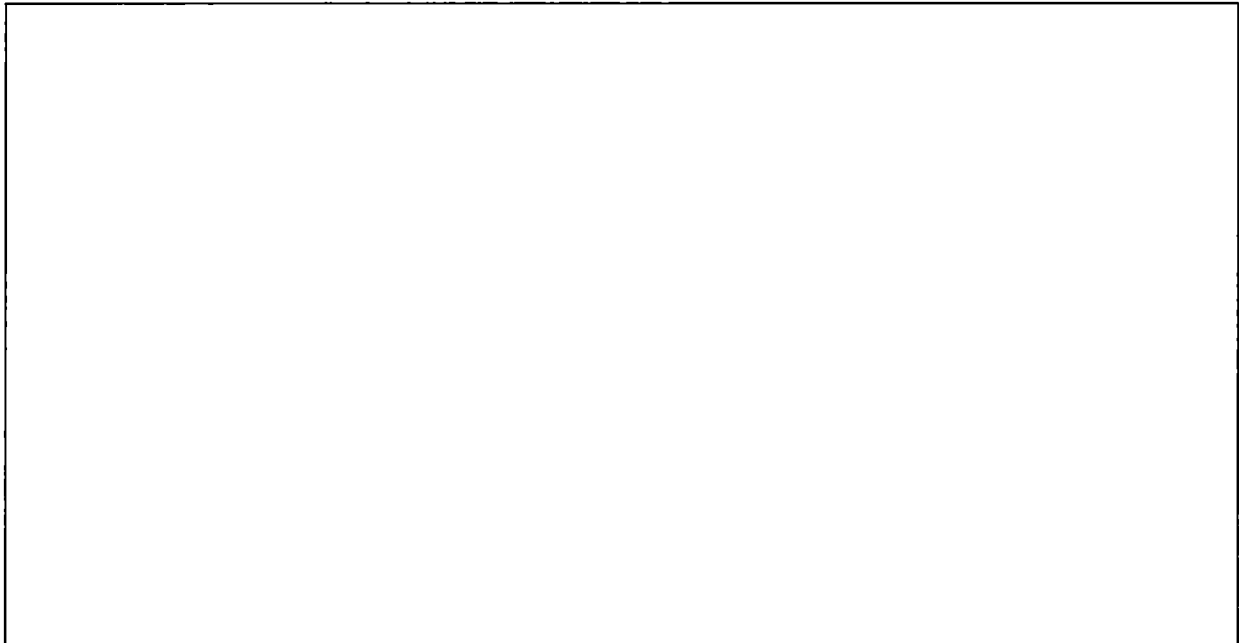
Etat exprimé en euros

		30/09/2023	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	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	302 034	302 034	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	3 912	3 912	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	293 247	293 247	
	Débiteurs divers	3 810	3 810	
Charges constatées d'avances	38 689	38 689		
TOTAL DES CREANCES		777 820	776 299	1 521
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		30/09/2023	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)	507	507		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	74 652	53 392	21 260	
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	38 424	38 424		
	Personnel et comptes rattachés	59 153	59 153		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	61 833	61 833		
	Impôts sur les bénéfices	18 207	18 207		
	Taxes sur la valeur ajoutée	87 134	87 134		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	6 404	6 404		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	16 000	16 000		
	Autres dettes	386	386		
	Dettes représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance					
TOTAL DES DETTES		362 698	341 438	21 260	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		61 928			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)		16 000			

Produits à recevoir (avec détail)

Etat exprimé en euros	30/09/2023	30/09/2022	Variations	%
Créances rattachées à des participations				
Autres immobilisations financières				
Autres créances clients	141 451	52 161	89 290	171,18
Autres créances	480		480	
TOTAL	141 931	52 161	89 770	172,10



Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros	Période	Montants	30/09/2023
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			38 689
ASSURANCE		7 332	
LOCATION DE MATERIEL		1 555	
STOCK FOURNIT NON STOCKABLES		17 398	
MAINTENANCE		3 709	
CAMBTP CAISSE ETAM PAYE AVANCE			
ASSURANCE TRANSPORT		7 880	
COTISATIONS TNS		815	
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			38 689

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 30/09/2023
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Charges différées				
Frais d'acquisition des immobilisations				
Frais d'émission des emprunts				
Charges à étaler				

Capital social

		30/09/2023	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	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	
	Du capital social fin d'exercice		1 146,00	10,0000	11 460,00

Provisions

Etat exprimé en euros

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	30/09/2023
PROVISIONS REGLEMEENTEES	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				
PROVISIONS REGLEMEENTEES					
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	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				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES					
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations $\left\{ \begin{array}{l} \text{incorporelles} \\ \text{corporelles} \\ \text{des titres mis en équivalence} \\ \text{titres de participation} \\ \text{autres immo. financières} \end{array} \right.$	284 265	284 265 (284 265)		284 265
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients	112 173			112 173
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	396 438			396 438
TOTAL GENERAL		396 438			396 438
Dont dotations et reprises $\left\{ \begin{array}{l} \text{- d'exploitation} \\ \text{- financières} \\ \text{- exceptionnelles} \end{array} \right.$					
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	30/09/2023	30/09/2022	Variations	%
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	575	384	191	49,85
Emprunts et dettes financières divers				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	7 107	3 162	3 945	124,76
Dettes fiscales et sociales	56 130	81 114	(24 984)	-30,80
Dettes fournisseurs d'immobilisation				
Autres dettes		24 965	(24 965)	-100,00
TOTAL	63 812	109 624	(45 812)	-41,79



Crédit-Bail

Etat exprimé en euros		Terrains	Constructions	Matériels et outillages	Autres	30/09/2023
VALEUR D'ORIGINE				30 500	93 383	123 883
AMORTISSEMENTS	Cumul exercices antérieurs			22 841	26 172	49 013
	Dotation exercice			6 100	29 093	35 193
	TOTAL			28 941	55 266	84 207
REDEVANCES PAYEES	Cumul exercices antérieurs			23 392	18 915	42 307
	Redevances Exercice			6 238	33 813	40 051
	TOTAL			29 630	52 728	82 358
REDEV. RESTANT A PAYER	à 1 an au plus			1 559	29 442	31 002
	entre 1 et 5 ans				20 516	20 516
	à plus de 5 ans					
	TOTAL			1 559	49 958	51 517
VALEUR RESIDUELLE	à 1 an au plus			305		305
	entre 1 et 5 ans				1 002	1 002
	à plus de 5 ans					
	TOTAL			305	1 002	1 307
MONTANT PRIS EN CHARGE DANS L'EXERCICE						

Filiales et participations

Etat exprimé en euros	30/09/2023	Capitaux propres	Quote-part détenue en pourcentage	Résultat du dernier exercice clos
A. Renseignements détaillés				
1. Filiales (Plus de 50 %)				
SARL CABETE FACADE		1 650 107	100,00	363 017
SARL CABETE PERE au 31-12-19 Liquidation judiciaire 23/7/2020		(34 435)	90,00	(373 459)
2. Participations (10 à 50 %)				
B. Renseignements globaux				
1. Filiales non reprises en A.				
a) françaises				
b) étrangères				
2. Participations non reprises en A.				
a) françaises				
b) étrangères				

Désignation de l'entreprise : SARL GEZA INVEST		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * 12					
Adresse de l'entreprise : 50 Grande Rue		90400 TREVENANS					
Durée de l'exercice précédent * 15		Néant <input type="checkbox"/> *					
Numéro SIRET * 7 5 1 2 3 3 6 8 5 0 0 0 2 1							
		Exercice N, clos le, 30092023					
		N-1 30092022					
		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	78 017	58 041	19 976
		Fonds commercial (1)	AH	AI			
		Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK			
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM			
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN	AC			
		Constructions	AP	AQ			
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS			
		Autres immobilisations corporelles	AT	AU	67 618	27 657	39 962
		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	614 778	284 265	330 513
Créances rattachées à des participations		BB	BC				
Autres titres immobilisés		BD	BE			330 498	
Prêts		BF	BG				
Autres immobilisations financières *	BH	BI	1 521		1 521		
TOTAL (II)		BJ	BK	761 934	369 962	391 971	
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			
	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW				
	CREANCES	Clients et comptes rattachés (3) *	BX	BY	436 641	112 173	324 468
		Autres créances (3)	BZ	CA	300 969		300 969
	DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC			
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD	CE			
Disponibilités		CF	CG	21 630		21 630	
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3) *	CH	CI	38 689		38 689	
	TOTAL (III)	CJ	CK	797 929	112 173	685 757	
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW					
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM					
Ecarts de conversion actif * (VI)	CN						
TOTAL GENERAL (I à VI)		CO	1A	1 559 863	482 135	1 077 728	
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		SARL GEZA INVEST		Néant <input type="checkbox"/> *	
		Exercice N		Exercice N-1	
CAPITAUX PROPRES	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	
	Ecarts de réévaluation (2) * (dont écart d'équivalence <input type="checkbox"/> EK)	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)	DF			
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* <input type="checkbox"/> EJ)	DG	243 452	91 347	
	Report à nouveau	DH		(84 610)	
	RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	424 211	536 716	
	Subventions d'investissement	DJ			
	Provisions réglementées *	DK			
	TOTAL (I)	DL	715 030	590 818	
	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			
	TOTAL (III)	DR			
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS			
	Autres emprunts obligataires	DT			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	75 159	136 895	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <input type="checkbox"/> EI)	DV	16 000	8 000	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW			
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	38 424	60 865	
	Dettes fiscales et sociales	DY	232 730	215 803	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ			
Compte régul.	Autres dettes	EA	386	26 224	
	Produits constatés d'avance (4)	EB			
	TOTAL (IV)	EC	362 698	447 787	
	Ecarts de conversion passif * (V)	ED			
	TOTAL GENERAL (I à V)	EE	1 077 728	1 038 605	
RENOIS	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	IB			
	(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	341 438	373 205		
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	507	263		

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

		Exercice N				Exercice (N-1)		
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires			Total	
Désignation de l'entreprise : SARL GEZA INVEST						Néant <input type="checkbox"/>		
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA		FB	FC			
	Production vendue	} biens* services *	FD		FE	FF		
			FG	1 637 927	FH	FI	1 637 927	1 915 059
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	1 637 927	FK	FL	1 637 927	1 915 059	
	Production stockée *				FM			
	Production immobilisée *				FN			
	Subventions d'exploitation				FO			
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges * (9)				FP	22 245	45 522	
	Autres produits (1) (11)				FQ	9	85	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR	1 660 181	1 960 666
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	381 145	449 911
	Impôts, taxes et versements assimilés *					FX	18 849	28 745
	Salaires et traitements *					FY	715 268	870 530
	Charges sociales (10)					FZ	253 821	365 582
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	} - dotations aux amortissements *			GA	35 455	38 420
			} - dotations aux provisions			GB		
		Sur actif circulant : dotations aux provisions *					GC	
	Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD		
	Autres charges (12)					GE	99 339	82 577
Total des charges d'exploitation (4) (II)					GF	1 503 878	1 835 765	
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)					GG	156 303	124 901	
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	300 000	450 000
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK		
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	17 794	2 912
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM		
	Différences positives de change					GN		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO		
	Total des produits financiers (V)					GP	317 794	452 912
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements et provisions *					GQ		
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	1 266	2 478
	Différences négatives de change					GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT		
Total des charges financières (VI)					GU	1 266	2 478	
2 - RESULTAT FINANCIER (V - VI)					GV	316 528	450 434	
3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)					GW	472 831	575 335	

Désignation de l'entreprise SARL GE2A INVEST		Néant <input type="checkbox"/> *		
		Exercice N	Exercice N-1	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	884	1 534
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB		13 923
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC		
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	884	15 457
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE		
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF		15 459
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)	HG		
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH		15 459
4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	884	(3)
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ		
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	49 504	38 617
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	1 978 860	2 429 034
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	1 554 648	1 892 319
5 - BENEFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)		HN	424 211	536 716
REVENUS	(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		
		1G		
	(3) Dont { - Crédit-bail mobilier * - Crédit-bail immobilier	HP	18 205	18 729
		HQ		
	(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	1H		
	(5) Dont produits concernant les entreprises liées	1J	17 714	2 858
	(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées	1K		
	(6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)	HX	5 000	
	(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	22 245	45 522
	(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	99 320	82 571	
(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	
				884
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :	Exercice N			
		Charges antérieures	Produits antérieurs	

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

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
RAPPORT SUR LES COMPTES ANNUELS

SARL GE2A INVEST
50 GRANDE RUE
90400 TREVENANS

EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2023

**COPIE CERTIFIEE
CONFORME A L'ORIGINAL**



RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES SOCIAUX
DE L'EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2023

A l'associée unique de la

SARL GE2A INVEST

50 GRANDE RUE

90400 TREVENANS

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS
EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2023**

À l'assemblée générale de la SARL GE2A INVEST

1) Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'associé unique de la SARL GE2A INVEST, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société relatifs à l'exercice clos le 30 septembre 2023 tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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.

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 1er octobre 2022 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

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 à l'associé unique

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 à l'associé unique sur la situation financière et les comptes annuels.

Nous attestons de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnées à l'article D.441-6 du code de commerce.

S'agissant des événements survenus et des éléments connus postérieurement à la date d'arrêtés des comptes, 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 1^{er} mars 2024
Sur 28 pages incluant les comptes annuels et son annexe

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

 Emmanuel
ZURCHER
2024.03.13
09:33:56 +01'00'

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		30/09/2023			30/09/2022
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
	Capital souscrit non appelé (I)				
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	78 017	58 041	19 976	45 981
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes					
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)					
Participations évaluées selon mise en équival.					
Autres participations	614 778	284 265	330 513	15	
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés				330 498	
Prêts					
Autres immobilisations financières	1 521		1 521	1 521	
	TOTAL (II)	761 934	369 962	391 971	416 640
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				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	436 641	112 173	324 468	134 299
	Autres créances	300 969		300 969	307 525
Capital souscrit appelé, non versé					
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT					
DISPONIBILITES	21 630		21 630	160 649	
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	38 689		38 689	19 492
	TOTAL (III)	797 929	112 173	685 757	621 965
COMPTES DE REGULARISATION	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
	TOTAL ACTIF (I à VI)	1 559 863	482 135	1 077 728	1 038 605

(1) dont droit au bail

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

(3) dont créances à plus d'un an

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

30/09/2023

30/09/2022

		30/09/2023	30/09/2022
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	11 460	11 460
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	34 760	34 760
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	1 146	1 146
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	243 452	91 347
	Report à nouveau		(84 610)
	Résultat de l'exercice	424 211	536 716
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
	Total des capitaux propres	715 030	590 818
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total des provisions		
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	75 159	136 895
	Emprunts et dettes financières divers (3)	16 000	8 000
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	38 424	60 865
	Dettes fiscales et sociales	232 730	215 803
	DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	386	26 224	
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	362 698	447 787
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	1 077 728	1 038 605
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	424 211,18	536 715,89
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	341 438	373 205
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	507	263
(3)	Dont emprunts participatifs		

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

30/09/2023

30/09/2022

		France	Exportation	12 mois	15 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	1 637 927		1 637 927	1 915 059
	Montant net du chiffre d'affaires	1 637 927		1 637 927	1 915 059
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation				
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			22 245	45 522
	Autres produits			9	85
	Total des produits d'exploitation (1)				1 660 181
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements				
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			381 145	449 911
	Impôts, taxes et versements assimilés			18 849	28 745
	Salaires et traitements			715 268	870 530
	Charges sociales du personnel			253 821	365 582
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			35 455	38 420
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
- sur immobilisations					
- sur actif circulant					
Dotations aux provisions					
Autres charges			99 339	82 577	
Total des charges d'exploitation (2)				1 503 878	1 835 765
RESULTAT D'EXPLOITATION				156 303	124 901



Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

30/09/2023

30/09/2022

RESULTAT D'EXPLOITATION		156 303	124 901
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	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	300 000 17 794	450 000 2 912
	Total des produits financiers	317 794	452 912
CHARGES FINANCIERES	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	1 266	2 478
	Total des charges financières	1 266	2 478
RESULTAT FINANCIER		316 528	450 434
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		472 831	575 335
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	884	1 534 13 923
	Total des produits exceptionnels	884	15 457
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		15 459
	Total des charges exceptionnelles		15 459
RESULTAT EXCEPTIONNEL		884	(3)
PARTICIPATION DES SALARIES IMPOTS SUR LES BENEFICES		49 504	38 617
TOTAL DES PRODUITS		1 978 860	2 429 034
TOTAL DES CHARGES		1 554 648	1 892 319
RESULTAT DE L'EXERCICE		424 211	536 716
(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		17 714	2 858

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 9/1/2024, 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 octobre 2022 au 30 Septembre 2023.

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 et 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 **1 077 728** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **1 978 860** euros et un total **charges** de **1 554 648** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **424 211** 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 ou 36 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 :

* Inst générale install divers 14.29% et 10%

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

* Matériel de transport	20 % (sauf occasion)
* Matériel de bureau & informatique	25% et 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 , le commissaire aux comptes a facturé dans le cadre de sa mission d'audit légal des comptes, une somme de 2 620.24 euros HT hors frais de déplacement.

Dettes garanties par des Sûretés Réelles

Etat exprimé en euros

Nat. Dette	Nature de la Garantie	Org. Bénéficiaire	Montant début	30/09/2023
Emprunts	Nantissements	CREDIT MUTUEL	195 000	28 780
		TOTAL	195 000	28 780



Engagements financiers

Etat exprimé en euros

30/09/2023

Engagements
financiers donnésEngagements
financiers reçus

	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
		101 520
Engagements de crédit-bail		
Engagements de crédit-bail	52 825	
	52 825	
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		
Total des engagements financiers (1)	52 825	101 520
(1) Dont concernant :		
Les dirigeants		
Les filiales		
Les participations		
Les autres entreprises liées		

Frais d'établissement

Etat exprimé en euros

30/09/2023

Valeur nette

Taux
amortissement

	Valeur nette	Taux amortissement
Frais de constitution		
Frais de premier établissement		
Frais d'augmentation de capital		
TOTAL		

**NEANT**

Immobilisations

Etat exprimé en euros

	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 30/09/2023
		Augmentations		Diminutions		
		Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES						
Frais d'établissement et de développement						
Autres	78 017					78 017
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	78 017					78 017
CORPORELLES						
Terrains						
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement						
Instal technique, matériel outillage industriels						
Instal., agencement, aménagement divers	43 783		10 393			54 176
Matériel de transport			393			393
Matériel de bureau, mobilier	11 383					11 383
Emballages récupérables et divers	1 667					1 667
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	56 832		10 786			67 618
FINANCIERES						
Participations évaluées en équivalence						
Autres participations	15		614 763			614 778
Autres titres immobilisés	614 763			614 763		
Prêts et autres immobilisations financières	1 521					1 521
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	616 299		614 763	614 763		616 299
TOTAL	751 147		625 549	614 763		761 934



Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 30/09/2023
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles	32 035	26 006		58 041
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	32 035	26 006		58 041
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	11 779	6 503		18 282
	Matériel de transport		302		302
	Matériel de bureau, mobilier	5 781	2 407		8 188
	Emballages récupérables et divers	647	238		885
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	18 207	9 450		27 657	
TOTAL		50 242	35 455		85 697



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							
Fonds commercial							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
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							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

		30/09/2023	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	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	302 034	302 034	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	3 912	3 912	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	293 247	293 247	
	Débiteurs divers	3 810	3 810	
	Charges constatées d'avances	38 689	38 689	
TOTAL DES CREANCES		777 820	776 299	1 521
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				



		30/09/2023	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)	507	507		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	74 652	53 392	21 260	
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	38 424	38 424		
	Personnel et comptes rattachés	59 153	59 153		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	61 833	61 833		
	Impôts sur les bénéfices	18 207	18 207		
	Taxes sur la valeur ajoutée	87 134	87 134		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	6 404	6 404		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	16 000	16 000		
	Autres dettes	386	386		
Dettes représentative de titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
TOTAL DES DETTES		362 698	341 438	21 260	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		61 928			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)		16 000			

Produits à recevoir (avec détail)

Etat exprimé en euros	30/09/2023	30/09/2022	Variations	%
Créances rattachées à des participations				
Autres immobilisations financières				
Autres créances clients	141 451	52 161	89 290	171,18
Autres créances	480		480	
TOTAL	141 931	52 161	89 770	172,10



Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros	Période	Montants	30/09/2023
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			38 689
ASSURANCE		7 332	
LOCATION DE MATERIEL		1 555	
STOCK FOURNIT NON STOCKABLES		17 398	
MAINTENANCE		3 709	
CAMBTP CAISSE ETAM PAYE AVANCE			
ASSURANCE TRANSPORT		7 880	
COTISATIONS TNS		815	
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			38 689



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 30/09/2023
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Charges différées				
Frais d'acquisition des immobilisations				
Frais d'émission des emprunts				
Charges à étaler				



Capital social

	30/09/2023	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES				
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	
Du capital social fin d'exercice		1 146,00	10,0000	11 460,00

Provisions

Etat exprimé en euros

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	30/09/2023
PROVISIONS REGLEMEENTEES	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				
PROVISIONS REGLEMEENTEES					
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	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					
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES					
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations				
	<ul style="list-style-type: none"> incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières 	284 265	284 265 (284 265)		284 265
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients	112 173			112 173
	Autres				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION		396 438			396 438
TOTAL GENERAL		396 438			396 438



Dont dotations et reprises

- d'exploitation
- financières
- exceptionnelles

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	30/09/2023	30/09/2022	Variations	%
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	575	384	191	49,85
Emprunts et dettes financières divers				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	7 107	3 162	3 945	124,76
Dettes fiscales et sociales	56 130	81 114	(24 984)	-30,80
Dettes fournisseurs d'immobilisation				
Autres dettes		24 965	(24 965)	-100,00
TOTAL	63 812	109 624	(45 812)	-41,79



Crédit-Bail

Etat exprimé en euros		Terrains	Constructions	Matériels et outillages	Autres	30/09/2023
VALEUR D'ORIGINE				30 500	93 383	123 883
AMORTISSEMENTS	Cumul exercices antérieurs			22 841	26 172	49 013
	Dotation exercice			6 100	29 093	35 193
	TOTAL			28 941	55 266	84 207
REDEVANCES PAYEES	Cumul exercices antérieurs			23 392	18 915	42 307
	Redevances Exercice			6 238	33 813	40 051
	TOTAL			29 630	52 728	82 358
REDEV. RESTANT A PAYER	à 1 an au plus			1 559	29 442	31 002
	entre 1 et 5 ans				20 516	20 516
	à plus de 5 ans					
	TOTAL			1 559	49 958	51 517
VALEUR RESIDUELLE	à 1 an au plus			305		305
	entre 1 et 5 ans				1 002	1 002
	à plus de 5 ans					
	TOTAL			305	1 002	1 307
MONTANT PRIS EN CHARGE DANS L'EXERCICE						

Filiales et participations

Etat exprimé en euros

30/09/2023

Capitaux
propresQuote-part
détenue en
pourcentageRésultat
du dernier
exercice clos

A. Renseignements détaillés

1. Filiales (Plus de 50 %)

SARL CABETE FACADE

1 650 107

100,00

363 017

SARL CABETE PERE au 31-12-19 Liquidation judiciaire 23/7/2020

(34 435)

90,00

(373 459)



2. Participations (10 à 50 %)

B. Renseignements globaux

1. Filiales non reprises en A.

- a) françaises
- b) étrangères

2. Participations non reprises en A.

- a) françaises
- b) étrangères



AUDIT
UNIVERS
D'EXPERT

UNIVERS D'EXPERT AUDIT

Cabinet Zurcher & Associés

5 rue des Artisans 90160
Bessoncourt 03.84.29.97.97
audit@univers-expert.com
www.univers-expert.com



GE2A INVEST

**Société à responsabilité limitée à associée unique
au capital de 11.460,00 euros**

**Siège social : 50 Grande Rue, 90400 TRÉVENANS
RCS BELFORT TC 751 233 685**

DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉE UNIQUE DU 15 MARS 2024

DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2023

DEUXIÈME DÉCISION

L'associée unique, représentée par son mandataire social, approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 septembre 2023 s'élevant à 424 211,18 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	424 211,18 euros
A titre de dividende global à l'associée unique Soit 261,78 euros (arrondis) par part	300 000,00 euros <hr/>
Le solde	124 211,18 euros

En totalité au compte « autres réserves » qui s'élève ainsi à 367 663,57 euros.

Le dividende sera mis en paiement au siège social à compter du jour des décisions de l'associée unique et au plus tard dans les neuf mois de la clôture de l'exercice.

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 30 septembre 2023 éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 300 000,00 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

Conformément à la loi, l'associée unique, représentée par son dirigeant, prend acte que les dividendes distribués au titre des trois exercices précédents ont été les suivants :

Exercice clos le 30 septembre 2022 :

300 000,00 euros, soit 261,78 euros (arrondis) par titre, intégralement éligibles à l'abattement de 40 %.

Exercice clos le 30 juin 2021 :

200 000,00 euros, soit 174,52 euros (arrondis) par titre, intégralement éligibles à l'abattement de 40 %.

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 %.

Extrait certifié conforme au Procès-Verbal

La Gérance
Emmanuel CABETE
Grégory CABETE

Handwritten signatures of Emmanuel Cabete and Grégory Cabete. The signature of Emmanuel Cabete is a large, sweeping stroke that starts high on the left and curves down to the right. The signature of Grégory Cabete is a more horizontal, slightly wavy line below it.