

**CERTIFIÉ CONFORME  
LE PRÉSIDENT**



**Plaque**

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

**GCIC**

15 Avenue Victor Hugo

75116 PARIS

**SAS**



**GCIC**

SOCIÉTÉ D'EXPERTS COMPTABLES  
& COMMISSAIRES AUX COMPTES

15 avenue Victor Hugo - 75116 PARIS  
Tél. 01 55 42 20 30 - Mail. info@gcic.fr

Actif		Au 31/12/2022			Au 31/12/2021
		Montant brut	Amort. ou Prov.	Montant net	
Capital souscrit non appelé					
Actif immobilisé	Immobilisations incorporelles	Frais d'établissement			
		Frais de développement			
		Concessions, brevets et droits similaires	10 519	10 519	
		Fonds commercial (1)			
		Autres immobilisations incorporelles	1 291 400		1 291 400
	Immobilisations incorporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	TOTAL	1 301 919	10 519	1 291 400	1 291 400
	Immobilisations corporelles	Terrains			
		Constructions			
Inst. techniques, mat. out. industriels		111 317	74 105	37 211	
Autres immobilisations corporelles					
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes					
TOTAL	111 317	74 105	37 211	39 397	
Immobilisations financières <sup>(2)</sup>	Participations évaluées par équivalence				
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				
	Titres immob. de l'activité de portefeuille				
	Autres titres immobilisés	1 000		1 000	
	Prêts				
Autres immobilisations financières	46 405		46 405	46 405	
TOTAL	47 405		47 405	46 405	
Total de l'actif immobilisé		1 460 642	84 624	1 376 017	1 377 203
Actif circulant	Stocks	Matières premières, approvisionnements			
		En cours de production de biens			
		En cours de production de services			
		Produits intermédiaires et finis			
	Marchandises				
	TOTAL				
	Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances <sup>(3)</sup>	Clients et comptes rattachés	684 315	67 814	616 500	509 013
	Autres créances	16 301		16 301	19 392
	Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL	700 617	67 814	632 802	528 406	
Divers	Valeurs mobilières de placement				
	(dont actions propres : Instruments de trésorerie Disponibilités	74 765		74 765	349 702
TOTAL	74 765		74 765	349 702	
Charges constatées d'avance		76 992		76 992	80 472
Total de l'actif circulant		852 375	67 814	784 561	958 580
Frais d'émission d'emprunts à étaler					
Primes de remboursement des emprunts					
Écarts de conversion actif					
TOTAL DE L'ACTIF		2 313 017	152 439	2 160 578	2 335 783
Renvois :	(1) Dont droit au bail				
	(2) Dont part à moins d'un an (brut) des immobilisations financières				46 405
	(3) Dont créances à plus d'un an (brut)			70 707	
Clause de réserve de propriété	Immobilisations		Stocks		Créances clients

<b>Passif</b>		Au 31/12/2022	Au 31/12/2021
Capitaux propres	Capital (dont versé : 400 000 )	400 000	400 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport		
	Ecarts de réévaluation		
	Ecarts d'équivalence		
	Réserves		
	Réserve légale	40 000	40 000
	Réserves statutaires		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	331 892	329 977
	Report à nouveau		
Résultats antérieurs en instance d'affectation			
Résultat de la période (bénéfice ou perte)	250 245	237 214	
Situation nette avant répartition	1 022 137	1 007 192	
Subvention d'investissement			
Provisions réglementées			
	<b>Total</b>	<b>1 022 137</b>	<b>1 007 192</b>
Aut. fonds propres	Titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	<b>Total</b>		
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	<b>Total</b>		
Dettes	Emprunts et dettes assimilées		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	271 974	398 235
	Emprunts et dettes financières divers (3)	808	17 002
	<b>Total</b>	<b>272 783</b>	<b>415 237</b>
	Avances et acomptes reçus sur commandes (1)		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	118 664	131 569
	Dettes fiscales et sociales	434 540	533 127
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes			
Instrument de trésorerie			
<b>Total</b>	<b>553 205</b>	<b>664 696</b>	
Produits constatés d'avance	312 452	248 657	
<b>Total des dettes et des produits constatés d'avance</b>	<b>1 138 440</b>	<b>1 328 591</b>	
Écarts de conversion passif			
<b>TOTAL DU PASSIF</b>	<b>2 160 578</b>	<b>2 335 783</b>	
Crédit-bail immobilier			
Crédit-bail mobilier	54 319		
Effets portés à l'escompte et non échus			
Dettes et produits constatés d'avance, sauf (1), à plus d'un an	178 487		
à moins d'un an	959 953	1 328 591	
Renvois : (2) dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques			
(3) dont emprunts participatifs			

# GCIC

## GESTION COMPTABLE DE L'INDUSTRIE ET DU COMMERCE

Société Par Actions Simplifiée capital de 400 000 €

Siège social : 15 avenue Victor Hugo

75116 PARIS

377 507 140 RCS PARIS

### ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 26 MAI 2023

#### Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2022

#### DEUXIÈME RÉSOLUTION

L'assemblée générale, sur proposition du président, décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2022, s'élevant à 250 245 €, de la manière suivante :

- d'affecter le résultat de l'exercice, s'élevant à ..... 250 245 €  
en totalité au compte "Autres réserves".

#### Rappel des dividendes antérieurement distribués

L'assemblée générale, pour répondre aux prescriptions de l'article 243 bis du Code général des impôts, prend acte de ce que les sommes distribuées à titre de dividendes pour les trois exercices précédents, ont été les suivantes :

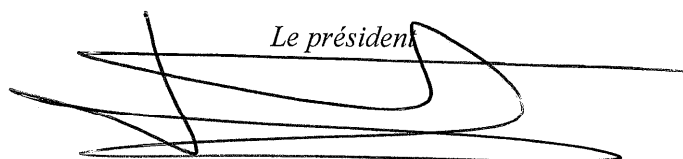
Exercice clos le	Total des sommes distribuées	Nombre de titres concernés	Réfaction de 40 % sur les dividendes (Article 158.3.2 C.G.I.)		Rappel des dividendes versés lors de l'AGO annuelle	Rappel des dividendes versés hors AGO annuelle
			Dividendes éligibles	Dividendes non éligibles		
31/12/2021	235 300 €	20 000	218 300 €	17 000 €	-	235 300 €
31/12/2020	217 500 €	20 000	204 300 €	13 200 €	-	217 500 €
31/12/2019	207 000 €	20 000	193 000 €	14 000 €	-	207 000 €

#### Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 26 mai 2023

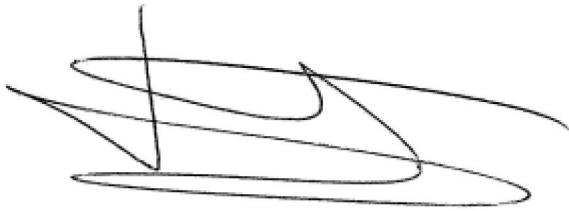
Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme

Le président



**CERTIFIÉ CONFORME  
LE PRÉSIDENT**



**Plaque**

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

**GCIC**

15 Avenue Victor Hugo

75116 PARIS

**SAS**



**GCIC**

SOCIÉTÉ D'EXPERTS COMPTABLES  
& COMMISSAIRES AUX COMPTES

15 avenue Victor Hugo - 75116 PARIS  
Tél. 01 55 42 20 30 - Mail. info@gcic.fr

SAS GCIC

# Annexe aux comptes annuels

Date de clôture : 31/12/2022

## Table des matières

1	Faits caractéristiques de l'exercice.....	2
1.1	Évènements principaux.....	2
1.2	Principes, règles et méthodes comptables .....	2
2	Informations relatives au bilan .....	3
2.1	Actif .....	3
2.1.1	Immobilisations corporelles et incorporelles .....	3
2.1.2	Immobilisations financières.....	6
	Augmentations.....	6
	Diminutions .....	6
2.1.3	Créances .....	7
2.2	Passif .....	8
2.2.1	Capitaux propres .....	8
2.2.2	Dettes financières et autres dettes .....	9
2.2.3	Charges à payer .....	10



# 1 Faits caractéristiques de l'exercice

## 1.1 Évènements principaux

Aucun événement ni élément significatif ne sont survenus au cours de l'exercice.

## 1.2 Principes, règles et méthodes comptables

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2022, dont le total est de 2 160 579 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de -250 246 euros.

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

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du code de commerce et du règlement 2016-07 de l'ANC.

Les règles 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.

La méthode de base retenue pour évaluation des éléments inscrit en comptabilité est la méthode des coûts historique.

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



## 2 Informations relatives au bilan

### 2.1 Actif

#### 2.1.1 Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, déduction faites des rabais, remises et escomptes de règlement ou à leur coût de production.

Une dépréciation est comptabilisée quand la valeur actuelle d'un actif est inférieure à la valeur nette comptable.

##### 2.1.1.1 État de l'actif immobilisé (brut)

	Immobilisations	Début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Valeur fin exercice
<b>Incorporelles</b>	Frais d'établissement et de développement – <b>TOTAL I</b>				
	Autres postes d'immobilisations incorporelles – <b>TOTAL II</b>				
<b>Corporelles</b>	Terrains	-	-	-	-
	Construction sur sol propre	-	-	-	-
	Construction sur sol d'autrui	-	-	-	-
	Inst. gales, agenctes et am. des constructions	-	-	-	-
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	-	-	-	-
	Installations générales, agencements, aménagements divers	14 805	1 200	-	16 005
	Matériel de transport	-	-	-	-
	Matériel de bureau et mobilier informatique	89 656	11 664	6 007	95 313
	Emballages récupérables et divers	-	-	-	-
	Immobilisations corporelles en cours	-	-	-	-
	Avances et acomptes	-	-	-	-



<b>TOTAL III</b>		104 461	12 864	6 007	111 318
<b>Financière</b>	Participations évaluées par équivalence	-	-	-	-
	Autres participations	-	-	-	-
	Autres titres immobilisés	-	1 000	-	1 000
	Prêts et autres immobilisations financières	46 405	-	-	46 405
<b>TOTAL IV</b>					
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV)</b>					

### 2.1.1.2 Tableaux des amortissements

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS				
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Montant des amortissements au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement - <b>TOTAL I</b>				
Autres immobilisations incorporelles - <b>TOTAL II</b>				
Terrains	-	-	-	-
<b>Constructions</b>	Sur sol propre	-	-	-
	Sur sol d'autrui	-	-	-
	Inst. Générales, agencements et aménagements des constructions	-	-	-



## ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS

Installations techniques, matériel et outillage industriels		-	-	-	-
Autres immobilisations corporelles	Inst. Générales, agencements, aménagements divers	4 970	1 838	-	6 808
	Matériel de transport	-	-	-	-
	Matériel de bureau et informatique, mobilier	60 093	13 208	6 003	67 298
	Emballages récupérables et divers	-	-	-	-
<b>TOTAL III</b>		<b>65 063</b>	<b>15 046</b>	<b>6 003</b>	<b>74 106</b>
<b>TOTAL GÉNÉRAL. (I+II+III)</b>		<b>81 332</b>	<b>15 046</b>	<b>11 753</b>	<b>84 625</b>

### 2.1.1.3 Durées d'amortissement

Types d'immobilisations	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	n/a
Matériel et outillage	Linéaire	5 ans
Installations générales	Linéaire	8 Aas
Matériel de transport	Linéaire	5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	2 à 5 ans
Mobilier de bureau	Linéaire	8 ans



## 2.1.2 Immobilisations financières

	Augmentations		Diminutions	
	Réévaluation	Acquisition apports Virements	Virement poste à poste	Cessions Rebuts
Participations évaluées par équivalence	-	-	-	-
Titres de participation (y compris évaluées par équivalence. ci-dessus)	-	-	-	-
Créances rattachées à des participations	-	-	-	-
Autres titres immobilisés	-	1 000	-	-
Prêts et autres immobilisations financières	-	-	-	-



### 2.1.3 Créances

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

	ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an	
DE L'ACTIF IMMOBILISE	Créances rattachées à des participations		-	-	-	
	Prêts		-	-	-	
	Autres immobilisations financières		46 405	-	46 405	
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux		70 708	-	70 708	
	Autres créances clients		613 608	613 608	-	
	Créance représentative des titres prêtés ou remis en garantie		-	-	-	
	Personnel et comptes rattachés		150	150	-	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux		-	-	-	
	État et autres collectivités publiques	Impôt sur les bénéfices		-	-	-
		Taxe sur la valeur ajoutée		15 521	15 521	-
		Autres impôts, taxes et versement assimilés		631	631	-
		Divers		-	-	-
	Groupes et associés		-	-	-	
	Débiteur divers		-	-	-	
Charges constatées d'avance		76 993	76 993	-		
<b>TOTAL</b>						



## 2.2 Passif

### 2.2.1 Capitaux propres

#### 2.2.1.1 Tableau de variation des capitaux propres

Libellés	N-1	+	-	N
Capital	400 000	-	-	400 000
Primes, réserves et écarts	369 977	1 915	-	371 892
Report à nouveau	-	-	-	-
Résultat	237 215	13 031	-	250 246
Subventions d'investissement	-	-	-	-
Provisions réglementées	-	-	-	-
Autres	-	-	-	-
<b>TOTAL</b>	<b>1 007 192</b>	<b>14 946</b>	<b>-</b>	<b>1 022 138</b>

#### 2.2.1.2 Capital

Le capital est composé de 20 000 actions de 20 euros de valeur nominale.

Il n'y a pas eu de changement au cours de l'exercice.



## 2.2.2 Dettes financières et autres dettes

	Montant brut	A 1 an au plus	A + d'1 an et 5 ans au +	A + de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles	-	-	-	-
Autres emprunts obligataires	-	-	-	-
Emprunts et dettes établissement de crédit				
- A 1 an max à l'origine	271 974	93 487	178 487	-
- A + d'1 à l'origine	-	-	-	-
Emprunts et dettes financières Divers	-	-	-	-
Fournisseur et comptes rattachés	118 665	118 665	-	-
Personnel et comptes rattachés	111 039	111 039	-	-
Sécurité sociales et autres organismes	153 844	153 844	-	-
Impôts sur les bénéfices	284	284	-	-
TVA	162 936	162 936	-	-
Obligations cautionnées	-	-	-	-
Autres impôts et taxes	6 438	6 438	-	-
Dettes sur immobilisation Et comptes rattachés	-	-	-	-
Groupe et associés	809	809	-	-
Autres dettes	-	-	-	-
Dettes titres empruntés ou rem. Garant	-	-	-	-
Produits constatés d'avance	312 452	312 452	-	-
<b>TOTAL</b>	<b>1 138 441</b>	<b>959 954</b>	<b>178 487</b>	<b>-</b>



### 2.2.3 Charges à payer

Libellés	Montant
CONGES A PAYER	
Congés provisionnés	64 923
Charges sociales provisionnées	27 055
Charges fiscales provisionnées	-
INTERETS COURUS	
Emprunts et dettes assimilées	-
Dettes part. groupes	-
Dettes part. hors groupes	-
Dettes sociétés en participation	-
Fournisseurs	-
Associés	-
Banques	-
Concours bancaires courants	-
AUTRES CHARGES	
Factures à recevoir	1 733
RRR à accorder, avoirs à établir	-
Participation des salariés	-
Personnel	46 115
Sécurité sociale	26 675
Autres charges fiscales	552
Divers	-
<b>TOTAL</b>	<b>167 054</b>

