

GNKGO
Société par actions simplifiée
Au capital de 7 697 990 euros
Siège social : 4 rue de la Cornouaille - 44300 NANTES
909 787 657 RCS NANTES

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 28 JUIN 2024

Proposition de la résolution d'affectation du résultat
de l'exercice clos le 31 décembre 2023

DEUXIÈME RÉOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter la perte de l'exercice clos le 31 décembre 2023 s'élevant à 41 481,48 euros **en totalité au compte « Report à nouveau » qui s'élève ainsi en négatif à 41 967,41 euros.**

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte qu'aucune distribution de dividende n'a été effectuée depuis la constitution de la Société.

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 28 juin 2024

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés.

Certifié conforme
La société Gthink
Présidente
Laurent STEPHAN

Signé par :

Laurent STEPHAN

674C320D00C7409...



FIDUXIA

EXPERTISE COMPTABLE

Inscrit au tableau de l'ordre des experts-comptables des pays de la Loire

SAS GKS
4 Rue DE LA CORNOUAILLE

44300 NANTES

COMPTES ANNUELS

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

Comptes certifiés conformes

Signé par :

Laurent STEPHAN

674C320D00C7409...

Sommaire

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

BILAN	1
<i>Bilan Actif</i>	<i>2</i>
<i>Bilan Passif</i>	<i>3</i>
<i>Détail de l'Actif</i>	<i>4</i>
<i>Détail du Passif</i>	<i>5</i>
COMPTE DE RESULTAT	6
<i>Compte de Résultat 1/2</i>	<i>7</i>
<i>Compte de Résultat 2/2</i>	<i>8</i>
<i>Détail du Compte de Résultat</i>	<i>9</i>
ANNEXE	10
<i>Règles et méthodes comptables 1</i>	<i>11</i>
<i>Immobilisations</i>	<i>13</i>
<i>Amortissements</i>	<i>14</i>
<i>Créances et dettes</i>	<i>15</i>
<i>Frais d'établissement</i>	<i>16</i>
ETATS FISCAUX	17
<i>BIC-RN 2050 - Bilan Actif</i>	<i>18</i>
<i>BIC-RN 2051 - Bilan Passif</i>	<i>19</i>
<i>BIC-RN 2052 - Compte de résultat</i>	<i>20</i>
<i>BIC-RN 2053 - Compte de résultat suite</i>	<i>21</i>
<i>BIC-RN 2054 - Immobilisations</i>	<i>22</i>
<i>BIC-RN 2054 bis - Ecart de réévaluation</i>	<i>23</i>
<i>BIC-RN 2055 - Amortissements</i>	<i>24</i>
<i>BIC-RN 2056 - Provisions</i>	<i>25</i>
<i>BIC-RN 2057 - Créances et Dettes</i>	<i>26</i>
<i>BIC-RN 2058A - Résultat fiscal</i>	<i>27</i>
<i>BIC-RN 2058B - Suivi des déficits</i>	<i>28</i>
<i>BIC-RN 2058C - Renseignements divers</i>	<i>29</i>
<i>BIC-RN 2059A - Plus et Moins-values</i>	<i>30</i>
<i>BIC-RN 2059B - Affectation des plus-values</i>	<i>31</i>
<i>BIC-RN 2059C - Suivi des moins-values</i>	<i>32</i>
<i>BIC-RN 2059D - Affectation plus-values LT</i>	<i>33</i>
<i>BIC-RN 2059E - Valeur ajoutée</i>	<i>34</i>
<i>BIC-RN 2059F - Composition du capital social /1</i>	<i>35</i>
<i>BIC-RN 2059G - Filiales et participations /1</i>	<i>36</i>
<i>Etat de suivi des plus-values en sursis d'imposition /1-1</i>	<i>37</i>
<i>Etat de suivi des plus-values en sursis d'imposition /1-2</i>	<i>38</i>
<i>Etat de suivi des plus-values en sursis d'imposition /2-1</i>	<i>39</i>
<i>Etat de suivi des plus-values en sursis d'imposition /2-2</i>	<i>40</i>

BILAN

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

Bilan Actif

Etat exprimé en euros		31/12/2023			31/12/2022
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement	1 744	1 067	677	1 258
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
ACTIF CIRCULANT	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	10 339 630		10 339 630	
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
COMPTES DE REGULARISATION	Autres immobilisations financières				
	TOTAL (II)	10 341 374	1 067	10 340 307	1 258
	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)				
TOTAL ACTIF (I à VI)	Créances clients et comptes rattachés	1 220 693		1 220 693	724
	Autres créances				
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	22 030		22 030	625
	Charges constatées d'avance				
	TOTAL (III)	1 242 723		1 242 723	1 349
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
		11 584 097	1 067	11 583 029	2 607

(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		31/12/2023	31/12/2022
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	7 697 990	1 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale		
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
	Report à nouveau	(486)	
	Résultat de l'exercice	(41 481)	(486)
Autres fonds propres	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	7 656 023	514
	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)	2 108 866	
	Emprunts et dettes financières divers (3)	1 817 181	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	960	
	Dettes fiscales et sociales		
	DETTES DIVERSES		
TOTAL PASSIF	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		2 093
	Autres dettes		
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	3 927 007	2 093
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	11 583 029	2 607
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	(41 481,48)	(485,93)
	(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	2 136 397	2 093
	(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		
	(3) Dont emprunts participatifs		

COMPTE DE RESULTAT

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

Compte de Résultat 1/2

		Etat exprimé en euros		31/12/2023	31/12/2022
		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)				
	Montant net du chiffre d'affaires				
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation				
CHARGES D'EXPLOITATION	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges				
	Autres produits				
	Total des produits d'exploitation (1)				
	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements				
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			23 019	
	Impôts, taxes et versements assimilés				
	Salaires et traitements				
	Charges sociales du personnel				
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			581	486
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations				
	- sur actif circulant				
	Dotations aux provisions				
	Autres charges				
	Total des charges d'exploitation (2)			23 600	486
RESULTAT D'EXPLOITATION				(23 600)	(486)

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros		31/12/2023	31/12/2022
RESULTAT D'EXPLOITATION		(23 600)	(486)
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	31 642	
	Total des produits financiers	31 642	
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	49 523	
	Total des charges financières	49 523	
RESULTAT FINANCIER		(17 881)	
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		(41 481)	(486)
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Total des charges exceptionnelles		
RESULTAT EXCEPTIONNEL			
PARTICIPATION DES SALARIES IMPOTS SUR LES BENEFICES			
TOTAL DES PRODUITS TOTAL DES CHARGES		31 642 73 123	486
RESULTAT DE L'EXERCICE		(41 481)	(486)
(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			

ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en **euros**

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **11 583 029** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **31 642** euros et un total **charges** de **73 123** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **-41 481** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2023** et finit le **31/12/2023**.

Il a une durée de **12** mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées 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 l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute 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 et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

Créances et dettes

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

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

Immobilisations

Etat exprimé en euros		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2023
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement	1 744					1 744
	Autres						
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	1 744					1 744
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre						
	sur sol d'autrui						
	instal. agencet aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers						
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, informatique et mobilier						
	Emballages récupérables et divers						
Immobilisations corporelles en cours							
Avances et acomptes							
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES						
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations			10 339 630			10 339 630
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières						
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES			10 339 630			10 339 630
TOTAL		1 744		10 339 630			10 341 374

Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2023
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement	486	581		1 067
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles				
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	486	581		1 067
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres Instal., agencement, aménagement divers				
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau, mobilier				
	Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES					
TOTAL		486	581		1 067

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		31/12/2023	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients			
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	4 390	4 390	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés	1 216 303	1 216 303	
	Débiteurs divers			
	Charges constatées d'avances			
TOTAL DES CREANCES		1 220 693	1 220 693	
Prêts accordés en cours d'exercice				
Remboursements obtenus en cours d'exercice				
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2023	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine				
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine	2 108 866	318 257	1 404 146	386 464
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	960	960		
	Personnel et comptes rattachés				
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée				
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés				
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés	1 817 181	1 817 181		
	Autres dettes				
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES		3 927 007	2 136 397	1 404 146	386 464
Emprunts souscrits en cours d'exercice		2 415 000			
Emprunts remboursés en cours d'exercice		306 134			
Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

Frais d'établissement

Etat exprimé en euros	31/12/2023	Valeur nette	Taux amortissement
Frais de constitution		677	
Frais de premier établissement			
Frais d'augmentation de capital			
TOTAL		677	

--