Bordereau attestant l'exactitude des informations - PARIS - 7501 - Documents comptables (B-S) - Dépôt le 26/02/2025 - 15973 - 1987 B 13054 - 340 826 650 - GEFCOM

Greffe du tribunal
des activités économiques de Paris
Acte déposé le
27 FEV. 2025
Sous le N° 159 73

GEFCOM

Société à Responsabilité Limitée au Capital de 200 000 €

Siège Social : 38, rue de Berri - 75008 PARIS

SIRET 340 826 650 000 20

APE 741 C

PROCES VERBAL DES DECISIONS DE L ASSOCIE UNIQUE EN DATE DU 27 MAI 2024

L'an deux mil vingt quatre

Et le vingt sept mai à dix huit heures,

Monsieur Philippe DAHINGER demeurant à PARIS 16 ème – 36 Bd Exelmans

Propriétaire de la totalité des 500 (cinq cents) parts composant le capital social de la Société GEFCOM

Associé unique de ladite société,

I – PREALABLEMENT EXPOSE CE QUI SUIT :

En sa qualité de seul gérant de la société, Monsieur Philippe DAHINGER, associé unique, a établi et arrêté les comptes annuels (bilan, compte de résultat et annexe) de l'exercice clos le 31 DECEMBRE 2023

II – A PRIS LES DECISIONS SUIVANTES RELATIVES A :

. L'approbation des comptes de l'exercice clos le 31 DECEMBRE 2023

. L'affectation des résultats de cet exercice

. La constatation des conventions visées à l'article L 223-19 du code de commerce

. Les pouvoirs à donner pour les formalités

PREMIERE DECISION :

L'associé unique approuve les comptes annuels de l'exercice clos le 31 DECEMBRE 2023 tels qu'ils ont été établis, lesdits comptes se soldant par une perte de 1 848 € contre un bénéfice de 34 875 € et les opérations traduites dans ces comptes

DEUXIEME DECISION :

L'associé unique décide d'affecter la perte de 1 848 € au compte de report à nouveau qui passera à 128 247 €

TROISIEME DECISION :

L'associé unique précise qu'il est pris en charge les cotisations sociales du gérant suite à la décision de verser des émoluments à celui-ci.

En outre, la société prend en charge les frais liés à l'activité de gérance et de commissariat aux comptes et, notamment les frais de déplacement et de missions liés à sa fonction ainsi que ceux relatifs au véhicule de fonction affecté à cette activité.

QUATRIEME DECISION :

L'associé unique confère tous pouvoirs au porteur d'un original ou d'une copie des présentes à l'effet d'accomplir toutes formalités de publicité.

De tout ce que dessus, il a été dressé le présent procès-verbal signé par l'associé unique et reproduit sur le registre des décisions.

L ASSOCIE UNIQUE

PHILIPPE DAHINGER

G E F C O M

Société à Responsabilité Limitée au Capital de 200 000 €

Siège Social : 38, rue de Berri - 75008 PARIS

SIRET 340 826 650 000 20

APE 741 C

EXTRAIT DU PROCES VERBAL DES DECISIONS DE

L ASSOCIE UNIQUE DU 27 MAI 2024 AFFECTATION DU RESULTAT DE

L EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2023

L'associé unique décide d'affecter la perte de 1 848 € au compte de report à nouveau qui passera à 128 247 €

G E F C O M

Société à Responsabilité Limitée au Capital de 200 000 €

Siège Social : 38, rue de Berri - 75008 PARIS

SIRET 340 826 650 000 20

APE 741 C

A S S O C I E

M. Philippe DAHINGER - 36 BD EXELMANS – 75016 PARIS

Propriétaire de la totalité des CINQ CENTS PARTS sociales composant le capital social

G E R A N T

Monsieur PHILIPPE DAHINGER, nommé aux termes d'une assemblée générale ordinaire et extraordinaire du 9 octobre 1987 pour une durée indéterminée

DOSSIER
GEFCOM

Bilan Actif

		31/12/2023			31/12/2022
		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				
	Fonds commercial (1)				28 157
	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	228 674		228 674	228 674
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières				960
	TOTAL (II)	228 674		228 674	257 791
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				19 151
	Autres créances	191 271		191 271	182 406
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	27 291		27 291	12 692
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance				2 975
	TOTAL (III)	218 563		218 563	217 224
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
	TOTAL ACTIF (I à VI)	447 236		447 236	475 015

certifié conforme à l'original.

(1) dont droit au bail
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an 960
(3) dont créances à plus d'un an

DOSSIER
GEFCOM

Bilan Passif

		31/12/2023	31/12/2022
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	200 000	200 000
	Primes d' émission, de fusion, d' apport ...		
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES	20 000	20 000
	Réserve légale		
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
	Report à nouveau	100 039	65 164
	Résultat de l'exercice	(1 848)	34 875
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	318 191	320 039
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)		13 391
	Emprunts et dettes financières divers (3)		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION	98 000	100 792
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	31 045	31 975
	Dettes fiscales et sociales		
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		8 819
	Autres dettes		
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	129 045	154 977
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	447 236	475 015
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	(1 847,98)	34 874,59
		129 045	154 977

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP
(3) Dont emprunts participatifs

Compte de Résultat 1/2

		France	Exportation	31/12/2023 12 mois	31/12/2022 12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	42 963		42 963	225 789
	Montant net du chiffre d'affaires	42 963		42 963	225 789
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation				
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			49	
	Autres produits				
	Total des produits d'exploitation (1)			43 012	225 789
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements				
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			71 786	153 104
	Impôts, taxes et versements assimilés			435	872
	Salaires et traitements			(4 153)	12 800
	Charges sociales du personnel			9 951	17 596
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations				
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations				
	- sur actif circulant				
	Dotations aux provisions				
	Autres charges			3 264	
	Total des charges d'exploitation (2)			81 282	184 371
	RESULTAT D'EXPLOITATION			(38 270)	41 418

Compte de Résultat 2/2

		31/12/2023	31/12/2022
	RESULTAT D'EXPLOITATION	(38 270)	41 418
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		
	Total des produits financiers		
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		
	Total des charges financières		
	RESULTAT FINANCIER		
	RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	(38 270)	41 418
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital	66 153	
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels	66 153	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	196	
	Sur opérations en capital	28 157	
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Total des charges exceptionnelles	28 353	
	RESULTAT EXCEPTIONNEL	37 800	
	PARTICIPATION DES SALARIES		
	IMPOTS SUR LES BENEFICES	1 378	6 543
	TOTAL DES PRODUITS	109 166	225 789
	TOTAL DES CHARGES	111 014	190 914
	RESULTAT DE L'EXERCICE	(1 848)	34 875

(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

Etats financiers au 31/12/2023

ANNEXE

Règles et Méthodes Comptables

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 447 236 euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total produits de 109 166 euros et un total charges de 111 014 euros,dégageant ainsi un résultat de -1 848 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.

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.

Immobilisations

		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						
	Autres	28 157				28 157	
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	28 157				28 157	
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre						
	sur sol d'autrui						
	instal. agenct aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal, agencement, aménagement divers						
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, mobilier						
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES						
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	228 674					228 674
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	960				960	
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	229 634				960	228 674
	TOTAL	257 791				29 117	228 674

Amortissements

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2023
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles				
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
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				

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortissement 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							

Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2023
PROVISIONS REGLEMENTEES	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 REGLEMENTEES				
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 : incorporelles				
	Sur immobilisations : corporelles				
	Sur immobilisations : des titres mis en équivalence				
	Sur immobilisations : titres de participation				
	Sur immobilisations : autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients				
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION				
	TOTAL GENERAL				
	Dont dotations et reprises : - d'exploitation				
	Dont dotations et reprises : - financières				
	Dont dotations et reprises : - 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.

Créances et Dettes

		31/12/2023	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	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	14 255	14 255	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	17 449	17 449	
	Débiteurs divers	159 568	159 568	
	Charges constatées d'avances			
	TOTAL DES CREANCES	191 271	191 271	

(1) Prêts accordés en cours d'exercice
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques) 17 449

		31/12/2023	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)				
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)				
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	98 000	98 000		
	Personnel et comptes rattachés				
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
	Impôts sur les bénéfices	2 624	2 624		
	Taxes sur la valeur ajoutée	28 421	28 421		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés				
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)				
	Autres dettes				
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	129 045	129 045		

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)