RCS : NANTERRE
Code greffe : 9201

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

Le greffier du tribunal de commerce de NANTERRE atteste l'exactitude des informations transmises ci-après

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1980 B 12173
Numéro SIREN : 722 038 270
Nom ou dénomination : GEM

Ce dépôt a été enregistré le 24/10/2017 sous le numéro de dépôt 45050

Greffe du Tribunal de Commerce de Nanterre : dépôt N°45050 en date du 24/10/2017

EUR3DIT



GEM SARL

16 Rue Michelet
92100 BOULOGNE BILLANCOURT

SIRET : 72203827000012

COMPTES ANNUELS

DU 01/01/2016 AU 31/12/2016

GEM SARL

Bilan

Bilan Actif

Présenté en Euros

Actif du bilan	Exercice clos le 31/12/2016 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2015 (12 mois)	Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
Capital souscrit non appelé (0)					
Actif immobilisé					
Frais d'établissement					
Recherche et développement					
Concessions, brevets, droits similaires	3 982	3 982			
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles					
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles					
Terrains					
Constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels	2 421	2 172	249	854	- 605
Autres immobilisations corporelles	70 385	61 005	9 380	12 755	- 3 375
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes					
Participations évaluées selon mise en équivalence					
Autres participations					
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts	3 000		3 000		3 000
Autres immobilisations financières	6 613		6 613	6 613	
TOTAL (I)	**86 401**	**67 159**	**19 241**	**20 222**	**- 981**
Actif circulant					
Matières premières, approvisionnements	46 022		46 022	53 384	- 7 362
En-cours de production de biens					
En-cours de production de services					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises					
Avances et acomptes versés sur commandes	4 800		4 800		4 800
Clients et comptes rattachés	632 520	22 332	610 188	649 508	- 39 320
Autres créances					
. Fournisseurs débiteurs				1 114	- 1 114
. Personnel	248		248		248
. Organismes sociaux					
. Etat, impôts sur les bénéfices	43 780		43 780	47 271	- 3 491
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	48 189		48 189	82 981	- 34 792
. Autres	8 301		8 301	8 000	301
Capital souscrit et appelé, non versé					
Valeurs mobilières de placement					
Disponibilités	608 793		608 793	570 199	38 594
Instruments de trésorerie					
Charges constatées d'avance	2 550		2 550	38 833	- 36 283
TOTAL (II)	**1 395 203**	**22 332**	**1 372 871**	**1 451 289**	**- 78 418**
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)					
Primes de remboursement des obligations (IV)					
Ecarts de conversion actif (V)					
TOTAL ACTIF (0 à V)	**1 481 603**	**89 491**	**1 392 112**	**1 471 512**	**- 79 400**

Bilan Passif

Présenté en Euros

Passif du bilan	Exercice clos le 31/12/2016 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2015 (12 mois)	Variation
Capitaux Propres			
Capital social ou individuel (dont versé :)	40 000	40 000	
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...			
Ecarts de réévaluation			
Réserve légale	4 000	4 000	
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves	61 624	61 624	
Report à nouveau	9 804	9 804	
Résultat de l'exercice	235 224	248 303	- 13 079
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
TOTAL (I)	**350 653**	**363 732**	**- 13 079**
Autres Fonds Propres			
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
TOTAL (II)			
Provisions pour risques et charges			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges			
TOTAL (III)			
Emprunts et dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres Emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
. Emprunts			
. Découverts, concours bancaires			
Emprunts et dettes financières diverses			
. Divers			
. Associés	8 772	151 816	- 143 044
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	420 241	311 260	108 981
Dettes fiscales et sociales			
. Personnel	115 206	124 759	- 9 553
. Organismes sociaux	145 119	139 449	5 670
. Etat, impôts sur les bénéfices			
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	70 556	63 235	7 321
. Etat, obligations cautionnées			
. Autres impôts, taxes et assimilés		608	- 608
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	174 797	211 685	- 36 888
Instruments de trésorerie			
Produits constatés d'avance	106 769	104 968	1 801
TOTAL (IV)	**1 041 459**	**1 107 780**	**- 66 321**
Ecart de conversion passif (V)			
TOTAL PASSIF (I à V)	**1 392 112**	**1 471 512**	**- 79 400**

GEM SARL

Compte de résultat

Compte de résultat

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2016 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2015 (12 mois)	Variation absolue	%
	France	Exportations	Total	Total		
Ventes de marchandises						
Production vendue biens						
Production vendue services	2 903 974		2 903 974	2 917 284	- 13 310	-0,46
Chiffres d'affaires Nets	**2 903 974**		**2 903 974**	**2 917 284**	**- 13 310**	**-0,46**
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges			13 542	17 932	- 4 390	-24,48
Autres produits			1 664	4 726	- 3 062	-64,79
Total des produits d'exploitation (I)			**2 919 181**	**2 939 941**	**- 20 760**	**-0,71**
Achats de marchandises (y compris droits de douane)						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements			535 765	525 515	10 250	1,95
Variation de stock (matières premières et autres approv.)			7 362	-7 662	15 024	196,08
Autres achats et charges externes			791 692	800 781	- 9 089	-1,14
Impôts, taxes et versements assimilés			30 261	24 579	5 682	23,12
Salaires et traitements			758 917	748 907	10 010	1,34
Charges sociales			444 379	467 183	- 22 804	-4,88
Dotations aux amortissements sur immobilisations			7 728	7 005	723	10,32
Dotations aux provisions sur immobilisations						
Dotations aux provisions sur actif circulant			8 347	17 050	- 8 703	-51,04
Dotations aux provisions pour risques et charges						
Autres charges			575	1 156	- 581	-50,26
Total des charges d'exploitation (II)			**2 585 026**	**2 584 513**	**513**	**0,02**
RESULTAT EXPLOITATION (I-II)			**334 155**	**355 428**	**- 21 273**	**-5,99**
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						
Produits financiers de participations						
Produits des autres valeurs mobilières et créances						
Autres intérêts et produits assimilés						
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement						
Total des produits financiers (V)						
Dotations financières aux amortissements et provisions						
Intérêts et charges assimilées						
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement						
Total des charges financières (VI)						
RESULTAT FINANCIER (V-VI)						
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (I-II+III-IV+V-VI)			**334 155**	**355 428**	**- 21 273**	**-5,99**

Compte de résultat (suite)

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2016 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2015 (12 mois)	Variation absolue	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		4 621	- 4 621	-100
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Total des produits exceptionnels (VII)		**4 621**	**- 4 621**	**-100**
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	5 245	9 680	- 4 435	-45,82
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
Total des charges exceptionnelles (VIII)	**5 245**	**9 680**	**- 4 435**	**-45,82**
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	**-5 244**	**-5 059**	**- 185**	**3,66**
Participation des salariés (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	93 686	102 066	- 8 380	-8,21
Total des Produits (I+III+V+VII)	**2 919 181**	**2 944 562**	**- 25 381**	**-0,86**
Total des charges (II+IV+VI+VII+IX+X)	**2 683 956**	**2 696 259**	**- 12 303**	**-0,46**
RESULTAT NET	**235 224**	**248 303**	**- 13 079**	**-5,27**
Dont Crédit-bail mobilier				
Dont Crédit-bail immobilier				

GEM SARL

Annexes des comptes annuels

Annexes des comptes annuels

PREAMBULE

L'exercice social clos le 31/12/2016 a une durée de 12 mois.
L'exercice précédent clos le 31/12/2015 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 1 392 112,09 E.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 235 224,10 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis par le dirigeant.

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Principes comptables, méthodes d'évaluation, comparabilité des comptes

Les comptes de l'exercice ont été établis conformément aux principes et méthodes retenues par le code de commerce (Art. 123-12 à 123-23), le décret du 29 novembre 1983, ainsi que par le Plan Comptable Général (règlement ANC 2014-03).

Les règles comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux règles de base suivantes :

- Continuité de l'exploitation,
- Permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- Indépendance des exercices.

Modes et méthodes comptables appliqués aux divers postes du bilan

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

Immobilisations incorporelles

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces actifs, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Immobilisations financières

Les immobilisations financières sont évaluées à leur coût d'acquisition. Elles correspondent principalement à la valeur des dépôts de garantie versés.

Amortissements des immobilisations

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : la décomposition des immobilisations décomposables ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

Stocks

Les stocks de matières et fournitures sont évalués au dernier prix d'achat connu.

Créances et dettes

Les créances et dettes et liquidités sont évaluées pour leur valeur nominale.

Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire des créances est inférieure à la valeur comptable.

Comptabilisation et présentation du CICE

Conformément à la recommandation de l'autorité des normes comptables, le produit du crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE) correspondant à l'exercice a été en diminution des charges d'exploitation.

Le CICE a notamment été utilisé afin de renforcer le besoin en fonds de roulement de la société.

Notes sur le bilan et le compte de résultat

Les tableaux ci-après complètent les informations données ci-dessus.

Annexes des comptes annuels (suite)

NOTES SUR LE BILAN ACTIF

Actif immobilisé

Les mouvements de l'exercice sont détaillés dans les tableaux ci-dessous :

Immobilisations brutes = 86 401 E

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	3 982			3 982
Immobilisations corporelles	69 059	3 747		72 806
Immobilisations financières	6 613	3 000		9 613
TOTAL	***79 654***	***6 747***		***86 401***

Amortissements et provisions d'actif = 67 159 E

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	3 982			3 982
Immobilisations corporelles	55 450	7 728		63 177
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
TOTAL	***59 432***	***7 728***		***67 159***

Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortis.	Valeur nette	Durée
Ciel gestion evolution version reseau	3 982	3 982	0	1 ans
Materiel et outillage industri	2 421	2 172	249	de 4 à 5 ans
Install.agencement divers	7 668	6 087	1 581	de 5 à 10 ans
Materiel de transport	43 187	36 433	6 754	de 1 à 5 ans
Materiel de bureau et informat	19 529	18 485	1 044	de 2 à 4 ans
TOTAL	***76 788***	***67 159***	***9 628***	

Etat des créances = 745 201 E

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	9 613		9 613
Actif circulant & charges d'avance	735 588	735 588	
TOTAL	***745 201***	***735 588***	***9 613***

Provisions pour dépréciation = 22 332 E

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	utilisées	non utilisées	A la clôture
Stocks et en-cours					
Comptes de tiers	22 323	8 346		8 338	22 332
Comptes financiers					
TOTAL	***22 323***	***8 347***		***8 338***	***22 332***

Produits à recevoir par postes du bilan = 301 E

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés	
Autres créances	301
Disponibilités	
TOTAL	***301***

Charges constatées d'avance = 2 550 E

Les charges constatées d'avance ne sont composées que de charges ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

Annexes des comptes annuels (suite)

NOTES SUR LE BILAN PASSIF

Capital social = 40 000 E

Mouvements des titres	Nombre	Val. nominale	Capital social
Titres en début d'exercice	500	80,00	40 000
Titres émis			
Titres remboursés ou annulés			
Titres en fin d'exercice	***500***	***80,00***	***40 000***

Etat des dettes = 1 041 459 E

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit				
Dettes financières diverses	8 772	8 772		
Fournisseurs	420 241	420 241		
Dettes fiscales & sociales	330 881	330 881		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	174 797	174 797		
Produits constatés d'avance	106 769	106 769		
TOTAL	***1 041 459***	***1 041 459***		

Charges à payer par postes du bilan = 165 726 E

Charges à payer	Montant
Emp. & dettes établ. de crédit	
Emp.& dettes financières div.	
Fournisseurs	73 440
Dettes fiscales & sociales	92 286
Autres dettes	
TOTAL	***165 726***

Produits constatés d'avance = 106 769 E

Les produits constatés d'avance ne sont composés que de produits ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

Annexes des comptes annuels (suite)

NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

Ventilation du chiffre d'affaires = 2 903 974 E

Le chiffre d'affaires de l'exercice se décompose de la manière suivante :

Nature du chiffre d'affaires	Montant HT	Taux
Prestations de services	2 903 974	100,00 %
TOTAL	***2 903 974***	***100.00 %***

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices = 93 686 E

Niveau de résultat	Avant impôt	Impôt	Après impôt
Résultat d'exploitation	334 155	93 686	334 155
Résultat financier			
Résultat exceptionnel	-5 244		-5 244
Participation des salariés			
TOTAL	***328 910***	***93 686***	***235 224***

Autres informations relatives au compte de résultat

Les postes de charges et produits composant le résultat de l'exercice figurent au compte de résultat des états financiers.

On pourra s'y reporter ainsi qu'à la plaquette financière annuelle, documents qui fournissent une information plus détaillée.

GEM SARL
Société à responsabilité limitée
au capital de 40 000 euros
Siège social : 16 Rue Michelet
92100 BOULOGNE BILLANCOURT
722038270 RCS Nanterre

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 30 JUIN 2017

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2016

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2016 s'élevant à 235 224 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	235 224 euros
Auquel s'ajoute :	
Le report à nouveau antérieur	9 804 euros
Pour former un bénéfice distribuable de	245 028 euros
A titre de dividendes aux associés	235 224 euros
Soit 470,45 euros par part	
Le solde	9 804 euros

En totalité au compte "report à nouveau" qui s'élève ainsi à 9 804 euros.

Le paiement des dividendes sera effectué à compter de ce jour.

Il est précisé que :
- le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2016 éligibles à l'abattement de 40 % s'élève à 117 612 euros,
- le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2016 non éligibles à l'abattement de 40 % s'élève à 117 612 euros.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte que les dividendes distribués au titre des trois exercices précédents ont été les suivants :

Exercice clos le 31/12/2013 :368 800 euros, soit 737,60 euros par titre
dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 184 400 euros
dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 184 400 euros

Exercice clos le 31/12/2014 :288 618 euros, soit 577,24 euros par titre
dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 144 309 euros
dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 144 309 euros

Exercice clos le 31/12/2015 :248 303 euros, soit 496,61 euros par titre
dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 124 151,50 euros
dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 124 151,50 euros

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 30 juin 2017

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme
La Gérance

