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 18/07/2018 sous le numéro de dépôt 23832

Greffe du tribunal de commerce de Nanterre : dépôt N°23832 en date du 18/07/2018

EUR3DIT

CERTIFIÉ CONFORME A L'ORIGINAL

GEM SARL

16 Rue Michelet
92100 BOULOGNE BILLANCOURT

SIRET : 72203827000012

COMPTES ANNUELS

DU 01/01/2017 AU 31/12/2017

GEM SARL

Bilan

Bilan Actif

Présenté en Euros

Actif du bilan	Exercice clos le 31/12/2017 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2016 (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	3 844	2 515	1 330	249	1 081
Autres immobilisations corporelles	88 935	70 390	18 545	9 380	9 165
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
Autres immobilisations financières	9 813		9 813	6 613	3 200
TOTAL (I)	**106 574**	**76 887**	**29 688**	**19 241**	**10 447**
Actif circulant					
Matières premières, approvisionnements	67 943		67 943	46 022	21 921
En-cours de production de biens					
En-cours de production de services					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises					
Avances et acomptes versés sur commandes	216		216	4 800	- 4 584
Clients et comptes rattachés	665 734	27 184	638 550	610 188	28 362
Autres créances					
. Fournisseurs débiteurs	6 122		6 122		6 122
. Personnel				248	- 248
. Organismes sociaux					
. Etat, impôts sur les bénéfices	16 598		16 598	43 780	- 27 182
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	33 885		33 885	48 189	- 14 304
. Autres	9 120		9 120	8 301	819
Capital souscrit et appelé, non versé					
Valeurs mobilières de placement					
Disponibilités	642 816		642 816	608 793	34 023
Instruments de trésorerie					
Charges constatées d'avance	387		387	2 550	- 2 163
TOTAL (II)	**1 442 821**	**27 184**	**1 415 637**	**1 372 871**	**42 766**
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)					
Primes de remboursement des obligations (IV)					
Ecarts de conversion actif (V)					
TOTAL ACTIF (0 à V)	**1 549 396**	**104 070**	**1 445 325**	**1 392 112**	**53 213**

Bilan Passif

Présenté en Euros

Passif du bilan	Exercice clos le 31/12/2017 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2016 (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	298 173	235 224	62 949
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
TOTAL (I)	**413 602**	**350 653**	**62 949**
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	222 122	8 772	213 350
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	334 544	420 241	- 85 697
Dettes fiscales et sociales			
. Personnel	118 945	115 206	3 739
. Organismes sociaux	150 513	145 119	5 394
. Etat, impôts sur les bénéfices			
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	70 992	70 556	436
. Etat, obligations cautionnées			
. Autres impôts, taxes et assimilés	5 675		5 675
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	6 979	174 797	- 167 818
Instruments de trésorerie			
Produits constatés d'avance	121 954	106 769	15 185
TOTAL (IV)	**1 031 723**	**1 041 459**	**- 9 736**
Ecart de conversion passif (V)			
TOTAL PASSIF (I à V)	**1 445 325**	**1 392 112**	**53 213**

GEM SARL

Compte de résultat

Compte de résultat

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2017 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2016 (12 mois)	Variation absolue	%
	France	Exportations	Total	Total		
Ventes de marchandises						
Production vendue biens						
Production vendue services	3 033 471		3 033 471	2 903 974	129 497	4,46
Chiffres d'affaires Nets	**3 033 471**		**3 033 471**	**2 903 974**	**129 497**	**4,46**
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges			5 813	13 542	- 7 729	-57,07
Autres produits			1 383	1 664	- 281	-16,89
Total des produits d'exploitation (I)			**3 040 667**	**2 919 181**	**121 486**	**4,16**
Achats de marchandises (y compris droits de douane)						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements			583 683	535 765	47 918	8,94
Variation de stock (matières premières et autres approv.)			-21 922	7 362	- 29 284	397,77
Autres achats et charges externes			716 820	791 692	- 74 872	-9,46
Impôts, taxes et versements assimilés			32 970	30 261	2 709	8,95
Salaires et traitements			815 635	758 917	56 718	7,47
Charges sociales			473 746	444 379	29 367	6,61
Dotations aux amortissements sur immobilisations			9 727	7 728	1 999	25,87
Dotations aux provisions sur immobilisations						
Dotations aux provisions sur actif circulant			9 685	8 347	1 338	16,03
Dotations aux provisions pour risques et charges						
Autres charges			52	575	- 523	-90,96
Total des charges d'exploitation (II)			**2 620 396**	**2 585 026**	**35 370**	**1,37**
RESULTAT EXPLOITATION (I-II)			**420 272**	**334 155**	**86 117**	**25,77**
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			23		23	N/S
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement						
Total des produits financiers (V)			**23**		**23**	**N/S**
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)			**23**		**23**	**N/S**
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (I-II+III-IV+V-VI)			**420 294**	**334 155**	**86 139**	**25,78**

Compte de résultat (suite)

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2017 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2016 (12 mois)	Variation absolue	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Total des produits exceptionnels (VII)				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	3 495	5 245	- 1 750	-33,37
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
Total des charges exceptionnelles (VIII)	**3 495**	**5 245**	**- 1 750**	**-33,37**
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	**-3 495**	**-5 244**	**1 749**	**33,35**
Participation des salariés (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	118 626	93 686	24 940	26,62
Total des Produits (I+III+V+VII)	**3 040 690**	**2 919 181**	**121 509**	**4,16**
Total des charges (II+IV+VI+VII+IX+X)	**2 742 517**	**2 683 956**	**58 561**	**2,18**
RESULTAT NET	**298 173**	**235 224**	**62 949**	**26,76**
Dont Crédit-bail mobilier				
Dont Crédit-bail immobilier				

GEM SARL

Annexes des comptes annuels

Annexes des comptes annuels

PREAMBULE

L'exercice social clos le 31/12/2017 a une durée de 12 mois.
L'exercice précédent clos le 31/12/2016 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 1 445 325,12 E.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 298 173,28 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 modifié par le règlement ANC 2017-01).

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 marchandises 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) a été comptabilisé pour un montant de 41 946 € au titre de l'année 2017 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 = 106 574 E

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	3 982			3 982
Immobilisations corporelles	72 806	19 974		92 779
Immobilisations financières	9 613	3 200	3 000	9 813
TOTAL	***86 401***	***23 174***	***3 000***	***106 574***

Amortissements et provisions d'actif = 76 887 E

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	3 982			3 982
Immobilisations corporelles	63 177	9 727		72 905
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
TOTAL	***67 159***	***9 727***		***76 887***

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	3 844	2 515	1 330	de 4 à 5 ans
Install.agencement divers	7 668	6 614	1 054	de 5 à 10 ans
Materiel de transport	54 678	43 259	11 418	de 1 à 5 ans
Materiel de bureau et informat	26 589	20 517	6 073	de 2 à 4 ans
TOTAL	***96 761***	***76 887***	***19 875***	

Etat des créances = 741 659 E

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	9 813		9 813
Actif circulant & charges d'avance	731 846	731 846	
TOTAL	***741 659***	***731 846***	***9 813***

Provisions pour dépréciation = 27 184 E

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	utilisées	non utilisées	A la clôture
Stocks et en-cours					
Comptes de tiers	22 332				27 184
Comptes financiers					
TOTAL	***22 332***				***27 184***

Charges constatées d'avance = 387 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 = 1 031 723 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	222 122	222 122		
Fournisseurs	334 544	334 544		
Dettes fiscales & sociales	346 125	346 125		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	6 979	6 979		
Produits constatés d'avance	121 954	121 954		
TOTAL	***1 031 723***	***1 031 723***		

Charges à payer par postes du bilan = 189 144 E

Charges à payer	Montant
Emp. & dettes établ. de crédit	
Emp.& dettes financières div.	
Fournisseurs	79 947
Dettes fiscales & sociales	109 197
Autres dettes	
TOTAL	***189 144***

Produits constatés d'avance = 121 954 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 = 3 033 471 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	3 033 471	100,00 %
TOTAL	***3 033 471***	***100.00 %***

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices = 118 626 E

Niveau de résultat	Avant impôt	Impôt	Après impôt
Résultat d'exploitation	420 272	118 626	301 646
Résultat financier	23		23
Résultat exceptionnel	-3 495		-3 495
Participation des salariés			
TOTAL	***416 799***	***118 626***	***298 173***

Annexes des comptes annuels (suite)

AUTRES INFORMATIONS

Rémunération des dirigeants

Cette information n'est pas mentionnée dans la présente Annexe, car elle conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

Annexes des comptes annuels (suite)

Tableaux financiers relatifs aux crédits-baux en cours

Redevances payées	Immobilier	Mat. & Outil.	Autres immob.	TOTAL
Cumuls des exercices antérieurs		22 804		22 804
Montants de l'exercice		19 685		19 685
Sous-total		***42 489***		***42 489***

Redevances restant dues	Immobilier	Mat. & Outil.	Autres immob.	TOTAL
A 1 an au plus		18 868		18 868
Entre 1 et 5 ans		13 111		13 111
A plus de 5 ans				
Sous-total		***31 979***		***31 979***

Valeur résiduelle	Immobilier	Mat. & Outil.	Autres immob.	TOTAL
A 1 an au plus		3 339		3 339
Entre 1 et 5 ans		1 126		1 126
A plus de 5 ans				
Sous-total		***4 465***		***4 465***

Coût total du crédit-bail	Immobilier	Mat. & Outil.	Autres immob.	TOTAL
TOTAL		***78 933***		***78 933***

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 MIXTE
DU 15 JUIN 2018

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2017

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2017 s'élevant à 298 173 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	298 173 euros
Auquel s'ajoute :	
Le report à nouveau antérieur	9 804 euros
Pour former un bénéfice distribuable de	307 977 euros

En totalité au compte "report à nouveau" qui s'élève ainsi à 307 977 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 décembre 2014 : 288 618 euros, soit 577,24 euros par titre
dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 144 309 euros
dividendes ne bénéficiant pas de l'abattement de 40 % : 144 309 euros

Exercice clos le 31 décembre 2015 : 248 303 euros, soit 496,61 euros par titre
dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 124 151,50 euros
dividendes ne bénéficiant pas de l'abattement de 40 % : 124 151,50 euros

Exercice clos le 31 décembre 2016 :235 224 euros, soit 470,45 euros par titre
dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 117 612 euros
dividendes ne bénéficiant pas de l'abattement de 40 % : 117 612 euros

Vote de l'Assemblée Générale Mixte du 15 juin 2018

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme
La Gérance