RCS : VERSAILLES
Code greffe : 7803

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2018 B 04485
Numéro SIREN : 722 038 270
Nom ou dénomination : GEM

Ce dépôt a été enregistré le 10/07/2019 sous le numéro de dépôt 10637

Greffe du tribunal de commerce de Versailles : dépôt N°10637 en date du 10/07/2019

EUREDIT

GEM SARL

16 Bis 16, B rue Grange Dame Rose
CS 40089
78140 VELIZY-VILLACOUBLAY

SIRET : 72203827000020

COMPTES ANNUELS

DU 01/01/2018 AU 31/12/2018

GEM SARL

Attestation de l'expert comptable

ATTESTATION DE L'EXPERT COMPTABLE

Dans le cadre de la mission de Présentation des comptes annuels de l'entreprise :

GEM SARL
16 Bis 16, B rue Grange Dame Rose
CS 40089
78140 VELIZY-VILLACOUBLAY

pour l'exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018 et conformément à nos accords, j'ai effectué les diligences prévues par les normes définies par l'Ordre des Experts Comptables.

A la date de mes travaux qui ne constituent pas un audit et à l'issue de ceux-ci, je n'ai pas relevé d'élément remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels.

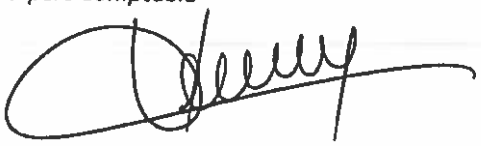
Les comptes annuels ci-joints, qui comportent 23 pages, se caractérisent par les données suivantes :

– total du bilan	1 611 751,75	Euros
– chiffre d'affaires	3 082 792,36	Euros
– résultat net comptable	395 169,32	Euros

Fait à PARIS le 15/03/2019

Pour la société Euredit

Stéphane HENRY
Expert-Comptable



GEM SARL

Bilan

Bilan Actif

Présenté en Euros

Actif du bilan	Exercice clos le 31/12/2018 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2017 (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	4 377	458	3 920	1 330	2 590
Autres immobilisations corporelles	96 695	76 499	20 196	18 545	1 651
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes					
Participations évaluées selon mise en équivalence					
Autres participations					
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières	9 813		9 813	9 813	
TOTAL (I)	**114 867**	**80 939**	**33 928**	**29 688**	**4 240**
Actif circulant					
Matières premières, approvisionnements	63 640		63 640	67 943	- 4 303
En-cours de production de biens					
En-cours de production de services					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises					
Avances et acomptes versés sur commandes	7 586		7 586	216	7 370
Clients et comptes rattachés	836 825	24 047	812 778	638 550	174 228
Autres créances					
. Fournisseurs débiteurs	11 872		11 872	6 122	5 750
. Personnel					
. Organismes sociaux					
. Etat, impôts sur les bénéfices				16 598	- 16 598
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	14 203		14 203	33 885	- 19 682
. Autres	10 641		10 641	9 120	1 521
Capital souscrit et appelé, non versé					
Valeurs mobilières de placement					
Disponibilités	655 710		655 710	642 816	12 894
Instruments de trésorerie					
Charges constatées d'avance	1 393		1 393	387	1 006
TOTAL (II)	**1 601 870**	**24 047**	**1 577 823**	**1 415 637**	**162 186**
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)					
Primes de remboursement des obligations (IV)					
Ecarts de conversion actif (V)					
TOTAL ACTIF (0 à V)	**1 716 738**	**104 986**	**1 611 752**	**1 445 325**	**166 427**

Bilan Passif

Présenté en Euros

Passif du bilan	Exercice clos le 31/12/2018 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2017 (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	307 977	9 804	298 173
Résultat de l'exercice	395 169	298 173	96 996
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
TOTAL (I)	**808 771**	**413 602**	**395 169**
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	3 613	222 122	- 218 509
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	261 458	334 544	- 73 086
Dettes fiscales et sociales			
. Personnel	126 689	118 945	7 744
. Organismes sociaux	153 421	150 513	2 908
. Etat, impôts sur les bénéfices	2 142		2 142
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	65 790	70 992	- 5 202
. Etat, obligations cautionnées			
. Autres impôts, taxes et assimilés	23 841	5 675	18 166
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	40 542	6 979	33 563
Instruments de trésorerie			
Produits constatés d'avance	125 484	121 954	3 530
TOTAL (IV)	**802 981**	**1 031 723**	**- 228 742**
Ecart de conversion passif (V)			
TOTAL PASSIF (I à V)	**1 611 752**	**1 445 325**	**166 427**

GEM SARL

Compte de résultat

Compte de résultat

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2018 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2017 (12 mois)	Variation absolue	%
	France	Exportations	Total	Total		
Ventes de marchandises						
Production vendue biens						
Production vendue services	3 082 792		3 082 792	3 033 471	49 321	1,63
Chiffres d'affaires Nets	**3 082 792**		**3 082 792**	**3 033 471**	**49 321**	**1,63**
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges			8 908	5 813	3 095	53,24
Autres produits			231	1 383	- 1 152	-83,30
Total des produits d'exploitation (I)			**3 091 932**	**3 040 667**	**51 265**	**1,69**
Achats de marchandises (y compris droits de douane)						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements			515 229	583 683	- 68 454	-11,73
Variation de stock (matières premières et autres approv.)			4 303	-21 922	26 225	119,63
Autres achats et charges externes			713 075	716 820	- 3 745	-0,52
Impôts, taxes et versements assimilés			47 086	32 970	14 116	42,81
Salaires et traitements			801 489	815 635	- 14 146	-1,73
Charges sociales			448 392	473 746	- 25 354	-5,35
Dotations aux amortissements sur immobilisations			9 826	9 727	99	1,02
Dotations aux provisions sur immobilisations						
Dotations aux provisions sur actif circulant			1 965	9 685	- 7 720	-79,71
Dotations aux provisions pour risques et charges						
Autres charges			217	52	165	317,31
Total des charges d'exploitation (II)			**2 541 584**	**2 620 396**	**- 78 812**	**-3,01**
RESULTAT EXPLOITATION (I-II)			**550 348**	**420 272**	**130 076**	**30,95**
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	-100
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**	**-100**
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**	**-100**
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (I-II+III-IV+V-VI)			**550 348**	**420 294**	**130 054**	**30,94**

Compte de résultat (suite)

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2018 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2017 (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	9 804	3 495	6 309	180,52
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
Total des charges exceptionnelles (VIII)	**9 804**	**3 495**	**6 309**	**180,52**
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	**-9 804**	**-3 495**	**- 6 309**	**180,52**
Participation des salariés (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	145 375	118 626	26 749	22,55
Total des Produits (I+III+V+VII)	**3 091 932**	**3 040 690**	**51 242**	**1,69**
Total des charges (II+IV+VI+VII+IX+X)	**2 696 762**	**2 742 517**	**- 45 755**	**-1,67**
RESULTAT NET	**395 169**	**298 173**	**96 996**	**32,53**
Dont Crédit-bail mobilier				
Dont Crédit-bail immobilier				

GEM SARL

Annexes des comptes annuels

PREAMBULE

L'exercice social clos le 31/12/2018 a une durée de 12 mois.
L'exercice précédent clos le 31/12/2017 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 1 611 751,75 E.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 395 169,32 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 au 31 décembre 2018 sont établis en conformité avec les dispositions du code de Commerce (articles L123-12 à L123-28), du règlement ANC N° 2014-03 modifié et des règlements du Comité de la Réglementation Comptable (CRC).

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 36 065 €, au titre de l'année 2018, 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.

NOTES SUR LE BILAN ACTIF

Actif immobilisé

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

Immobilisations brutes = 114 867 E

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	3 982			3 982
Immobilisations corporelles	92 779	14 067	5 774	101 072
Immobilisations financières	9 813			9 813
TOTAL	*106 574*	*14 067*	*5 774*	*114 867*

Amortissements et provisions d'actif = 80 939 E

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	3 982			3 982
Immobilisations corporelles	72 905	9 826	5 774	76 957
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
TOTAL	*76 887*	*9 826*	*5 774*	*80 939*

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	4 377	458	3 920	de 4 à 5 ans
Install.agencement divers	7 668	7 141	527	de 5 à 10 ans
Materiel de transport	57 327	49 057	8 270	de 1 à 5 ans
Materiel de bureau et informat	29 088	20 158	8 930	de 2 à 4 ans
Mobilier	2 612	143	2 469	de 4 à 5 ans
TOTAL	*105 054*	*80 939*	*24 115*	

Etat des créances = 884 747 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	874 934	874 934	
TOTAL	*884 747*	*874 934*	*9 813*

Provisions pour dépréciation = 24 047 E

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	utilisées	non utilisées	A la clôture
Stocks et en-cours					
Comptes de tiers	27 184	1 965	5 102		24 047
Comptes financiers					
TOTAL	*27 184*	*1 965*	*5 102*		*24 047*

Produits à recevoir par postes du bilan = 37 614 E

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés	37 614
Autres créances	
Disponibilités	
TOTAL	***37 614***

Charges constatées d'avance = 1 393 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.

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 = 802 981 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	3 613	3 613		
Fournisseurs	261 458	261 458		
Dettes fiscales & sociales	371 883	371 883		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	40 542	40 542		
Produits constatés d'avance	125 484	125 484		
TOTAL	***802 981***	***802 981***		

Charges à payer par postes du bilan = 121 947 E

Charges à payer	Montant
Emp. & dettes établ. de crédit	
Emp.& dettes financières div.	
Fournisseurs	12 790
Dettes fiscales & sociales	79 065
Autres dettes	30 092
TOTAL	***121 947***

Produits constatés d'avance = 125 484 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.

NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

Ventilation du chiffre d'affaires = 3 082 792 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	3 082 792	100,00 %
TOTAL	***3 082 792***	***100.00 %***

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.

AUTRES INFORMATIONS

Rémunération des dirigeants

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

Tableaux financiers relatifs aux crédits-baux en cours

Redevances payées	Immobilier	Mat. & Outil.	Autres immob.	TOTAL
Cumuls des exercices antérieurs		15 314		15 314
Montants de l'exercice		13 119		13 119
Sous-total		***28 433***		***28 433***

Redevances restant dues	Immobilier	Mat. & Outil.	Autres immob.	TOTAL
A 1 an au plus		6 925		6 925
Entre 1 et 5 ans		8 062		8 062
A plus de 5 ans				
Sous-total		***14 987***		***14 987***

Valeur résiduelle	Immobilier	Mat. & Outil.	Autres immob.	TOTAL
A 1 an au plus		2 317		2 317
Entre 1 et 5 ans		1 126		1 126
A plus de 5 ans				
Sous-total		***3 443***		***3 443***

Coût total du crédit-bail	Immobilier	Mat. & Outil.	Autres immob.	TOTAL
TOTAL		***46 863***		***46 863***

ImpaiRoussoT
Société à responsabilité limitée au capital de 100.000 euros
Siège social : 2 rue de la Pâture,
78420 Carrières-sur-Seine
RCS Versailles 510 803 638
(la « **Société** »)

EXTRAIT

DU PROCES-VERBAL DES DECISIONS DE L'ASSOCIEE UNIQUE DU 28 MAI 2019

QUATRIEME DECISION

L'Associée Unique décide d'affecter le résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2018 d'un montant de 222.050 euros de la manière suivante :

Report à nouveau : 222.050 euros.

Certifié conforme par M. Hervé Serre
Gérant

