

RCS : LA ROCHELLE

Code greffe : 1704

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1988 B 00362

Numéro SIREN : 348 726 076

Nom ou dénomination : ENTREPRISE GEOFFRIAUD

Ce dépôt a été enregistré le 31/10/2018 sous le numéro de dépôt 7619

« ENTREPRISE GEOFFRIAUD »
Société à responsabilité limitée au capital de 101 500 Euros
Siège social : DOMPIERRE SUR MER (Chte Mme) - 29 rue Ampère – ZA Corne Neuve
348 726 076 RCS LA ROCHELLE

-:-

DECISION ORDINAIRE ANNUELLE DU 26 OCTOBRE 2018
STATUANT SUR LES COMPTES DE L'EXERCICE CLOS LE 30 AVRIL 2018

AFFECTATION DU RESULTAT

I - PROPOSITION

Il a été proposé à l'associé unique constatant que la réserve légale est intégralement servie, d'affecter les bénéfices de l'exercice écoulé de la manière suivante :

Bénéfices.....	47 944,85 €
- à la réserve facultative	7 694,85 €
- à la distribution de dividendes	40 250,00 €

Le dividende alloué à chaque part s'établit ainsi à 11,50 Euros et est éligible à la réfaction mentionnée au 2° du 3 de l'article 158 du Code Général des Impôts pour les bénéficiaires relevant de l'impôt sur le revenu.

Les dividendes seront mis en paiement, au siège social, à compter du 1er novembre 2018.

II - VOTE

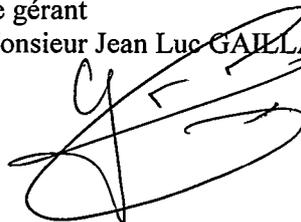
Cette décision a été adoptée sans modification par l'associé unique.

*
* *

La présente attestation est établie en conformité des dispositions de l'article L.232-22 du code de commerce en vue de son dépôt en annexe au greffe du tribunal de commerce du siège social.

A DOMPIERRE SUR MER
Le 26 OCTOBRE 2018

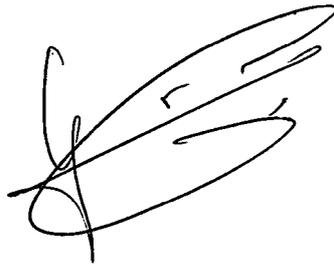
Le gérant
Monsieur Jean Luc GAILLARD



« ENTREPRISE GEOFFRIAUD »
Société à responsabilité limitée au capital de 101 500 Euros
Siège social : DOMPIERRE SUR MER (Chte Mme) - 29 rue Ampère – ZA Corne Neuve
348 726 076 RCS LA ROCHELLE

-:-

COMPTES DE L'EXERCICE CLOS LE 30 AVRIL 2018

A handwritten signature in black ink, consisting of several fluid, overlapping strokes that form a stylized, abstract shape.

COPIE CERTIFIÉE CONFORME

ACTIF	30/04/2018			30/04/2017	Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
Capital souscrit non appelé (0)					
ACTIF IMMOBILISE					
Immobilisations incorporelles					
Frais d'établissement					
Recherche et développement					
Concessions, brevets, droits similaires	3 614	3 215	399	217	182
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles					
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles					
Immobilisations corporelles					
Terrains					
Constructions	69 800	8 093	61 707	68 687	- 6 980
Installations techn., matériel et outillage industriels	150 094	117 245	32 849	30 986	1 863
Autres immobilisations corporelles	144 875	138 595	6 280	6 708	- 428
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes					
Immobilisations financières					
Participations évaluées selon mise en équivalence					
Autres participations					
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés	2 951		2 951	2 951	
Prêts					
Autres immobilisations financières	2 303		2 303	6 410	- 4 107
TOTAL (I)	373 637	267 149	106 488	115 958	- 9 470
ACTIF CIRCULANT					
Stocks et en-cours					
Matières premières, approvisionnements	23 612		23 612	26 746	- 3 134
En-cours de production de biens					
En-cours de production de services	9 000		9 000	5 855	3 145
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises					
Avances & acomptes versés s/commandes					
Créances					
Clients et comptes rattachés	384 515	71 980	312 535	253 449	59 086
Autres créances					
. Fournisseurs débiteurs	1 148		1 148	1 297	- 149
. Personnel					
. Organismes sociaux					
. Etat, impôts sur les bénéfices					
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	29 356		29 356	25 930	3 426
. Autres	195 338		195 338	156 924	38 414
Capital souscrit et appelé, non versé					
Valeurs mobilières de placement					
Disponibilités	27 358		27 358	59 611	- 32 253
Instruments de trésorerie					
Charges constatées d'avance	26 526		26 526	26 685	- 159
TOTAL (II)	696 852	71 980	624 872	556 496	68 376
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)					
Primes de remboursement des obligations (IV)					
Ecart de conversion actif (V)					
TOTAL ACTIF (0 A V)	1 070 489	339 129	731 360	672 455	58 905

PASSIF	30/04/2018	30/04/2017	Variation
CAPITAUX PROPRES			
Capital social ou individuel (dont versé : Euros)	101 500	101 500	
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...			
Ecart de réévaluation			
Réserve légale	10 150	10 150	
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves	90 998	89 895	1 103
Report à nouveau		-12 958	12 958
Résultat de l'exercice	47 945	52 561	- 4 616
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
TOTAL (I)	250 593	241 148	9 445
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 & dettes auprès des établissements de crédit			
. Emprunts	83 419	87 967	- 4 548
. Découverts, concours bancaires	40 260	39 325	935
Emprunts & dettes financières diverses			
. Divers			
. Associés			
Avances & acomptes reçus s/commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	150 015	149 384	631
Dettes fiscales et sociales			
. Personnel	44 540	37 717	6 823
. Organismes sociaux	72 240	67 251	4 989
. Etat, impôts sur les bénéfiques			
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	50 009	30 913	19 096
. Etat, obligations cautionnées			
. Autres impôts, taxes et assimilés	840	1 425	- 585
Dettes sur immobilisations & comptes rattachés			
Autres dettes	39 444	17 325	22 119
Instruments de trésorerie			
Produits constatés d'avance			
TOTAL (IV)	480 767	431 306	49 461
Ecart de conversion passif (V)			
TOTAL PASSIF (I à V)	731 360	672 455	58 905

COMpte DE RESULTAT

Durée de l'exercice : 12 mois

Durée de l'exercice précédent : 12 mois

Exercice clos le : 30/04/2018

Présenté en Euros

	30/04/2018		30/04/2017	Variation	%
	France	Exportations	Total	Total	
Ventes de marchandises					
Production vendue biens					
Production vendue services	1 872 717		1 872 717	1 713 167	159 550 9,31
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	1 872 717		1 872 717	1 713 167	159 550 9,31
Production stockée			3 145	-9 490	12 635 133,14
Production immobilisée					
Subventions d'exploitation reçues			19 252	13 653	5 599 41,01
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges			55 230	23 291	31 939 137,13
Autres produits			17	1	16 N/S
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION			1 950 361	1 740 622	209 739 12,05
Achats de marchandises (y compris droits de douane)					
Variation de stock (marchandises)					
Achats de matières premières et autres approvisionnements			421 347	379 763	41 584 10,95
Variation de stock matières premières & autres approvisionnements			3 134	5 687	- 2 553 -44,89
Autres achats et charges externes			437 587	342 643	94 944 27,71
Impôts, taxes et versements assimilés			19 859	20 765	- 906 -4,36
Salaires et traitements			651 992	598 547	53 445 8,93
Charges sociales			340 983	324 851	16 132 4,97
Dotations aux amortissements sur immobilisations			19 417	11 295	8 122 71,91
Dotations aux provisions sur immobilisations					
Dotations aux provisions sur actif circulant					
Dotations aux provisions pour risques et charges					
Autres charges			1 002	2	1 000 N/S
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION			1 895 321	1 683 554	211 767 12,58
RESULTAT EXPLOITATION			55 040	57 069	- 2 029 -3,56
Bénéfice attribué ou perte transférée					
Perte supportée ou bénéfice transféré					
Produits financiers de participations					
Produits des autres valeurs mobilières			1 891	1 626	265 16,30
Autres intérêts et produits assimilés			514	588	- 74 -12,59
Reprises sur provisions et transferts de charges					
Différences positives de change					
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement					
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS			2 406	2 215	191 8,62
Dotations financières aux amortissements et provisions					
Intérêts et charges assimilées			4 564	3 227	1 337 41,43
Différences négatives de change					
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement					
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES			4 564	3 227	1 337 41,43
RESULTAT FINANCIER			-2 158	-1 012	- 1 146 113,24
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT			52 881	56 056	- 3 175 -5,66

COMPTE DE RESULTATDurée de l'exercice : **12 mois**Durée de l'exercice précédent : **12 mois**Exercice clos le : **30/04/2018****Présenté en Euros**

	30/04/2018	30/04/2017	Variation	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	4 392	8 710	- 4 318	-49,58
Produits exceptionnels sur opérations en capital	6 410	167	6 243	N/S
Reprises sur provisions et transferts de charges				
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	10 802	8 877	1 925	21,69
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	9 170	7 782	1 388	17,84
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	6 410	2 037	4 373	214,68
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	15 580	9 819	5 761	58,67
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-4 778	-942	- 3 836	407,22
Participation des salariés				
Impôts sur les bénéfices	158	2 553	- 2 395	-93,81
TOTAL DES PRODUITS	1 963 568	1 751 714	211 854	12,09
TOTAL DES CHARGES	1 915 623	1 699 153	216 470	12,74
RESULTAT NET	47 945	52 561	- 4 616	-8,78
Dont Crédit-bail mobilier	39 874	21 855	18 019	82,45
Dont Crédit-bail immobilier				

PRINCIPES ET METHODES COMPTABLES

HYPOTHESES DE BASE

Les comptes annuels sont établis et présentés conformément à la réglementation française en vigueur résultant des arrêtés de l'Autorité des Normes Comptables.

Les règles générales appliquées résultent des dispositions du Plan Comptable Général.

METHODES DES COUTS HISTORIQUES

La méthode de base retenue pour l'entrée et l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité générale a été la méthode des coûts historiques qui se caractérise par l'emploi de coûts nominaux exprimés en euros courants.

CHANGEMENT DE METHODE

Aucune modification n'est intervenue par rapport à l'exercice précédent.

NOTES SUR LE BILAN ACTIF

ACTIF IMMOBILISE

Les immobilisations incorporelles et corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou à leur coût de production.

Les amortissements sont calculés en fonction de la durée d'utilisation estimée des biens selon le système linéaire.

Pour les biens non décomposables, l'entité a opté pour le maintien de l'amortissement sur la durée d'usage.

L'entité a décidé d'inscrire en charges :

- les frais de constitution, de transformation et de premier établissement,
- les frais d'augmentation de capital, de fusion et de scission après apurement de la prime d'émission ou de fusion,
- les droits de mutations, commissions et frais d'actes relatifs à l'acquisition des immobilisations,
- les coûts d'emprunts liés aux acquisitions,
- les coûts de développement.

DETAIL DES IMMOBILISATIONS ET AMORTISSEMENTS EN FIN DE PERIODE (Y COMPRIS IMMOBILISATIONS EN COURS ET IMMOBILISATIONS AVEC CLAUSE DE RESERVE DE PROPRIETE):

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortis.	Valeur nette	Durée
Logiciel	3 399	3 215	184	de 1 à 2 ans
Cession et droits	215	0	215	Non amortiss.
Agencements construction	69 800	8 093	61 707	de 7 à 10 ans
Materiels Industriels	150 094	117 245	32 849	de 3 à 8 ans
Aai divers	1 002	874	128	de 5 à 10 ans
Materiel de transport	124 215	119 616	4 599	de 3 à 5 ans
Materiel de bureau et materiel informati	8 952	7 731	1 221	de 3 à 5 ans
Mobilier	10 707	10 375	333	de 5 à 10 ans
TOTAL	368 384	267 149	101 235	

TABLEAUX DE VARIATIONS DES IMMOBILISATIONS :Immobilisations brutes :

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	3 284	330		3 614
Immobilisations corporelles	351 045	13 725		364 769
Immobilisations financières	9 361	2 303	6 410	5 253
TOTAL	363 690	16 357	6 410	373 637

Amortissements et provisions d'actif :

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	3 067	148		3 215
Immobilisations corporelles	244 664	19 269		263 933
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
TOTAL	247 731	19 417		267 149

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELSExercice clos le : **30/04/2018****IMMOBILISATIONS FINANCIERES**

Les immobilisations financières sont évaluées à leur coût d'achat.

L'entité a décidé d'inscrire en charges les droits de mutations, commissions, et frais d'actes.

STOCKS ET EN COURS

Les matières premières, marchandises et fournitures sont valorisées à leur prix de revient hors taxes.

Les en-cours et produits finis sont valorisés au coût de production.

PROVISIONS POUR DEPRECIATION

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	non utilisées	A la clôture
Stocks et en-cours					
Comptes de tiers	72 420		440		71 980
Comptes financiers					
TOTAL	72 420		440		71 980

CREANCES D'EXPLOITATION

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale.

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

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	2 303		2 303
Actif circulant & charges d'avance	636 883	636 883	
TOTAL	639 185	636 883	2 303

PRODUITS A RECEVOIR PAR POSTES DU BILAN

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés	
Autres créances	24 593
Disponibilités	
TOTAL	24 593

CHARGES CONSTATEES D'AVANCE

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

Mouvements des titres	Nombre	Val. nominale	Capital social
Titres en début d'exercice	3500	29,00	101 500
Titres émis			
Titres remboursés ou annulés			
TITRES EN FIN D'EXERCICE	3500	29,00	101 500

ETAT DES DETTES

Les dettes sont valorisées à leur valeur nominale.

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	123 680	58 858	57 702	7 119
Dettes financières diverses				
Fournisseurs	150 015	150 015		
Dettes fiscales & sociales	167 629	167 629		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	39 444	39 444		
Produits constatés d'avance				
TOTAL	480 767	415 946	57 702	7 119
Emprunts souscrits en cours d'exercice	11 000			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	15 540			

DETTES REPRESENTÉES PAR DES EFFETS DE COMMERCE

Origine des effets de commerce	Montant
Dettes financières	
Fournisseurs et assimilés	108 782
Autres dettes	
TOTAL	108 782

CHARGES A PAYER PAR POSTES DU BILAN

Charges à payer	Montant
Emp. & dettes établ. de crédit	34
Emp. & dettes financières div.	
Fournisseurs	4 708
Dettes fiscales & sociales	9 959
Autres dettes	
TOTAL	14 701

ELEMENTS RELEVANT DE PLUSIEURS POSTES DU BILAN

Eléments relevant de plusieurs postes du bilan	Montant concernant les entreprises avec lesquelles la société a un lien de participation
Capital souscrit, non appelé Immobilisations incorporelles Avances et acomptes Immobilisations corporelles Avances et acomptes Immobilisations financières Participations Créances rattachées à des participations Prêts Autres titres immobilisés Autres immobilisations financières	
Total Immobilisations	
Avances et acomptes versés sur commandes	
Créances	
Créances clients et comptes rattachés	
Autres créances	170 745
Capital souscrit appelé, non versé	
Total Créances	170 745
Valeurs mobilières de placement	
Disponibilités	
Dettes	
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts convertibles	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
Total Dettes	

NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT**RESULTAT FINANCIER POUR LES ENTREPRISES AVEC UN LIEN DE PARTICIPATION**

Les opérations effectuées au cours de l'exercice avec des entreprises liées sont les suivantes :

	Produits Financiers	Charges financières
Sociétés avec un lien de participation	1 892	

INTEGRATION FISCALE

La société entre dans les cadres des dispositions fiscales applicable au régime de groupe article 223 A & 223 Q du CGI.

Identité de la société tête de groupe :

Société : SARL GEO-ECO

Siège social : 29 rue Ampères – 17139 DOMPIERRE SUR MER

L'option d'intégration fiscale de la société a pris effet le 1^{er} juillet 2012.

Conception N°1 : « Méthode dite de « neutralité »

Conformément à la convention d'intégration fiscale en vigueur, l'impôt sur les bénéfices est retraité dans la société comme si elle avait toujours été imposée séparément.

AUTRES INFORMATIONS

DETTES GARANTIES PAR DES SURETES REELLES

	Dettes garanties	Montant des sûretés	Valeurs comptables nettes des biens donnés en garantie
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires	2 552		
Emprunts et dettes auprès d'établis. de crédit	58 446	Cautions solidaire de Monsieur GAILLARD Jean Luc	
	11 387		
Emprunts et dettes divers			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			
Dettes fiscales et sociales			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Total	72 385		

ENGAGEMENTS FINANCIERS PARTICULIERS

Engagements donnés	Montant
Effets escomptés non échus	
Loi Dailly	
Avals	
Cautions	
Garanties	
Engagements de crédit-bail mobilier	
Engagements de crédit-bail immobilier	
Engagements en matière de pensions, retraites, et assimilés (1)	
Autres engagements donnés :	
Intérêts à payer sur emprunts	3 146
Engagement /Contrats locations longue durée (si significatif)	
Abandon de créance avec clause de retour à meilleure fortune	
Total	3 146

Engagements reçus	Montant
Total	

ENGAGEMENTS EN MATIERE DE RETRAITE

Compte tenu de l'ancienneté moyenne du personnel, aucune provision n'a été constatée au bilan et aucun engagement n'a été indiqué.

Un contrat d'assurance a été souscrit auprès de SMABTP.

CREDIT D'IMPOTS COMPETITIVITE EMPLOI (CICE)

L'entité a comptabilisé dans ses comptes une provision pour crédit d'impôt compétitivité emploi au titre des rémunérations versées à ses salariés pour la période du 1^{er} janvier 2017 au 31 décembre 2017 selon les modalités suivantes :

- Sont éligibles les rémunérations inférieures à 2,5 SMIC calculées sur la base de la durée légale du travail, augmentées, le cas échéant, des heures complémentaires ou supplémentaires de travail, sans prise en compte des majorations auxquelles elles donnent droit,
- Taux appliqué au titre des rémunérations éligibles est de 7% pour l'année 2017 et de 6% pour 2018.
- Cette provision représente un montant de 37 818 euros et est inscrite dans les charges de personnel.

Le CICE totalise 37 818 €. Il a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises. A cet effet, il est utilisé au financement des efforts de l'entreprise en matière d'investissement, de recherche, d'innovation, de formation, de recrutement, de prospection de nouveaux marchés, de transition écologique et énergétique et de reconstitution du fonds de roulement.