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 08/11/2017 sous le numéro de dépôt 7340

« 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 13 OCTOBRE 2017
STATUANT SUR LES COMPTES DE L'EXERCICE CLOS LE 30 avril 2017

AFFECTATION DU RESULTAT

I - PROPOSITION

Il a été proposé à l'associé unique constatant l'existence de pertes antérieures reportées à nouveau, d'affecter de la manière suivante les bénéfices de l'exercice écoulé.

Bénéfices.....52 561,06 €

- à l'amortissement des pertes antérieures .....12 957,92 €
- à la réserve facultative .....1 103,14 €
- à la distribution de dividendes .....38 500,00 €

Le dividende alloué à chaque part s'établit ainsi à 11 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 13 octobre 2017.

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 13 OCTOBRE 2017

Le gérant
Jean Luc GAILLARD

LA ROCHELLE - LAGORD
Lionel BENOIST
Patrick CRUCHON
Démosthène SIMONNEAU
Jacky TIFFOUIN
Experts-Comptables
Commissaires aux comptes

LA FLOTTE EN RÉ
Yves PAUGAM
Expert-Comptable
Commissaire aux comptes

ROCHEFORT
Frédéric MENOU
Expert-Comptable
Commissaire aux comptes

FONTENAY-LE-COMTE
Jacky TIFFOUIN
Expert-Comptable
Commissaire aux comptes
Ghislaine MOREAU
Directrice de Bureau

LES HERBIERS
Anthony ARRIVÉ
Expert-Comptable
Commissaire aux comptes

CHOLET
Démosthène SIMONNEAU
Expert-Comptable
Commissaire aux comptes

POITIERS
Jérôme BOURDEAU
Pascal DEL'HOMME
Marie-Pascale GANDOUIN
Jean-Philippe JOUBERT
Laurent MORILLON
Experts-Comptables
Commissaires aux comptes
Pierre BALZEAU
Expert-Comptable

BORDEAUX - GRADIGNAN
Patrick CRUCHON
Expert-Comptable
Commissaire aux comptes
Julien FRANCOIS
Directeur de Bureau

PARIS
Jean-Philippe JOUBERT
Expert-Comptable
Commissaire aux Comptes
Pierre BALZEAU
Expert-Comptable
Directeur de Bureau

COPIE CERTIFIÉE CONFORME

JG

SARL GEOFFRIAUD
29 RUE DES AMPERES
17139 DOMPIERRE-SUR-MER

COMPTES ANNUELS AU 30 AVRIL 2017 ET INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES

SARL GEOFFRIAUD

BILAN

Durée de l'exercice : **12 mois** — Exercice clos le : **30/04/2017**

Durée de l'exercice précédent : **12 mois** — **Présenté en Euros**

ACTIF	30/04/2017			30/04/2016	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	3 284	3 067	217	217	
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles					
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles					
Immobilisations corporelles					
Terrains					
Constructions	69 800	1 113	68 687		68 687
Installations techn., matériel et outillage industriels	137 933	106 947	30 986	21 171	9 815
Autres immobilisations corporelles	143 312	136 603	6 708	3 712	2 996
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	6 410		6 410	6 410	
TOTAL (I)	**363 690**	**247 731**	**115 958**	**34 461**	**81 497**
ACTIF CIRCULANT					
Stocks et en-cours					
Matières premières, approvisionnements	26 746		26 746	32 432	- 5 686
En-cours de production de biens					
En-cours de production de services	5 855		5 855	15 345	- 9 490
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises					
Avances & acomptes versés s/commandes					
Créances					
Clients et comptes rattachés	325 869	72 420	253 449	273 480	- 20 031
Autres créances					
. Fournisseurs débiteurs	1 297		1 297	4 845	- 3 548
. Personnel					
. Organismes sociaux					
. Etat, impôts sur les bénéfices					
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	25 930		25 930	18 257	7 673
. Autres	156 924		156 924	85 375	71 549
Capital souscrit et appelé, non versé					
Valeurs mobilières de placement					
Disponibilités	59 611		59 611	50 058	9 553
Instruments de trésorerie					
Charges constatées d'avance	26 685		26 685	25 715	970
TOTAL (II)	**628 917**	**72 420**	**556 496**	**505 507**	**50 989**
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)					
Primes de remboursement des obligations (IV)					
Ecarts de conversion actif (V)					
TOTAL ACTIF (0 A V)	**992 606**	**320 152**	**672 455**	**539 968**	**132 487**

SARL GEOFFRIAUD

BILAN

Durée de l'exercice : **12 mois** — Exercice clos le : **30/04/2017**

Durée de l'exercice précédent : **12 mois** — **Présenté en Euros**

PASSIF	30/04/2017	30/04/2016	Variation
CAPITAUX PROPRES			
Capital social ou individuel (dont versé : Euros)	101 500	101 500	
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...			
Ecarts de réévaluation			
Réserve légale	10 150	10 150	
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves	89 895	89 895	
Report à nouveau	-12 958	-86 107	73 149
Résultat de l'exercice	**52 561**	**73 149**	**- 20 588**
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
TOTAL (I)	**241 148**	**188 587**	**52 561**
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	87 967	9 150	78 817
. Découverts, concours bancaires	39 325	47 861	- 8 536
Emprunts & dettes financières diverses			
. Divers			
. Associés			
Avances & acomptes reçus s/commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	149 384	145 030	4 354
Dettes fiscales et sociales			
. Personnel	37 717	36 729	988
. Organismes sociaux	67 251	60 065	7 186
. Etat, impôts sur les bénéfices			
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	30 913	42 260	- 11 347
. Etat, obligations cautionnées			
. Autres impôts, taxes et assimilés	1 425	1 416	9
Dettes sur immobilisations & comptes rattachés			
Autres dettes	17 325	8 870	8 455
Instruments de trésorerie			
Produits constatés d'avance			
TOTAL (IV)	**431 306**	**351 381**	**79 925**
Ecart de conversion passif (V)			
TOTAL PASSIF (I À V)	**672 455**	**539 968**	**132 487**

SARL GEOFFRIAUD

COMPTE DE RESULTAT

Durée de l'exercice : **12 mois** — Exercice clos le : **30/04/2017**

Durée de l'exercice précédent : **12 mois** — **Présenté en Euros**

	30/04/2017			30/04/2016	Variation	%
	France	Exportations	Total	Total		
Ventes de marchandises						
Production vendue biens						
Production vendue services	1 713 167		1 713 167	1 905 515	- 192 348	-10,09
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	**1 713 167**		**1 713 167**	**1 905 515**	**- 192 348**	**-10,09**
Production stockée			-9 490	-24 686	15 196	61,56
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation reçues			13 653	11 369	2 284	20,09
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges			23 291	18 217	5 074	27,85
Autres produits			1	24	- 23	-95,83
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION			**1 740 622**	**1 910 438**	**- 169 816**	**-8,89**
Achats de marchandises (y compris droits de douane)						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements			379 763	461 146	- 81 383	-17,65
Variation de stock matières premières & autres approvisionnements			5 687	-7 977	13 664	171,29
Autres achats et charges externes			342 643	393 228	- 50 585	-12,86
Impôts, taxes et versements assimilés			20 765	20 083	682	3,40
Salaires et traitements			598 547	598 155	392	0,07
Charges sociales			324 851	339 175	- 14 324	-4,22
Dotations aux amortissements sur immobilisations			11 295	14 405	- 3 110	-21,59
Dotations aux provisions sur immobilisations						
Dotations aux provisions sur actif circulant				13 102	- 13 102	-100
Dotations aux provisions pour risques et charges						
Autres charges			2	6	- 4	-66,67
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION			**1 683 554**	**1 831 324**	**- 147 770**	**-8,07**
RESULTAT EXPLOITATION			**57 069**	**79 114**	**- 22 045**	**-27,86**
Bénéfice attribué ou perte transférée						
Perte supportée ou bénéfice transféré						
Produits financiers de participations						
Produits des autres valeurs mobilières			1 626	1 495	131	8,76
Autres intérêts et produits assimilés			588	77	511	663,64
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement						
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS			**2 215**	**1 572**	**643**	**40,90**
Dotations financières aux amortissements et provisions						
Intérêts et charges assimilées			3 227	7 268	- 4 041	-55,60
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES			**3 227**	**7 268**	**- 4 041**	**-55,60**
RESULTAT FINANCIER			**-1 012**	**-5 696**	**4 684**	**82,23**
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT			**56 056**	**73 418**	**- 17 362**	**-23,65**

SARL GEOFFRIAUD

COMPTE DE RESULTAT

Durée de l'exercice : **12 mois** Exercice clos le : **30/04/2017**
Durée de l'exercice précédent : **12 mois** **Présenté en Euros**

	30/04/2017	30/04/2016	Variation	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	8 710	4 707	4 003	85,04
Produits exceptionnels sur opérations en capital	167	2 180	- 2 013	-92,34
Reprises sur provisions et transferts de charges				
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	**8 877**	**6 887**	**1 990**	**28,90**
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	7 782	4 586	3 196	69,69
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	2 037	1 500	537	35,80
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	**9 819**	**6 086**	**3 733**	**61,34**
RESULTAT EXCEPTIONNEL	**-942**	**801**	**- 1 743**	**217,60**
Participation des salariés				
Impôts sur les bénéfices	2 553	1 070	1 483	138,60
TOTAL DES PRODUITS	**1 751 714**	**1 918 898**	**- 167 184**	**-8,71**
TOTAL DES CHARGES	**1 699 153**	**1 845 748**	**- 146 595**	**-7,94**
RESULTAT NET	**52 561**	**73 149**	**- 20 588**	**-28,15**
Dont Crédit-bail mobilier				
Dont Crédit-bail immobilier				

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Transfert du siège social, 29 rue Ampères – 17139 DOMPIERRE SUR MER.

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	3 069	3 067	2	1 ans
Cession et droits	215	0	215	Non amortiss.
Agencements construction	69 800	1 113	68 687	de 7 à 10 ans
Materiels industriels	137 933	106 947	30 986	de 3 à 8 ans
Aai divers	1 002	874	128	de 5 à 10 ans
Materiel de transport	122 651	118 631	4 020	de 3 à 5 ans
Materiel de bureau et materiel informati	8 952	6 812	2 140	de 3 à 5 ans
Mobilier	10 707	10 287	420	de 5 à 10 ans
TOTAL	**354 329**	**247 731**	**106 598**	

TABLEAUX DE VARIATIONS DES IMMOBILISATIONS :

Immobilisations brutes :

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	3 284			3 284
Immobilisations corporelles	403 192	94 830	146 977	351 045
Immobilisations financières	9 361			9 361
TOTAL	**415 837**	**94 830**	**146 977**	**363 690**

Amortissements et provisions d'actif :

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	3 067			3 067
Immobilisations corporelles	378 309	11 295	144 940	244 664
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
TOTAL	**381 376**	**11 295**	**144 940**	**247 731**

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	76 601		4 181		72 420
Comptes financiers					
TOTAL	**76 601**		**4 181**		**72 420**

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	6 410		6 410
Actif circulant & charges d'avance	536 706	536 706	
TOTAL	**543 116**	**536 706**	**6 410**

PRODUITS A RECEVOIR PAR POSTES DU BILAN

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés	
Autres créances	4 911
Disponibilités	
TOTAL	**4 911**

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	127 291	54 679	54 939	17 673
Dettes financières diverses				
Fournisseurs	149 384	149 384		
Dettes fiscales & sociales	137 306	137 306		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	17 325	17 325		
Produits constatés d'avance				
TOTAL	**431 306**	**358 694**	**54 939**	**17 673**
Emprunts souscrits en cours d'exercice	88 676			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	9 889			

DETTES REPRESENTEES PAR DES EFFETS DE COMMERCE

Origine des effets de commerce	Montant
Dettes financières	
Fournisseurs et assimilés	90 476
Autres dettes	
TOTAL	**90 476**

CHARGES A PAYER PAR POSTES DU BILAN

Charges à payer	Montant
Emp. & dettes établ. de crédit	41
Emp.& dettes financières div.	
Fournisseurs	4 760
Dettes fiscales & sociales	12 171
Autres dettes	
TOTAL	**16 972**

ELEMENTS RELEVANT DE PLUSIEURS POSTES DU BILAN

	Montant concernant les entreprises	
Eléments relevant de plusieurs postes du bilan	Liées	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		142 393
Capital souscrit appelé, non versé		
Total Créances		**142 393**
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 LIEES

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 Sociétés liées	1 626	

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 1er 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			
Emprunts et dettes auprès d'établis. de crédit	4 446.60	Caution solidaire de Monsieur GAILLARD Jean-Luc	
Emprunts et dettes divers	68 287.58		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	13 874.00		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			
Dettes fiscales et sociales			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Total	**86 608.18**		

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	4 332
Engagement /contrats locations longue durée (si significatif)	
Abandon de créance avec clause de retour à meilleure fortune	
Total	**4 332**

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.

INFORMATION RELATIVE AU COMPTE PERSONNEL DE FORMATION

Conformément à l'article R.6323 du Code du travail, à compter du 1er janvier 2015, le Compte Personnel de Formation (CPF) s'est substitué au Droit individuel de Formation (DIF). Les droits acquis au titre du DIF au 31 décembre 2014, et non consommés, peuvent être utilisés dans le cadre du nouveau CPF jusqu'au 31 décembre 2020.

Rappel DIF au 31/12/2014 = 2 180 heures

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 1er janvier 2016 au 31 décembre 2016 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 6% pour l'année 2016 et de 7% pour 2017.

- Cette provision représente un montant de 32 010 euros et est inscrite dans les charges de personnel/dans le poste impôt sur les bénéfices du compte de résultat.

Le CICE totalise 32 010 €. 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.