

GAIA
Société par actions simplifiée
Au capital de 1 200 €
Siège social : 2 allée du Levant
Centre Commercial Le Solis
Bureau Arkadi n°15
34970 LATTES
RCS MONTPELLIER N° 847 605 516

**PROCES-VERBAL DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE
DU 30 JUIN 2023**

AFFECTATION DU RESULTAT

Sur proposition du Président, l'assemblée générale décide l'affectation suivante du résultat de l'exercice :

Origine

Résultat bénéficiaire de l'exercice	1 083 euros
-------------------------------------	-------------

Affectation

La totalité en « Report à nouveau »	1 083 euros
Qui se trouvera porté à	- 93 725 euros

Capitaux propres

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres de la Société sont de -95 405 Euros.

L'assemblée constate qu'en raison de l'affectation de ce résultat, les capitaux propres de la Société sont inférieurs à la moitié du capital social et qu'il convient, conformément aux dispositions de l'article L 225-248 du Code de commerce, que l'assemblée générale extraordinaire des associés soit convoquée dans les quatre mois de la présente assemblée à l'effet de décider s'il y a lieu à dissolution anticipée.

Rappel des dividendes distribués

L'assemblée générale prend acte qu'il n'a pas été distribué de dividende au titre des trois derniers exercices.

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

Le Président
Nicolas ZAFRA

 CERTIFIÉ CONFORME

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2022 12		Exercice N-1 31/12/2021 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	
ACTIF IMMOBILISÉ	Capital souscrit non appelé (I)					
	Immobilisations incorporelles					
	Frais d'établissement	16 821	16 821		3 002	3 002- 100. C
	Frais de développement					
	Concessions, brevets et droits similaires	1 330	1 330		211	211- 100. C
	Fonds commercial (1)					
	Autres immobilisations incorporelles					
	Avances et acomptes					
	Immobilisations corporelles					
	Terrains					
	Constructions					
	Installations techniques, matériel et outillage	6 454	4 442	2 013	3 306	1 293- 39. 1
	Autres immobilisations corporelles	8 336	4 510	3 826	5 621	1 794- 31. 9
	Immobilisations en cours					
	Avances et acomptes					
ACTIF CIRCULANT	Immobilisations financières (2)					
	Participations mises en équivalence					
	Autres participations	3 501		3 501	3 501	
	Créances rattachées à des participations					
	Autres titres immobilisés					
	Prêts					
	Autres immobilisations financières	1 200		1 200	6 932	5 732- 82. 6
	Total II	37 642	27 102	10 540	22 573	12 033- 53. 3
	Stocks et en cours					
	Matières premières, approvisionnements					
	En-cours de production de biens					
	En-cours de production de services					
	Produits intermédiaires et finis					
	Marchandises					
	Avances et acomptes versés sur commandes				66	66- 100. C
	Créances (3)					
	Clients et comptes rattachés	229 089		229 089	145 634	83 454 57. 3
	Autres créances	55 339		55 339	235 490	180 150- 76. 5
	Capital souscrit - appelé, non versé					
Comptes de Régularisation	Valeurs mobilières de placement					
	Disponibilités				2 159	2 159- 100. C
	Charges constatées d'avance (3)	192		192	4 576	4 384- 95. 6
	Total III	284 620		284 620	387 926	103 306- 26. 6
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)					
	Primes de remboursement des obligations (V)					
	Ecart de conversion actif (VI)					
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	322 262	27 102	295 160	410 498	115 338- 28. 1

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

1 200

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2022 12	Exercice N-1 31/12/2021 12	Ecart N / N-1	
				Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 1 200) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	1 200	1 200		
	Réserves				
	Réserve légale	120	120		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves				
	Report à nouveau	97 808-	14 947	112 755-	754. 3
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	1 083	112 755-	113 838	100. 9
	Subventions d'investissement Provisions réglementées				
	Total I	95 405-	96 488-	1 083	1. 1
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques Provisions pour charges	28 000	136 230	108 230-	79. 4
	Total III	28 000	136 230	108 230-	79. 4
DETTES (1)	Dettes financières				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	15 459	20 405	4 946-	24. 2
	Concours bancaires courants	95		95	
	Emprunts et dettes financières diverses	161 643	192 656	31 014-	16. 1
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	13 163	19 577	6 414-	32. 7
	Dettes fiscales et sociales	111 924	94 445	17 479	18. 5
Comptes de Régularisation	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes	60 281	43 673	16 608	38. 0
	Produits constatés d'avance (1)				
	Total IV	362 565	370 756	8 191-	2. 2
	Ecarts de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	295 160	410 498	115 338-	28. 1

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

352 257

355 450

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2022 12			Exercice N-1 31/12/2021 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
Produits d'exploitation (1)							
Ventes de marchandises	3 569		3 569			3 569	
Production vendue de biens							
Production vendue de services	132 523		132 523	241 459		108 937-	45. 1
Chiffre d'affaires NET	136 092		136 092	241 459		105 367-	43. 6
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation			7 333	17 243		9 909-	57. 4
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			136 230	2 617		133 613	NS
Autres produits			96	16		81	521. 6
Total des Produits d'exploitation (I)			279 752	261 334		18 418	7. 0
Charges d'exploitation (2)							
Achats de marchandises			503-			503-	
Variation de stock (marchandises)							
Achats de matières premières et autres approvisionnements							
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)							
Autres achats et charges externes *			39 879	97 301		57 422-	59. 0
Impôts, taxes et versements assimilés			839	1 181		342-	29. 0
Salaires et traitements			115 196	107 914		7 281	6. 7
Charges sociales			34 770	24 736		10 033	40. 5
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			6 301	9 171		2 870-	31. 3
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			28 000	136 230		108 230-	79. 4
Dotations aux provisions							
Autres charges			53 755	318		53 437	NS
Total des Charges d'exploitation (II)			278 235	376 852		98 617-	26. 1
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			1 517	115 518-		117 035	101. 3
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun							
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)							
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)							

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2022 12	31/12/2021 12	Euros	%
Produits financiers				
Produits financiers de participations (3)				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)	2 561	2 923	363-	12. 4
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V	2 561	2 923	363-	12. 4
Charges financières				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	2 288	2 124	164	7. 7
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	2 288	2 124	164	7. 7
2. Résultat financier (V-VI)	273	799	527-	65. 8
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	1 790	114 718-	116 508	101. 8
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		2 000	2 000-	100. 0
Produits exceptionnels sur opérations en capital	5 742	2 277	3 465	152. 1
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Total VII	5 742	4 277	1 465	34. 2
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	717	37	680	NS
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	5 732	2 277	3 455	151. 7
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Total VIII	6 449	2 314	4 135	178. 8
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	707-	1 963	2 670-	136. 0
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)				
Total des produits (I+III+V+VII)	288 055	268 535	19 520	7. 2
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	286 972	381 290	94 318-	24. 7
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	1 083	112 755-	113 838	100. 8

* Y compris Redevance de crédit bail mobilier
Redevance de crédit bail immobilier

12 250 22 522

ADRE A		IMMOBILISATIONS				Immobilisations au début de l'exercice		Immobilisations à une évaluation par bilan au cours de l'exercice ou résultant d'une mise en équivalence		Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste				
CATEGORIE	Frais d'établissement et de développement					TOTAL I	CZ	16 821	D8		D9			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles					TOTAL II	KD	1 330	KE		KF			
CORPORELLES	Terrains						KG		KH		KI			
	Constructions	Sur sol propre	[Dont Composants]	L9			KJ		KK		KL			
		Sur sol d'autrui	[Dont Composants]	M1			KM		KN		KO			
		Installations générales agencements et aménagements des constructions *		[Dont Composants]	M2			KP		KQ		KR		
	Installations techniques, matériel et outillage industriels		[Dont Composants]	M3			KS	6 454	KT		KU			
	Autres immobilisations corporelles	Installations générales agencements aménagements divers *					KV	618	KW		KX			
		Matériel de transport *					KY	2 500	KZ		LA			
		Matériel de bureau et mobilier informatique					LB	5 218	LC		LD			
		Emballages récupérables et divers *					LE		LF		LG			
	Immobilisations corporelles en cours						LH		LI		LJ			
	Avances et acomptes						LK		LL		LM			
	TOTAL III						LN	14 790	LO		LP			
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence						8G		8M		8T			
	Autres participations						8U	3 501	8V		8W			
	Autres titres immobilisés						1P		1R		1S			
	Prêts et autres immobilisations financières						1T	6 932	1U		1V			
	TOTAL IV						LQ	10 433	LR		LS			
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)						0G	43 374	0H		0J				
ADRE B		IMMOBILISATIONS				Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice		Revalorisation nette * ou dévaluation par mise en équivalence				
		par virement de poste à poste		par cessions à des tiers ou mises hors service ou résultant d'une mise en équivalence		3		4						
CATEGORIE	Frais d'établissement et de développement					TOTAL I	IN		C0		D0	16 821	D7	16 82
	Autres postes d'immobilisations incorporelles					TOTAL II	IO		LV		LW	1 330	IX	1 33
CORPORELLES	Terrains						IP		LX		LY		LZ	
	Constructions	Sur sol propre					IQ		MA		MB		MC	
		Sur sol d'autrui					IR		MD		ME		MF	
		Inst gales, agencts et am des constructions					IS		MG		MH		MI	
	Installations techniques, matériel et outillage industriels						IT		MJ		MK	6 454	ML	6 45
	Autres immobilisations corporelles	Inst gales, agencts, aménagements divers					IU		MM		MN	618	MO	61
		Matériel de transport					IV		MP		MQ	2 500	MR	2 50
		Matériel de bureau et informatique, mobilier					IW		MS		MT	5 218	MU	5 21
		Emballages récupérables et divers *					IX		MV		MW		MX	
	Immobilisations corporelles en cours						MY		MZ		NA		NB	
	Avances et acomptes						NC		ND		NE		NF	
	TOTAL III						IY		NG		NH	14 790	NI	14 79
	FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence						IZ		0U		M7		0W
Autres participations						10		0X		0Y	3 501	0Z	3 50	
Autres titres immobilisés						11		2B		2C		2D		
Prêts et autres immobilisations financières						12		2E	5 732	2F	1 200	2G	1 20	
TOTAL IV						13		2J	5 732	NK	4 701	2H	4 70	

Exercice N, clos le

3 1 1 2 2 0 2 2

Les entreprises ayant pratiqué la **réévaluation légale** de leurs **immobilisations amortissables** (art. 238 bis J du CGI) doivent joindre ce tableau à leur déclaration jusqu'à (et y compris) l'exercice au cours duquel la provision spéciale (col. 6) devient nulle

Désignation de l'entreprise : Société GAIANéant ☒

ADRE A	Détermination du montant des écarts (col. 1 - col. 2) (1)		Utilisation de la marge supplémentaire d'amortissement			Montant de la provision spéciale la fin de l'exercice [(col. 1 - col. 2) - col. 5 (5)]
	Augmentation du montant brut des immobilisations	Augmentation du montant des amortissements	Au cours de l'exercice		Montant cumulé à la fin de l'exercice (4)	
			Montant des suppléments d'amortissement (2) 3	Fraction résiduelle correspondant aux éléments cédés (3) 4		
	1	2			5	6
1 Concessions, brevets et droits similaires						
2 Fonds commercial						
3 Terrains						
4 Constructions						
5 Installations techniques mat. et out. industriels						
6 Autres immobilisations corporelles						
7 Immobilisations en cours						
8 Participations						
9 Autres titres immobilisés						
0 TOTAUX						

- 1) Les augmentations du montant brut et des amortissements à inscrire respectivement aux colonnes 1 et 2 sont celles qui ont été apportées au montant des immobilisations amortissables réévaluées dans les conditions définies à l'article 238 bis J du code général des impôts et figurant à l'actif de l'entreprise au début de l'exercice. Le montant des écarts est obtenu en soustrayant des montants portés colonne 1, ceux portés colonne 2.
- 2) Porter dans cette colonne le supplément de dotation de l'exercice aux comptes d'amortissement (compte de résultat) consécutif à la réévaluation.
- 3) Cette colonne ne concerne que les immobilisations réévaluées, cédées au cours de l'exercice. Il convient d'y reporter, l'année de la cession de l'élément, le solde non utilisé de la marge supplémentaire d'amortissement.
- 4) Ce montant comprend :
- le montant total des sommes portées aux colonnes 3 et 4 ;
 - le montant cumulé à la fin de l'exercice précédent, dans la mesure où ce montant correspond à des éléments figurant à l'actif de l'entreprise au début de l'exercice.
- 5) Le montant total de la provision spéciale en fin d'exercice est à reporter au passif du bilan (tableau n°2051) à la ligne «Provisions réglementées»

ADRE B

DÉFICITS REPORTABLES AU 31 DÉCEMBRE 1976 IMPUTÉS SUR LA PROVISION SPÉCIALE AU POINT DE VUE FISCAL

- FRACTION INCLUSE DANS LA PROVISION SPÉCIALE AU DÉBUT DE L'EXERCICE

- FRACTION RATTACHÉE AU RÉSULTAT DE L'EXERCICE

- FRACTION INCLUSE DANS LA PROVISION SPÉCIALE EN FIN D'EXERCICE

Le cadre B est servi par les seules entreprises qui ont imputé leurs déficits fiscalement reportables au 31 décembre sur la provision spéciale

Il est rappelé que cette imputation est purement fiscale et ne modifie pas les montants de la provision spéciale figurant au bilan : de même, les entreprises en cause continuent à réintégrer chaque année dans leur résultat comptable le supplément d'amortissement consécutif à la réévaluation

Ligne 2, inscrire la partie de ce déficit incluse chaque année dans les montants portés aux colonnes 3 et 4 du cadre A. Cette partie est obtenue en multipliant les montants portés aux colonnes 3 et 4 par une fraction dont les éléments sont fixés au moment de l'imputation, le numérateur étant le montant du déficit imputé et le dénominateur celui de la provision

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

ADRE A SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES (OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF)*

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Montant des amortissements au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
rais d'établissement et de développement	CY	13 819	EL 3 002	EM	EN 16 82
onds commercial	RE		RF	RI	RJ
autres immobilisations incorporelles	PE	1 119	PF 211	PG	PH 1 33
TOTAL I	RK	14 938	RM 3 213	RN	RO 18 15
errains	PI		PJ	PK	PL
onstructions	Sur sol propre PM		PN	PO	PQ
	Sur sol d'autrui PR		PS	PT	PU
	Inst. générales, agencements et aménagement des constructions PV		PW	PX	PY
Installations techniques, matériel et outillage industriels	PZ	3 149	QA 1 293	QB	QC 4 44
utres	Inst. générales, agencements, aménagement divers QD	185	QE 124	QF	QG 30
mmobilisations	Matériel de transport QH	994	QI 625	QJ	QK 1 61
corporelles	Matériel de bureau et informatique, mobilier QL	1 536	QM 1 045	QN	QO 2 58
	Emballages récupérables et divers QP		QR	QS	QT
TOTAL II	QU	5 864	QV 3 087	QW	QX 8 95
TOTAL GÉNÉRAL (I+II)	QN	20 801	QR 6 301	QQ	QR 27 10

ADRE B VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

Immobilisations amortissables	DOTATIONS						REPRISES						Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice
	Colonne 1 Différentiel de durée et autres	Colonne 2 Mode dégressif	Colonne 3 Amortissement fiscal exceptionnel	Colonne 4 Différentiel de durée et autres	Colonne 5 Mode dégressif	Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel	Colonne 1 Différentiel de durée et autres	Colonne 2 Mode dégressif	Colonne 3 Amortissement fiscal exceptionnel	Colonne 4 Différentiel de durée et autres	Colonne 5 Mode dégressif	Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel	
is d'établissements	M9	N1	N2	N3	N4	N5	N6						N6
ids commercial	RP	RQ	RR	RS	RT	RU	RV						RV
res immob. incorporelles	N7	N8	P6	P7	P8	P9	Q1						Q1
TOTAL I	RW	RX	RY	RZ	SB	SC	SD						SD
errains	Q2	Q3	Q4	Q5	Q6	Q7	Q8						Q8
Sur sol propre	Q9	R1	R2	R3	R4	R5	R6						R6
Sur sol d'autrui	R7	R8	R9	S1	S2	S3	S4						S4
Inst. générales, agencements, aménagement des constructions	S5	S6	S7	S8	S9	T1	T2						T2
Installations techniques et outillage	T3	T4	T5	T6	T7	T8	T9						T9
Inst. générales, agencements, aménagement divers	U1	U2	U3	U4	U5	U6	U7						U7
Matériel de transport	U8	U9	V1	V2	V3	V4	V5						V5
Matériel de bureau et informatique, mobilier	V6	V7	V8	V9	W1	W2	W3						W3
Emballages récupérables et divers	W4	W5	W6	W7	W8	W9	X1						X1
TOTAL II	X2	X3	X4	X5	X6	X7	X8						X8
Acquisition de participations	NL			NM			NO						NO
TOTAL III													
Total général (I+II)	NP	NQ	NR	NS	NT	NU	NV						NV
Total général (non vendu) (P + NQ + NR)	NW		Total général (non vendu) (NS + NT + NU)	NY		Total général (non vendu) (NW - NY)	NZ						

ADRE C

MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES*	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net à la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler			Z9	Z8

