

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 14/05/2024 sous le numéro de dépôt 2835

« ENTREPRISE GEOFFRIAUD »
Société par Actions Simplifiée Unipersonnelle
Au capital de 101 500 Euros
Siège social : DOMPIERRE SUR MER ((17)) - 29 rue Ampère – ZA Corne Neuve
348 726 076 RCS LA ROCHELLE

-:-

DECISION ORDINAIRE ANNUELLE DU 24 OCTOBRE 2022
STATUANT SUR LES COMPTES DE L'EXERCICE CLOS LE 30 AVRIL 2022

AFFECTATION DU RESULTAT

I - PROPOSITION

Il a été proposé à l'associé unique constatant que la réserve légale est intégralement servie, d'affecter comme suit les bénéfices de l'exercice écoulé, soit 68 384,24 Euros :

* à la distribution de dividendes.....	68 384,24 €
* et de compléter cette distribution par un dividende complémentaire prélevé sur le compte de réserve facultative à concurrence de.....	11 615,76 €

Soit globalement :80 000,00 €

Le dividende alloué à chaque action s'établit ainsi à 22,857 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 31 décembre 2022.

II - VOTE

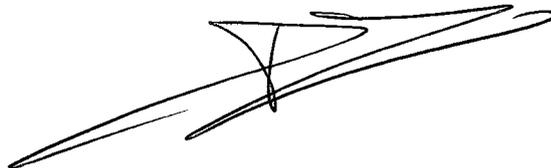
Cette décision a été adoptée sans modification par l'associé unique.

*
* *
*

La présente attestation est établie en conformité des dispositions de l'article L.232-23 du code de commerce en vue de son dépôt en annexe au Greffe du Tribunal de Commerce du siège social.

Fait à DOMPIERRE SUR MER
Le 24 OCTOBRE 2022

Le président,
La société «AG ECO BATIMENT »
représentée par son co-gérant, Anthony DORAY

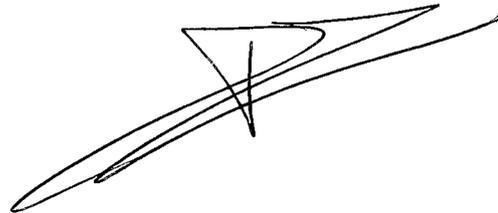


« ENTREPRISE GEOFFRIAUD »
Société par Actions Simplifiée Unipersonnelle
Au capital de 101 500 Euros
Siège social : DOMPIERRE SUR MER ((17)) - 29 rue Ampère – ZA Corne Neuve
348 726 076 RCS LA ROCHELLE

-:-

COMPTES DE L'EXERCICE CLOS LE 30 AVRIL 2022

COPIE CERTIFIÉE CONFORME

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

Bilan Actif

		30/04/2022			30/04/2021
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
	Capital souscrit non appelé (I)				
	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	5 946	4 228	1 718	2 852
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions	69 800	36 013	33 786	40 766
	Installations techniques, mat. et outillage indus.	153 317	128 912	24 406	31 854
	Autres immobilisations corporelles	111 223	91 673	19 550	27 320
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés	2 951		2 951	2 951
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	4 000		4 000	
	TOTAL (II)	347 237	260 826	86 412	105 744
	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements	67 284		67 284	30 164
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services	36 551		36 551	50 462
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
ACTIF CIRCULANT	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	533 792	44 090	489 702	341 445
	Autres créances	53 376		53 376	171 209
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	324 877		324 877	206 282
	Charges constatées d'avance	31 488		31 488	26 408
COMPTES DE REGULARISATION	TOTAL (III)	1 047 367	44 090	1 003 278	825 969
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
	TOTAL ACTIF (I à VI)	1 394 605	304 915	1 089 689	931 713
	(1) dont droit au bail				
	(2) dont immobilisations financières à moins d'un an			4 000	
	(3) dont créances à plus d'un an				

Bilan Passif

	30/04/2022	30/04/2021
Capital social ou individuel	101 500	101 500
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
Ecart de réévaluation		
RESERVES		
Réserve légale	10 150	10 150
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	144 192	118 717
Report à nouveau		(14 607)
Résultat de l'exercice	68 384	80 331
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
Total des capitaux propres	324 226	296 092
Autres fonds propres		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Total des autres fonds propres		
Provisions		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
Total des provisions		
DETTES FINANCIERES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	136 823	167 894
Emprunts et dettes financières divers (3)	31	24 410
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	323 735	210 943
Dettes fiscales et sociales	201 155	146 000
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	103 719	86 374
Produits constatés d'avance (1)		
Total des dettes	765 463	635 621
Ecart de conversion passif		
TOTAL PASSIF	1 089 689	931 713
Résultat de l'exercice exprimé en centimes	68 384,24	80 331,49
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	668 825	489 465
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		
(3) Dont emprunts participatifs		

Règles et Méthodes Comptables

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

La société GEO-ECO a cédé ses actions au profit de la société AG ECO BATIMENT qui devient l'associé unique de la société GEOFFRIAUD, en date du 17/02/2022.

CRISE SANITAIRE COVID-19

Face à la pandémie du coronavirus, la France a pris des mesures de confinement afin de limiter la propagation du virus.

Dans ce contexte, la société s'est organisée afin d'assurer la continuité de ses activités auprès de ses clients. Eu égard à ces mesures et à la situation de la société à la date d'arrêté des comptes le 30/04/2022. La société estime que la poursuite de son exploitation n'est pas remise en cause.

L'événement Covid-19 étant toujours en cours à la date d'établissement des comptes annuels, la société est en incapacité d'en évaluer les conséquences précises sur les exercices à venir.

1 - PRINCIPES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **1 089 689 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total produits de **2 588 550 euros** et un total charges de **2 520 166 euros**, dégageant ainsi un résultat de **68 384 euros**.

L'exercice considéré débute le **01/05/2021** et finit le **30/04/2022**.
Il a une durée de 12 mois.

HYPOTHESES DE BASE

Les comptes annuels de l'exercice au 30/04/2022 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité dans le respect du principe de prudence, conformément aux

hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices.

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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.

Règles et Méthodes Comptables

2 - 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 charge :

- 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.

Les Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

- Agencements des constructions : 7 à 10 ans
- Installations techniques : 5 à 10 ans
- Matériel et outillage industriels : 3 à 8 ans
- Installation générales, agencements et aménagements divers : 5 à 10 ans
- Matériel de bureau : 3 à 5 ans
- Matériel informatique : 3 ans
- Mobilier : 5 à 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

Les valeurs résiduelles des immobilisations sont considérées comme nulles car non significatives ou non mesurables.

Immobilisations financières

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

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

Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est comptabilisée pour ramener la valeur brute à la valeur d'inventaire à la date de clôture.

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.

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.

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.

Règles et Méthodes Comptables

3 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF

ETAT DES DETTES

Les dettes sont valorisées à leur valeur nominale.

5 - 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	136 823		
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	136 823		

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.

Immobilisations

	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice			Valeurs brutes au 30/04/2022
		Réévaluations	Augmentations Acquisitions	Diminutions Virt p.à p. Cessions	
INCORPORELLES					
Frais d'établissement et de développement					
Autres	5 946				5 946
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	5 946				5 946
CORPORELLES					
Terrains					
Constructions sur sol propre					
sur sol d'autrui					
instal. agencet aménagement	69 800				69 800
Instal technique, matériel outillage industriels	149 291		4 026		153 317
Instal, agencement, aménagement divers	1 002		3 895		4 897
Matériel de transport	94 767		5 095	19 022	80 839
Matériel de bureau, informatique et mobilier	25 487				25 487
Emballages récupérables et divers					
Immobilisations corporelles en cours					
Avances et acomptes					
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	340 347		13 016	19 022	334 341
FINANCIERES					
Participations évaluées en équivalence					
Autres participations					
Autres titres immobilisés	2 951				2 951
Prêts et autres immobilisations financières			4 000		4 000
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	2 951		4 000		6 951
TOTAL	349 244		17 016	19 022	347 237

Amortissements

	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 30/04/2022
		Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES				
Frais d'établissement et de développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	3 094	1 134		4 228
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	3 094	1 134		4 228
CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
sur sol d'autrui				
instal. agencement aménagement	29 033	6 980		36 013
Instal technique, matériel outillage industriels	117 437	11 474		128 912
Autres Instal., agencement, aménagement divers	1 002	42		1 044
Matériel de transport	75 537	4 932	9 057	71 412
Matériel de bureau, mobilier	17 397	1 820		19 217
Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	240 407	25 248	9 057	256 598
TOTAL	243 500	26 382	9 057	260 826

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

	Dotations			Reprises		Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et au	Mode dégressif	Amor t. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et au	Mode dégressif	
Frais d'établissement et de développement						
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles						
TOTAL IMMOB INCORPORELLES						
Terrains						
Constructions sur sol propre						
sur sol d'autrui						
instal, agencement, aménag.						
Instal technique matériel outillage industriels						
Instal générales Agencement aménagement divers						
Matériel de transport						
Matériel de bureau, informatique, mobilier						
Emballages récupérables, divers						
TOTAL IMMOB CORPORELLES						
Frais d'acquisition de titres de participation						
TOTAL						
TOTAL GENERAL NON VENTILE						

Capital social

ACTIONS / PARTS SOCIALES

	30/04/2022	Nombre	Val. Nominale	Montant
Du capital social début exercice		3 500,00	29,0000	101 500,00
Emises pendant l'exercice				
Remboursées pendant l'exercice				
Du capital social fin d'exercice		3 500,00	29,0000	101 500,00

Provisions

	Début exercice	Augmentations	Diminutions	30/04/2022
--	----------------	---------------	-------------	------------

PROVISIONS REGLEMENTEES Reconstruction gisements miniers et pétroliers Provisions pour investissement Provisions pour hausse des prix Provisions pour amortissements dérogatoires Provisions fiscales pour prêts d'installation Provisions autres PROVISIONS REGLEMENTEES													
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES Pour litiges Pour garanties données aux clients Pour pertes sur marchés à terme Pour amendes et pénalités Pour pertes de change Pour pensions et obligations similaires Pour impôts Pour renouvellement des immobilisations Provisions pour gros entretien et grandes révisions Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer Autres PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES													
PROVISIONS POUR DEPRECIATION Sur immobilisations <table style="display: inline-table; vertical-align: middle; margin-left: 10px;"> <tr> <td style="font-size: 3em; vertical-align: middle;">}</td> <td style="padding-left: 5px;">incorporelles</td> </tr> <tr> <td></td> <td>corporelles</td> </tr> <tr> <td></td> <td>des titres mis en équivalence</td> </tr> <tr> <td></td> <td>titres de participation</td> </tr> <tr> <td></td> <td>autres immo. financières</td> </tr> </table> Sur stocks et en-cours Sur comptes clients Autres PROVISIONS POUR DEPRECIATION	}	incorporelles		corporelles		des titres mis en équivalence		titres de participation		autres immo. financières	34 667	9 423	44 090
}	incorporelles												
	corporelles												
	des titres mis en équivalence												
	titres de participation												
	autres immo. financières												
TOTAL GENERAL	34 667	9 423	44 090										
Dont dotations et reprises <table style="display: inline-table; vertical-align: middle; margin-left: 10px;"> <tr> <td style="font-size: 3em; vertical-align: middle;">}</td> <td style="padding-left: 5px;">- d'exploitation</td> </tr> <tr> <td></td> <td>- financières</td> </tr> <tr> <td></td> <td>- exceptionnelles</td> </tr> </table>	}	- d'exploitation		- financières		- exceptionnelles		9 423					
}	- d'exploitation												
	- financières												
	- exceptionnelles												

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.

Créances et Dettes

		30/04/2022	1 an au plus	plus d'1 an	
CREANCES	Créances rattachées à des participations				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	4 000	4 000		
	Clients douteux ou litigieux	57 379	57 379		
	Autres créances clients	476 413	476 413		
	Créances représentatives des titres prêtés				
	Personnel et comptes rattachés	850	850		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	52 154	52 154		
	Autres impôts, taxes versements assimilés				
	Divers				
	Groupe et associés				
	Débiteurs divers	372	372		
Charges constatées d'avances	31 488	31 488			
	TOTAL DES CREANCES	622 655	622 655		
	Prêts accordés en cours d'exercice				
	Remboursements obtenus en cours d'exercice				
	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				
DETTES		30/04/2022	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine				
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine	136 823	40 185	96 638	
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	323 735	323 735		
	Personnel et comptes rattachés	45 148	45 148		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	54 074	54 074		
	Impôts sur les bénéfices	20 728	20 728		
	Taxes sur la valeur ajoutée	75 631	75 631		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	5 574	5 574		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés	31	31		
	Autres dettes	103 719	103 719		
	Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance					
	TOTAL DES DETTES	765 463	668 825	96 638	
	Emprunts souscrits en cours d'exercice				
	Emprunts remboursés en cours d'exercice	31 071			
	Emprunts dettes associés (personnes physiques)				

Stocks et En-cours

	A la fin de l'exercice	Au début de l'exercice	Variation des stocks	
			Augmentation	Diminution
Marchandises				
Marchandises revendues en l'état				
Approvisionnements				
Matières premières	67 284	30 164	37 120	
Autres approvisionnements				
	TOTAL I	67 284	37 120	
Production				
Produits intermédiaires				
Produits finis				
Produits résiduels				
Autres				
	TOTAL II			
Production en cours				
Produits				
Travaux				
Etudes				
Prestations de services				
Autres	36 551	50 462		13 911
	TOTAL III	36 551	50 462	13 911
Production stockée (Total II + Total III)				13 911

Produits à recevoir (avec détail)

	30/04/2022	30/04/2021	Variations	%
Créances rattachées à des participations				
Autres immobilisations financières				
Autres créances clients				
Autres créances		4 633	(4 633)	100,0
TOTAL		4 633	(4 633)	100,0

Charges à payer (avec détail)

	30/04/2022	30/04/2021	Variations	%
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
Emprunts et dettes financières divers				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	17 110	5 131	11 979	233,4
Dettes fiscales et sociales	4 122	11 064	(6 942)	-62,74
Dettes fournisseurs d'immobilisation				
Autres dettes				
TOTAL	21 232	16 195	5 037	31,10

Charges constatées d'avance (avec détail)

	30/04/2022	30/04/2021	Variations	%
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION	31 488	26 408	5 080	19,24
Charges constatées d'avance - FINANCIERES				
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES				
TOTAL	31 488	26 408	5 080	19,24