

RCS : DIJON Code greffe : 2104

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2003 B 00024 Numéro SIREN : 444 756 449 Nom ou dénomination : GV PLUS

Ce dépôt a été enregistré le 07/10/2022 sous le numéro de dépôt 10067

Comptes annuels

Période du 01/02/2020 au 31/01/2021

GV PLUS

2 Rue PAUL CABET

21000 DIJON

Tél. 03.80.65.36.70

Fax. 03.80.65.34.05

APE : 4711C -

Siret : 44475644900013

*bon copie certifiée
un pour
le client*

mazars

MAZARS SEM

Société d'Expertise Comptable inscrite au tableau
de l'ordre des experts comptables
95 Allée DES PRES DE CHAMPELLE

54230 CHAVIGNY

Tél : 03 26 79 75 00

Fax : 03 26 47 75 88

Courriel :

Web :

 Sommaire

Etats de synthèse	3
Bilan Actif	4
Bilan Passif	5
Compte de résultat	6
Compte de résultat (suite)	7
Annexe	9
Règles et méthodes comptables	10
Notes sur le bilan	12

Etats de synthèse

Bilan Actif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 31/03/2021	Net 31/03/2020
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaire				
Fonds commercial (1)	150 000		150 000	150 000
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				3 373
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	402 465	240 129	162 337	78 639
Autres immobilisations corporelles	328 976	192 553	136 423	26 232
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations				
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	3 172		3 172	3 172
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	634 613	432 682	451 932	251 416
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	92 124		92 124	99 111
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	11 327		11 327	23 201
Autres créances	82 107		82 107	19 132
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	73 708		73 708	63 428
Charges constatées d'avance (3)	6 679		6 679	15 471
TOTAL ACTIF CIRCULANT	265 945		265 945	220 343
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	1 150 558	432 682	717 876	481 760
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

Bilan Passif

	31/01/2021	31/01/2020
CAPITAUX PROPRES		
Capital	15 000	15 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	1 500	1 500
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	100 885	128 945
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	19 398	-28 060
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	136 783	117 245
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	271 417	103 109
Emprunts et dettes financières diverses (3)	2 681	106
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	188 118	181 374
Dettes fiscales et sociales	105 717	79 785
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	13 160	
Autres dettes		
Produits constatés d'avance (1)		
TOTAL DETTES	501 093	364 375
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	717 876	481 760
(1) Dont à plus d'un an (a)	221 907	81 767
(1) Dont à moins d'un an (a)	359 186	282 608
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque		
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

Compte de résultat

	31/01/2021	31/01/2020
Produits d'exploitation (1)		
Ventes de marchandises	2 734 500	2 868 099
Production vendue (biens)	84 858	117 208
Production vendue (services)		314
Chiffre d'affaires net	2 819 358	2 985 621
Dont à l'exportation		
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation		
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	2 845	2 450
Autres produits	321	409
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (II)	2 822 525	2 988 480
Charges d'exploitation (2)		
Achats de marchandises	2 212 288	2 356 985
Variations de stock	6 987	-4 698
Achats de matières premières et autres approvisionnements		
Variations de stock		
Autres achats et charges externes (a)	245 125	215 442
Impôts, taxes et versements assimilés	9 111	9 702
Salaires et traitements	303 650	312 238
Charges sociales	71 014	81 590
Dotations aux amortissements et dépréciations :		
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements	41 716	36 518
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations		
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations		
- Pour risques et charges : dotations aux provisions		
Autres charges	2 819	6 600
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (III)	2 892 710	3 014 177
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	-70 185	-25 897
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun		
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)		
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)		
Produits financiers		
De participation (3)		
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)		
Autres intérêts et produits assimilés (3)		
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V)		
Charges financières		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées (4)	1 229	1 018
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (VI)	1 229	1 018
RESULTAT FINANCIER (V-VI)	-1 229	-1 018
RESULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)	-71 414	-26 915

Compte de résultat (suite)

	31/12/2021	31/12/2020
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	118 620	975
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges		
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)	118 620	975
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	26 812	2 119
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)	26 812	2 119
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	91 808	-1 145
Participation des salariés aux résultats (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	996	
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V+VII)	2 941 144	2 989 454
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX+X)	2 921 747	3 017 514
BENEFICE OU PERTE	19 398	-28 060
(a) Y compris :		
- Redevances de crédit-bail mobilier		
- Redevances de crédit-bail immobilier		
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs		
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
(3) Dont produits concernant les entités liées		
(4) Dont intérêts concernant les entités liées		

Annexe

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : GV PLUS

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/01/2021, dont le total est de 717 876 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 19 398 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/02/2020 au 31/01/2021.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Règles générales

Les comptes annuels au 31/01/2021 ont été établis en conformité avec les dispositions du code de Commerce (articles L123-12 à L123-28), du règlement ANC N° 2014-03 du 05 juin 2014, modifié par le règlement ANC 2015-06 du 23 novembre 2015, et à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels, et des règlements du Comité de la Réglementation Comptable (CRC).

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.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en Euros.

Stocks

Les coûts d'acquisition des stocks comprennent le prix d'achat, les droits de douane et autres taxes, à l'exclusion des taxes ultérieurement récupérables par l'entité auprès des administrations fiscales, ainsi que les frais de transport, de manutention et autres coûts directement attribuables au coût de revient des matières premières, des marchandises, des encours de production et des produits finis. Les rabais commerciaux, remises, escomptes de règlement et autres éléments similaires sont déduits pour déterminer les coûts d'acquisition.

Les stocks sont évalués suivant la méthode du premier entré, premier sorti. Pour des raisons pratiques et sauf écart significatif, le dernier prix d'achat connu a été retenu.

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Frais d'émission des emprunts

Les frais d'émission des emprunts sont pris en compte immédiatement dans les charges de l'exercice.

Règles et méthodes comptables

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

Conséquences de l'événement Covid-19

L'événement Covid-19 est susceptible d'avoir des impacts significatifs sur le patrimoine, la situation financière et les résultats des entreprises. Une information comptable pertinente sur ces impacts constitue un élément clé des comptes de la période concernée.

Pour cela, l'entreprise a retenu une approche ciblée pour exprimer les principaux impacts pertinents sur la performance de l'exercice et sur sa situation financière. Cette approche est recommandée par l'Autorité des Normes Comptables dans la note du 18 mai 2020 pour fournir les informations concernant les effets de l'événement Covid-19 sur ses comptes.

Méthodologie suivie

Les informations fournies portent sur les principaux impacts, jugés pertinents, de l'événement qui sont enregistrés dans ses comptes. Il a été fait une distinction entre les effets ponctuels et les effets structurels. Ces effets sont détaillés en tenant compte des interactions et incidences de l'événement sur les agrégats usuels en appréciant les impacts bruts et nets. Les mesures de soutien dont elle a pu bénéficier sont également évaluées.

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

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 103 285 Euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

		Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Autres	3 172		3 172
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	11 327	11 327	
Autres	82 107	82 107	
Charges constatées d'avance	6 679	6 679	
Total	103 285	100 113	3 172

Produits à recevoir

	Montant
Total	

Notes sur le bilan

Charges à payer

	Montant
FOURNISSEURS FACTURES NON PARVENUES	11 050
DETTES PR POUR CONGES A PAYER	39 821
CHARGES SOCIALES S/PROV.CONGES	11 087
CFE	314
CVAE	3 328
TAXE FONCIERE	522
TAXE D APPRENTISSAGE	2 992
FORMATION CONTINUE	5 375
Total	74 489

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges financières	Charges Exceptionnelles
CHARGES CONSTATEES D AVANCE	807		
LOYER PAYE D AVANCE	5 872		
Total	6 679		

Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 15 000,00 Euros décomposé en 1 500 titres d'une valeur nominale de 10,00 Euros.

	Nombre	Valeur nominale
Titres composant le capital social au début de l'exercice	1 500	10,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	1 500	10,00

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 581 093 Euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an et à 5 ans au plus	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine				
- à plus de 1 an à l'origine	271 417	49 510	210 620	11 287
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)	2 681	2 681		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	188 118	188 118		
Dettes fiscales et sociales	105 717	105 717		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	13 160	13 160		
Autres dettes (**)				
Produits constatés d'avance				
Total	581 093	358 186	210 620	11 287
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice	189 900			
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice dont :	21 517			
(**) Dont envers Groupe et associés	2 500			

Le montant des divers emprunts et dettes contractés auprès d'associés personnes physiques s'élève à 2 500 Euros.

GV PLUS
Société à responsabilité limitée au capital de 15 000 euros
Siège social : 2 rue Paul Cabet
21000 DIJON
444 756 449 RCS DIJON

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 30 JUILLET 2021

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 janvier 2021

DEUXIEME RÉOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 janvier 2021 s'élevant à 19 397,76 euros en totalité au compte "autres réserves" qui s'élève ainsi à 120 283,15 euros.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale constate qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois exercices précédents.

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 30 juillet 2021

Cette résolution est adoptée.

Certifié conforme
La Gérance

