

RCS : QUIMPER Code greffe : 2903

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2006 B 00769 Numéro SIREN : 493 383 889 Nom ou dénomination : G DIS

Ce dépôt a été enregistré le 26/01/2022 sous le numéro de dépôt 430

G DIS

Société À Responsabilité Limitée au capital de 11.353 euros
Siège social : 23 rue Maurice Denis
29000 QUIMPER (Finistère)
493 383 889 RCS QUIMPER

PROCES VERBAL DES DECISIONS ORDINAIRES
DE L'ASSOCIEE UNIQUE EN DATE DU 20 DECEMBRE 2021

L'an DEUX MILLE VINGT ET UN,
et le 20 DECEMBRE,

Madame Laurence GIRARD, associée unique de la société GDIS, a établi ainsi qu'il suit le présent procès-verbal.

En sa qualité de gérante, l'associée unique a établi et arrêté les comptes annuels de l'exercice clos le 30 juin 2021 et le rapport de gestion sur l'activité de la société au cours de cet exercice.

Elle déclare être appelée à examiner les différents points suivants :

- Examen et approbation des comptes annuels de l'exercice clos le 30 juin 2021,
- Affectation des résultats,
- Conventions visées à l'article L.223-19 du Code de commerce,
- Pouvoirs pour les formalités.

PREMIÈRE DECISION

L'associée unique approuve les comptes de l'exercice clos le 30 juin 2021 tels qu'ils ont été établis, ainsi que les opérations traduites dans ces comptes et résumées dans le rapport de gestion.

Conformément aux dispositions de l'article 223 du Code général des impôts, l'associée unique prend acte que les comptes de l'exercice écoulé ne prennent pas en charge de dépenses non déductibles du résultat fiscal au sens des dispositions de l'article 39-4 du même code.

L 6

DEUXIÈME DECISION

L'associée unique décide d'affecter la perte nette comptable de l'exercice clos le 30 juin 2021, s'élevant à - 2.501,23 euros, de la manière suivante :

- Au compte « Report à nouveau ».....	- 2.501,23€
Total.....	- 2.501,23 €

Pour répondre aux prescriptions de l'article 243 bis du Code général des impôts, il est rappelé que la société n'a procédé à aucune distribution de dividendes au titre des trois exercices précédents.

TROISIÈME DECISION

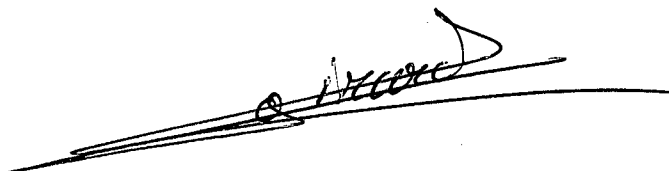
Conformément aux dispositions de l'article L.223-19 du Code de commerce, l'associée unique prend acte des conventions qu'elle a conclues avec la société au cours de l'exercice écoulé. Ces conventions seront portées au registre des décisions de l'associée unique en annexe au présent procès-verbal.

QUATRIÈME DECISION

L'associée unique donne tous pouvoirs au porteur d'une copie ou d'un extrait du présent procès-verbal, à l'effet d'accomplir toutes formalités légales.

De tout ce que dessus, il a été dressé le présent procès-verbal signé par l'associée unique et consigné sur le registre de ses décisions.

Laurence GIRARD

A handwritten signature in dark ink, appearing to read 'Laurence', is written over a horizontal line. The signature is stylized and somewhat cursive.

ATTESTATION DE CONFORMITE DES DOCUMENTS COMPTABLES

La société :

G DIS

Société À Responsabilité Limitée au capital de 111 353 euros
Siège social : 23 rue Maurice Denis
29000 QUIMPER (Finistère)
493 383 889 RCS QUIMPER

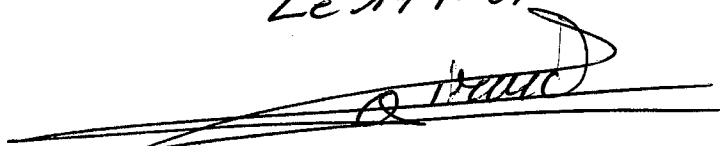
Représentée par : Madame Laurence GIRARD, Gérante,

- ✓ Certifie que les documents comptables de l'exercice clos le 30 juin 2021 sont conformes aux comptes approuvés par l'assemblée générale,
- ✓ Déclare donner mandat pour effectuer le dépôt des documents mentionnés aux articles L.232-21 à L.232-23 du code de commerce à :

Grant Thornton
90 rue Charles Nungesser
29490 GUIPAVAS

Signature

Le 17/12/2021

A handwritten signature in dark ink, appearing to be 'L. GIRARD', written over a horizontal line.



Grant Thornton

L'instinct de la croissance™

Plaquette annuelle

EURL G DIS

Exercice clos le 30/06/2021

*Certifié conforme
à l'usage*

EURL G DIS

au capital de 111 353 €
23 rue Maurice Denis
29000 QUIMPER

Exercice clos le 30/06/2021

Grant Thornton

SAS d'Expertise Comptable et
de Commissariat aux Comptes
au capital de 2 297 184 €
inscrite au tableau de l'Ordre de la région
Paris Ile France et membre
de la Compagnie régionale de Versailles
RCS Nanterre B 632 013 843
90 rue Charles Nungesser
29490 GUIPAVAS

26

1. Comptes annuels

Attestation d'Expert-Comptable	5
Bilan actif	6
Bilan passif	7
Compte de résultat	8
Compte de résultat (suite)	9
Soldes intermédiaires de gestion	10
Annexe	11

2. Détail des comptes

Bilan détaillé	18
Compte de résultat détaillé	22

20

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 30/06/2021	Net 30/06/2020
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires				
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles	753	29	724	
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations				
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés	15		15	15
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	768	29	739	15
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés				
Autres créances	765		765	1 138
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement	97 883		97 883	97 883
Disponibilités	2 920		2 920	2 838
Charges constatées d'avance (3)				
TOTAL ACTIF CIRCULANT	101 568		101 568	101 859
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	102 337	29	102 307	101 874
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

ATTESTATION D'EXPERT-COMPTABLE**EURL EURL G DIS****Exercice du 01/07/2020 au 30/06/2021.**

Dans le cadre de la mission de présentation des comptes annuels de EURL EURL G DIS pour l'exercice du 01/07/2020 au 30/06/2021, et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué les diligences prévues par la norme de présentation définie par l'Ordre des Experts-comptables.

A la date de nos travaux qui ne constituent ni un audit, ni un examen limité et à l'issue de ceux-ci, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble.

Les comptes annuels ci-joints, qui comportent 13 pages, se caractérisent par les données suivantes :

	Montants en Euros
Total bilan	102 307
Résultat net comptable (Perte)	-2 501

Pour Grant Thornton
Membre français de Grant Thornton International

Fait à Quimper
Le 22/09/2021

Marie-Pierre Omnés
Expert Comptable

	30/06/2021	30/06/2020
CAPITAUX PROPRES		
Capital	111 353	111 353
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	5 552	5 552
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	-22 291	-20 247
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	-2 501	-2 045
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	92 113	94 614
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)		
Emprunts et dettes financières diverses (3)	8 028	5 401
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 860	1 860
Dettes fiscales et sociales	307	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Produits constatés d'avance (1)		
TOTAL DETTES	10 195	7 261
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	102 307	101 874
(1) Dont à plus d'un an (a)		
(1) Dont à moins d'un an (a)	10 195	7 261
(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		

	France	Exportations	30/06/2021	30/06/2020
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises				
Production vendue (biens)				
Production vendue (services)				
Chiffre d'affaires net				
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges				
Autres produits			1	
Total produits d'exploitation (I)			1	
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises				
Variations de stock				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variations de stock				
Autres achats et charges externes (a)			2 562	2 576
Impôts, taxes et versements assimilés			481	65
Salaires et traitements			3 076	3 174
Charges sociales			1 831	1 505
Dotations aux amortissements et dépréciations :				
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements			29	
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				
- Pour risques et charges : dotations aux provisions				
Autres charges				
Total charges d'exploitation (II)			7 980	7 320
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			-7 979	-7 320
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)			5 478	5 066
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total produits financiers (V)			5 478	5 066
Charges financières				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total charges financières (VI)				
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			5 478	5 066
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)			-2 501	-2 254

	30/06/2021	30/06/2020
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		209
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges		
Total produits exceptionnels (VII)		209
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Total charges exceptionnelles (VIII)		
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)		209
Participation des salariés aux résultats (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)		
Total des produits (I+III+V+VII)	5 478	5 275
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	7 980	7 320
BENEFICE OU PERTE	-2 501	-2 045
(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		

LG

	du 01/07/20 au 30/06/21 12 mois	%	du 01/07/19 au 30/06/20 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
MARGE COMMERCIALE						
MARGE DE PRODUCTION						
CHIFFRE D'AFFAIRES H.T						
MARGE BRUTE GLOBALE						
Autres achats et charges externes	2 562		2 576		-14	-0,52
VALEUR AJOUTEE	-2 562		-2 576		14	-0,52
Impôts, taxes et verst assimilés	481		65		416	640,00
Charges de personnel	4 907		4 679		227	4,86
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	-7 950		-7 320		-630	8,60
Autres produits	1				1	NS
Dot. amortissements et provisions	29				29	
Autres charges						
RESULTAT D'EXPLOITATION	-7 979		-7 320		-659	9,00
Produits financiers	5 478		5 066		412	8,13
RESULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	-2 501		-2 254		-247	10,96
Produits exceptionnels			209		-209	-100,00
Résultat exceptionnel			209		-209	-100,00
RESULTAT DE L'EXERCICE	-2 501		-2 045		-456	22,32

Désignation de la société : EURL EURL G DIS

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/06/2021, dont le total est de 102 307 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant une perte de 2 501 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/07/2020 au 30/06/2021.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 22/09/2021 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 30/06/2021 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.

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.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, ne sont pas rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Amortissements

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

- * Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- * Matériel informatique : 3 ans
- * Mobilier : 10 ans

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

L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une 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.

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.

L6

Actif immobilisé**Tableau des immobilisations**

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles				
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers				
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier		753		753
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles		753		753
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés	15			15
- Prêts et autres immobilisations financières				
Immobilisations financières	15			15
ACTIF IMMOBILISÉ	15	753		768

L6

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles				
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers				
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier		29		29
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles		29		29
ACTIF IMMOBILISE		29		29

L6

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 765 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
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres			
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés			
Autres	765	765	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance			
Total	765	765	
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
Interets courus à recevoir	1 376
Total	1 376

26

Capitaux propres**Composition du capital social**

Capital social d'un montant de 111 353,00 Euros décomposé en 111 353 titres d'une valeur nominale de 1,00 Euros.

	Nombre	Valeur nominale
Titres composant le capital social au début de l'exercice	111 353	1,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	111 353	1,00

Dettes**Etat des dettes**

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 10 195 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	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				
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 860	1 860		
Dettes fiscales et sociales	307	307		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	8 028	8 028		
Produits constatés d'avance				
Total	10 195	10 195		
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice				
(**) Dont envers les associés	8 028			

Le montant des divers emprunts et dettes contractés auprès d'associés personnes physiques s'élève à 8 028 Euros.