

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 14/03/2023 sous le numéro de dépôt 1253

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 30 DECEMBRE 2022

L'an DEUX MILLE VINGT DEUX,
et le 30 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 2022 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 2022,
- 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 2022 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.

LG

DEUXIÈME DECISION

L'associée unique décide d'affecter la perte nette comptable de l'exercice clos le 30 juin 2022, s'élevant à - 3.584, 51 euros, au compte « Report à nouveau ».

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

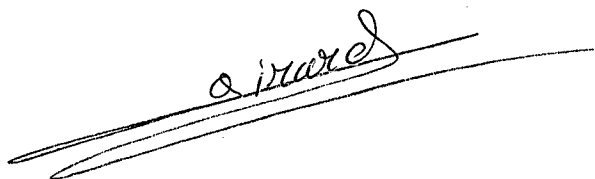
Conformément aux dispositions de l'article L.223-19 du Code de commerce, l'associée unique prend acte des conventions qu'elle a conclues avec la société au cours de l'exercice écoulé. Ces conventions seront portées au registre des décisions de l'associée unique en annexe au présent procès-verbal.

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 Girard', is written over two parallel horizontal lines.

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 2022 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 2 Mars 2023

Laurence Girard

Plaquette annuelle

EURL G DIS

Exercice clos le 30/06/2022

Certifié conforme à l'original

[Signature]

EURL G DIS

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

Exercice clos le 30/06/2022

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

ATTESTATION D'EXPERT-COMPTABLE**EURL EURL G DIS****Exercice du 01/07/2021 au 30/06/2022.**

Dans le cadre de la mission de présentation des comptes annuels de EURL EURL G DIS pour l'exercice du 01/07/2021 au 30/06/2022, 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 17 pages, se caractérisent par les données suivantes :

	Montants en Euros
Total bilan	102 360
Résultat net comptable (Perte)	-3 585

Pour Grant Thornton
Membre français de Grant Thornton International

Fait à Quimper
Le 21/10/2022

Marie-Pierre Omnés
Expert Comptable

LG

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 30/06/2022	Net 30/06/2021
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	406	347	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	406	362	739
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	1 217		1 217	765
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement	97 883		97 883	97 883
Disponibilités	2 898		2 898	2 920
Charges constatées d'avance (3)				
TOTAL ACTIF CIRCULANT	101 997		101 997	101 568
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	102 766	406	102 360	102 307
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

	30/06/2022	30/06/2021
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	-24 793	-22 291
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	-3 585	-2 501
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	88 528	92 113
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)	10 663	8 028
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 820	1 860
Dettes fiscales et sociales	349	307
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES	13 832	10 195
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	102 360	102 307
(1) Dont à plus d'un an (a)		
(1) Dont à moins d'un an (a)	13 832	10 195
(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 et livraisons intracom.	30/06/2022	30/06/2021
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)			2 568	2 562
Impôts, taxes et versements assimilés			862	481
Salaires et traitements			3 204	3 076
Charges sociales			1 944	1 831
Dotations aux amortissements et dépréciations :				
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements			377	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)			8 955	7 980
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			-8 954	-7 979
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)			5 370	5 478
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)			5 370	5 478
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)			5 370	5 478
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)			-3 585	-2 501

	30/06/2022	30/06/2021
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges		
Total produits exceptionnels (VII)		
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Total charges exceptionnelles (VIII)		
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)		
Participation des salariés aux résultats (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)		
Total des produits (I+III+V+VII)	5 370	5 478
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	8 955	7 980
BENEFICE OU PERTE	-3 585	-2 501
(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		

	du 01/07/21 au 30/06/22 12 mois	%	du 01/07/20 au 30/06/21 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	2 568		2 562		6	0,23
VALEUR AJOUTEE	-2 568		-2 562		-6	0,23
Impôts, taxes et verst assimilés	862		481		381	79,21
Charges de personnel	5 148		4 907		241	4,91
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	-8 578		-7 950		-628	7,90
Autres produits			1			-58,23
Dot. amortissements et provisions	377		29		347	NS
Autres charges						-54,35
RESULTAT D'EXPLOITATION	-8 954		-7 979		-975	12,22
Produits financiers	5 370		5 478		-108	-1,97
RESULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	-3 585		-2 501		-1 083	43,31
Résultat exceptionnel						
RESULTAT DE L'EXERCICE	-3 585		-2 501		-1 083	43,31

L6

Désignation de la société : EURL EURL G DIS

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/06/2022, dont le total est de 102 360 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant une perte de 3 585 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/07/2021 au 30/06/2022.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 21/10/2022 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 30/06/2022 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.

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.

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 IMMOBILISE	768			768

LG

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	377		406
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	29	377		406
ACTIF IMMOBILISE	29	377		406

Actif circulant**Etat des créances**

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 1 217 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	1 217	1 217	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance			
Total	1 217	1 217	
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
Interets courus à recevoir	1 355
Total	1 355

LG

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 13 832 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	2 820	2 820		
Dettes fiscales et sociales	349	349		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	10 663	10 663		
Produits constatés d'avance				
Total	13 832	13 832		
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice				
(**) Dont envers les associés	10 663			

Le montant des divers emprunts et dettes contractés auprès d'associés personnes physiques s'élève à 10 663 Euros.

Charges à payer

	Montant
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 820
Dettes fiscales et sociales	349
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
Total	3 169

LG