

RCS : CAEN Code greffe : 1402

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2011 B 00039 Numéro SIREN : 529 493 397 Nom ou dénomination : G.E.P.R.
--

Ce dépôt a été enregistré le 24/11/2022 sous le numéro de dépôt 9533

① BILAN - ACTIF

Exercice clos le 31/03/2022

Néant ☐

		Brut ①	Amort. provisions ②	Net 31/03/2022 ③	Net 31/03/2021 ④
Capital souscrit non appelé	I AA				
Frais d'établissement	AB		AC		
Frais de développement	CX		CQ		
Concessions, brevets et droits similaires	AF		AG		
Fonds commercial (1)	AH		AI		
Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK		
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM		
Terrains	AN		AO		
Constructions	AP		AQ		
Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR		AS		
Autres immobilisations corporelles	AT		AU		
Immobilisations en cours	AV		AW		
Avances et acomptes (2)	AX		AY		
Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence (2)	CS		CT		
Autres participations (2)	CU	1 505 624	CV	1 505 624	1 434 143
Créances rattachées à des participations (2)	BB		BC		
Autres titres immobilisés (2)	BD		BE		
Prêts (2)	BF		BG		
Autres immobilisations financières (2)	BH	400	BI	400	
TOTAL II	BJ	1 506 024	BK	1 506 024	1 434 143
Matières premières, approvisionnements	BL		BM		
En cours de production : - de biens	BN		BO		
- de services	BP		BQ		
Produits intermédiaires et finis	BR		BS		
Marchandises	BT		BU		
Avances et acomptes sur commandes	BV		BW		
Clients et comptes rattachés (3)	BX	56 200	BY	56 200	
Autres créances (3)	BZ	153 911	CA	153 911	105 028
Capital souscrit appelé, non versé	CB		CC		
V.M.P. (dont actions propres)	CD		CE		
Disponibilités	CF	299 022	CG	299 022	126 987
Charges constatées d'avance (3)	CH		CI		
TOTAL III	CJ	509 133	CK	509 133	232 015
Frais d'émission d'emprunts à étaler	IV CW				
Primes de remboursement des obligations	V CM				
Ecart de conversion actif	VI CN				
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V + VI)	CO	2 015 157	IA	2 015 157	1 666 158
(1) Droit au bail		(2) A moins d'1 an	CP	(3) A plus d'1 an	CR
Clause de réserve de propriété : Immobilisations		Stocks		Créances	

② BILAN - PASSIF avant répartition

Exercice clos le 31/03/2022

Néant ☐

		Net 31/03/2022	Net 31/03/2021
Capital social ou individuel (1) (dont versé)	193 600	DA 193 600	193 600
Primes d'émission, de fusion, d'apport		DB	
Écarts de réévaluation (2) (dont écart d'équivalence)	EK	DC	
Réserve légale (3)		DD 19 360	19 360
Réserves statutaires ou contractuelles		DE	
Réserves réglementées (3) (dont rés. spéciale provision pour fluctuation cours)	BI	DF	
Autres réserves (dont relat. achat oeuvres orig. artistes vivants)	EJ	DG 972 297	855 121
Report à nouveau		DH	
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)		DI 146 896	117 175
Subventions d'investissement		DJ	
Provisions réglementées		DK	
TOTAL I		DL 1 332 153	1 185 257
Produit des émissions de titres participatifs		DM	
Avances conditionnées		DN	
TOTAL II		DO	
Provisions pour risques		DP	
Provisions pour charges		DQ	
TOTAL III		DR	
Emprunts obligataires convertibles		DS	
Autres emprunts obligataires		DT	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)		DU 354 009	411 139
Emprunts et dettes financières divers (dont emprunts participatifs)	EI	DV 257 986	65 804
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		DW	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		DX 102	104
Dettes fiscales et sociales		DY 70 907	3 854
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		DZ	
Autres dettes		EA	
Produits constatés d'avance (4)		EB	
TOTAL IV		EC 683 004	480 901
Écarts de conversion passif	V	ED	
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V)		EE 2 015 157	1 666 158

Renvois :

(1) Écart de réévaluation incorporé au capital	IB		
(2) Dont réserve spéciale de réévaluation (1959)	IC		
(2) Dont écart de réévaluation libre	ID		
(2) Dont réserve de réévaluation (1976)	IE		
(3) Dont réserve réglementée des plus-values à long terme	EF		
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	471 097	211 863
(5) Dont concours bancaires courants, soldes créditeurs de banques et CCP	EH		

③ COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE

Exercice clos le 31/03/2022

Néant ☐

	France		Exportations et livr. intracommunautaires		Total		31/03/2021
Ventes de marchandises	FA		FB		FC		
Production vendue : - biens	FD		FE		FF		
- services	FG	63 500	FH		FI	63 500	
Chiffre d'affaires net	FJ	63 500	FK		FL	63 500	
Production stockée					FM		
Production immobilisée					FN		
Subventions d'exploitation					FO		
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges (9)					FP		
Autres produits (1) (11)					FQ	49	1
Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR	63 549	1
Achats de marchandises (y compris droits de douane)					FS		
Variation de stock (marchandises)					FT		
Achats matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)					FU		
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)					FV		
Autres achats et charges externes (3)					FW	5 903	3 521
Impôts, taxes et versements assimilés					FX		
Salaires et traitements					FY	40 000	
Charges sociales (10)					FZ	17 066	287
Dotations d'exploitation sur immobilisations : dotations aux amortissements					GA		
Dotations d'exploitation sur immobilisations : dotations aux provisions					GB		
Dotations d'exploitation sur actif circulant : dotations aux provisions					GC		
Dotations d'exploitation pour risques et charges : dotations aux provisions					GD		
Autres charges (12)					GE		
Total des charges d'exploitations (4) (II)					GF	62 969	3 808
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)					GG	580	-3 807
Bénéfice attribué ou perte transférée					GH		
Perte supportée ou bénéfice transféré					GI		
Produits financiers de participations (5)					GJ	148 774	109 174
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK		464
Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	2 679	14 338
Reprises sur provisions et transferts de charges					GM		
Différences positives de change					GN		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO		
Total des produits financiers (V)					GP	151 453	123 976
Dotations financières aux amortissements et provisions					GQ		
Intérêts et charges assimilées (6)					GR	4 939	4 043
Différences négatives de change					GS		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT		
Total des charges financières (VI)					GU	4 939	4 043
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V) - (VI)					GV	146 514	119 933
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)					GW	147 094	116 126

④ COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (suite)

Exercice clos le 31/03/2022

Néant ☐

				31/03/2022	31/03/2021
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				HA	
Produits exceptionnels sur opérations en capital				HB	
Reprises sur provisions et transferts de charges				HC	
Total des produits exceptionnels (7) (VII)				HD	
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)				HE	
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				HF	
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)				HG	
Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)				HH	
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)				HI	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise				IJ	
Impôts sur les bénéfices				IX X	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)				HL	215 003
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)				HM	68 106
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (total des produits - total des charges)				HN	146 896
(1)	- Produits nets partiels sur opérations à long terme			HO	
(2)	- Produits de locations immobilières			HY	
	- Produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)			IG	
(3)	- Crédit-bail mobilier			HP	
	- Crédit-bail immobilier			HQ	
(4)	- Charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)			IH	
(5)	- Produits concernant les entreprises liées			IJ	
(6)	- Intérêts concernant les entreprises liées			IK	
(6 bis)	- Dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238b du CGI)			HX	
(6 ter)	Dont : - Amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)			RC	
	- Amortissements exceptionnels de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)			RD	
(9)	- Transferts de charges			A1	
(10)	- Cotisations personnelles de l'exploitant (13)			A2	17 066
	(dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS)	A5	16 712		287
(11)	- Redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)			A3	
(12)	- Redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)			A4	
	- Primes et cotisations complémentaires professionnelles :				
	facultatives	A6	354		
	obligatoires	A9			
(13)	(dont cotisations facultatives Madelin)	A7	354		
	(dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite)	A8			
(7)	Détail des produits et charges exceptionnels			Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs			Charges antérieures	Produits antérieurs

Règles et méthodes comptables

Pour les personnes morales

(Articles R. 123-195 et R. 123-197 du Code du Commerce)

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/03/2022 dont le total du bilan avant répartition est de 2 015 157 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 146 896 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/04/2021 au 31/03/2022.

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

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce et du plan comptable général (PCG).

Les conventions générales comptables ont été appliquées, 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.

Informations relatives aux opérations inscrites au bilan et compte de résultat

Ne sont mentionnées dans l'annexe que les informations à caractère significatif.

Participation, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement

La valeur brute est constituée par le coût d'acquisition (hors droits de mutation, honoraires, ou commissions et frais d'actes, liés à l'acquisition).

Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à cette valeur, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

Intégration fiscale

La société GEPR est la société tête de groupe d'intégration fiscale, formée avec sa filiale la SAS COLIN PNEUS. La convention d'intégration prévoit le versement par la société COLIN PNEUS de l'impôt sur les sociétés qu'elle aurait du supporter en l'absence d'intégration fiscale, et la restitution à la filiale de ses crédits d'impôts.

Etat des immobilisations

Cadre A	Valeur brute en début d'exercice	Réévaluation de l'exercice	Augmentations Acquisitions créances virements
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles			
TOTAL			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Inst. gales., agencts. et aménagt. const.			
Installations techniques, matériel et outillages ind.			
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers			
Mat. de transport			
Mat. de bureau et info., mobilier			
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL			
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations	1 434 143		71 481
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			400
TOTAL	1 434 143		71 881
TOTAL GENERAL	1 434 143		71 881
Cadre B	Diminutions	Valeur brute des immo en fin d'exercice	Réévalua. légale ou éval. par mise en équival. Valeur d'origine des immo en fin d'exercice
	Virement	Cession	
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles			
TOTAL			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Inst. gales., agencts. et aménagt. const.			
Installations techniques, matériel et outillages ind.			
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers			
Mat. de transport			
Mat. de bureau et info., mobilier			
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			1 505 624
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			400
TOTAL			1 506 024
TOTAL GENERAL			1 506 024

Liste des filiales et participations - Filiales (plus de 50%)

Dénomination	Capital	Q. P. Détenue	Val. brute Titres	Prêts avances	Chiffre d'affaires
Siège social	Capitaux propres	Divid. encaiss	Val. nette Titres	Cautions	Résultat
FILIALES (plus de 50%)					
COLIN PNEUS	450 000	99.00	1 195 200		5 417 464
14 500 VIRE NORMANDIE	1 235 465	118 800	1 195 200		242 760
COLIN PNEUS SAINT LO	7 700	75.00	231 703		1 451 458
50 000 SAINT LO	418 349	29 974	231 703		72 147
GC IMMOBILIER	1 000	99.00	990		11 424
14 500 VIRE NORMANDIE	-28 712		990		-262

Liste des filiales et participations - Participation (10 à 50%)

Identification	Capital	Q.P. Détenue	Val. brute Titres	Prêts avances	Chiffre d'affaires
	Capitaux propres	Divid. encaiss.	Val. nette Titres	Cautions	Résultat
Liste des filiales et participations (plus de 10% uniquement)					
EMCA & CO	5 000	25.00	1 250		147 697
34 RUE CHAUSSEE					
14500 VIRE NORMANDIE	29 242		1 250		24 242

Etat des créances

		Liquidité de l'actif	
	Montant brut	Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières	400		400
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	56 200	56 200	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée			
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)	153 911	9 621	144 290
Débiteurs divers (dont créances relatives à des op. de pension de titres)			
Charges constatées d'avance			
TOTAL	210 511	65 821	144 690

(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice

(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice

(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques

Etat des dettes

	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Echéances à moins d'1 an	Echéances de 1 à 5 ans	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des étabts de crédit (1)				
- à 1 an max. à l'origine				
- à plus d'1 an à l'origine	353 939	142 101	211 837	
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	102	102		
Personnel et comptes rattachés	14 330	14 330		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
Impôts sur les bénéfices	43 937	43 937		
Taxe sur la valeur ajoutée	12 640	12 640		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	257 986		257 986	
Autres dettes (dont dettes relatives à des op. de pension de titres)				
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	682 934	213 111	469 823	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	71 000			
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	128 125			
(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques				

G.E.P.R.
Société à responsabilité limitée
au capital de 193.600 euros
Siège social : Route d'Aunay - VIRE
14500 VIRE NORMANDIE
529.493.397 RCS CAEN

TEXTE DE LA RESOLUTION D'AFFECTATION DU RESULTAT SOUMISE ET
ADOPTÉE PAR L'ASSOCIÉ UNIQUE
LE 30 SEPTEMBRE 2022

DEUXIÈME DECISION

L'associé unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 146.896,45 euros, de la manière suivante :

Origine

Résultat de l'exercice 146.896,45 euros

Dotations aux réserves :

Aux autres réserves, soit 146.896,45 euros

Totaux 146.896,45 euros 146.896,45 euros

L'associé unique rappelle qu'il n'a pas été distribué de dividende au titre des trois derniers exercices.

Pour copie certifiée conforme

LA GERANCE

