



RCS : LYON

Code greffe : 6901

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2013 B 06234

Numéro SIREN : 798 795 662

Nom ou dénomination : EURL GUCLU

Ce dépôt a été enregistré le 23/06/2017 sous le numéro de dépôt B2017/019146

DEPOT DES COMPTES ANNUELS

n°de dépôt : **B2017/019146**
n°de gestion : **2013B06234**
n°SIREN : **798 795 662 RCS Lyon**

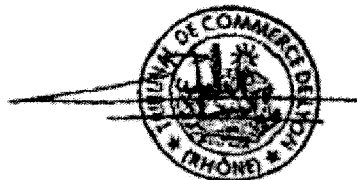
Le greffier du Tribunal de Commerce de Lyon certifie avoir procédé le 23/06/2017 à un dépôt annexé au dossier du registre du commerce et des sociétés de :

EURL GUCLU - Société à responsabilité limitée
33 avenue Jean Jaurès 69600 Oullins -FRANCE-

date de clôture : 31/12/2016

Ce dépôt comprend les documents comptables prévus par la législation en vigueur.

Concernant les événements RCS suivants :
Dépôt des comptes annuels



4878475

GUCLU

33 AVENUE JEAN JAURES
69600 OULLINS

COMPTES ANNUELS

ARRÊTÉ AU 31/12/2016

Sommaire

Attestation de Présentation	2
Bilan	4
ACTIF	4
<i>Actif immobilisé</i>	<i>4</i>
<i>Actif circulant</i>	<i>4</i>
PASSIF	5
<i>Capitaux Propres</i>	<i>5</i>
<i>Provisions pour risques et charges</i>	<i>5</i>
<i>Emprunts et dettes</i>	<i>5</i>
Compte de résultat	7
Bilan détaillé	10
ACTIF	10
<i>Actif immobilisé</i>	<i>10</i>
<i>Actif circulant</i>	<i>10</i>
PASSIF	11
<i>Capitaux Propres</i>	<i>11</i>
<i>Provisions pour risques et charges</i>	<i>11</i>
<i>Emprunts et dettes</i>	<i>11</i>
Compte de résultat détaillé	13
Annexes Légales 2017	16
Liasse 17 IS RS	27
Liasse 17 2572 IS	42
Liasse 17 2573 Suivi Creances	45

GUCLU

Attestation de présentation

Attestation de Présentation**ATTESTATION**

d'expert comptable

MISSION DE PRÉSENTATION DES COMPTES ANNUELS

Dans le cadre de la mission de Présentation des comptes annuels de l'entreprise GUCLU pour l'exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016 et conformément à nos accords, j'ai effectué les diligences prévues par la norme professionnelle du Conseil supérieur de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation de comptes.

A la date de mes travaux qui ne constituent ni un examen limité, ni un audit et à l'issue de ceux-ci, je n'ai pas relevé d'élément remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels.

Les comptes annuels ci-joints, qui comportent 46 pages, se caractérisent par les données suivantes :

total du bilan	75 360,11 Euros
chiffre d'affaires	117 396,64 Euros
résultat net comptable	-1 848,66 Euros

Fait à BRIGNAIS
Le 10/06/2017

Signature de l'Expert Comptable



Cabinet CABINET FINOT & ASSOCIES

GUCLU

Bilan

Bilan

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2016 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2015 (12 mois)	Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
Capital souscrit non appelé (0)					
Actif immobilisé					
Frais d'établissement					
Recherche et développement					
Concessions, brevets, droits similaires					
Fonds commercial	54 927		54 927	54 927	
Autres immobilisations incorporelles					
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles					
Terrains					
Constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels	8 758	5 370	3 388	5 140	- 1 752
Autres immobilisations corporelles	15 037	5 106	9 932	11 735	- 1 803
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes					
Participations évaluées selon mise en équivalence					
Autres participations					
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières	1 491		1 491	1 491	
TOTAL (I)	80 214	10 476	69 739	73 294	- 3 555
Actif circulant					
Matières premières, approvisionnements					
En-cours de production de biens					
En-cours de production de services					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises					
Avances et acomptes versés sur commandes					
Clients et comptes rattachés					
Autres créances					
. Fournisseurs débiteurs				11	- 11
. Personnel					
. Organismes sociaux					
. Etat, impôts sur les bénéfices	352		352	279	73
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	666		666	2 936	- 2 270
. Autres	847		847		847
Capital souscrit et appelé, non versé					
Valeurs mobilières de placement					
Disponibilités	3 549		3 549	2 457	1 092
Instruments de trésorerie					
Charges constatées d'avance	207		207	705	- 498
TOTAL (II)	5 621		5 621	6 388	- 767
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)					
Primes de remboursement des obligations (IV)					
Ecart de conversion actif (V)					
TOTAL ACTIF (0 à V)	85 836	10 476	75 360	79 682	- 4 322

Bilan (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2016 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2015 (12 mois)	Variation
Capitaux Propres			
Capital social ou individuel (dont versé : 5 000)	5 000	5 000	
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...			
Ecart de réévaluation			
Réserve légale	151		151
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves			
Report à nouveau		-1 814	1 814
Résultat de l'exercice	-1 849	1 966	- 3 815
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
Résultat de l'exercice précédent à affecter			
TOTAL (I)	3 303	5 151	- 1 848
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
TOTAL (II)			
Provisions pour risques et charges			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges			
TOTAL (III)			
Emprunts et dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres Emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
. Emprunts	21 572	30 444	- 8 872
. Découverts, concours bancaires		6	- 6
Emprunts et dettes financières diverses			
. Divers			
. Associés	36 435	38 273	- 1 838
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 400	2 610	2 790
Dettes fiscales et sociales			
. Personnel	2 496		2 496
. Organismes sociaux	4 382	2 391	1 991
. Etat, impôts sur les bénéfices			
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	1 361	689	672
. Etat, obligations cautionnées			
. Autres impôts, taxes et assimilés	412	118	294
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Instruments de trésorerie			
Produits constatés d'avance			
TOTAL (IV)	72 057	74 531	- 2 474
Ecart de conversion passif(V)			
TOTAL PASSIF (I à V)	75 360	79 682	- 4 322

GUCLU

Compte de résultat

Compte de résultat

Présenté en Euros

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2016 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2015 (12 mois)	Variation absolue	%		
	France	Exportations	Total	Total		
Ventes de marchandises						
Production vendue biens	117 397		117 397	42 737	74 660	174,70
Production vendue services						
Chiffres d'affaires Nets	117 397		117 397	42 737	74 660	174,70
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation			1 857		1 857	N/S
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges				1 275	- 1 275	-100
Autres produits			2	1	1	100,00
Total des produits d'exploitation (I)			119 256	44 012	75 244	170,96
Achats de marchandises (y compris droits de douane)						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements			56 230	15 304	40 926	267,42
Variation de stock (matières premières et autres approv.)						
Autres achats et charges externes			31 409	25 606	5 803	22,66
Impôts, taxes et versements assimilés			1 187	428	759	177,34
Salaires et traitements			21 430	4 649	16 781	360,96
Charges sociales			5 796	981	4 815	490,83
Dotations aux amortissements sur immobilisations			3 555	3 318	237	7,14
Dotations aux provisions sur immobilisations						
Dotations aux provisions sur actif circulant						
Dotations aux provisions pour risques et charges						
Autres charges			6	1	5	500,00
Total des charges d'exploitation (II)			119 612	50 288	69 324	137,85
RESULTAT EXPLOITATION (I-II)			-357	-6 275	5 918	94,31
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						
Produits financiers de participations						
Produits des autres valeurs mobilières et créances						
Autres intérêts et produits assimilés			56		56	N/S
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement						
Total des produits financiers (V)			56		56	N/S
Dotations financières aux amortissements et provisions						
Intérêts et charges assimilées			1 224	1 740	- 516	-29,66
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement						
Total des charges financières (VI)			1 224	1 740	- 516	-29,66
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			-1 168	-1 740	572	32,87
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (I-II+III-IV+V-VI)			-1 524	-8 015	6 491	80,99

Compte de résultat (suite)

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2016 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2015 (12 mois)	Variation absolue	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		10 000	- 10 000	-100
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Total des produits exceptionnels (VII)		10 000	- 10 000	-100
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	324	19	305	N/S
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
Total des charges exceptionnelles (VIII)	324	19	305	N/S
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-324	9 981	- 10 305	103,25
Participation des salariés (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)				
Total des Produits (I+III+V+VII)	119 312	54 012	65 300	120,90
Total des charges (II+IV+VI+VII+IX+X)	121 161	52 046	69 115	132,80
RESULTAT NET	-1 849	1 966	- 3 815	194,05
Dont Crédit-bail mobilier				
Dont Crédit-bail immobilier				

GUCLU

Bilan détaillé

Bilan détaillé

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2016 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2015 (12 mois)		Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
Actif immobilisé					
Fonds commercial	54 927		54 927	54 927	
207000 FONDS COMMERCIAL	54 927		54 927	54 927	
Installations tech., matériel & outillage indu	8 758	5 370	3 388	5 140	- 1 752
215400 MAT. OUTIL. INDUS.	8 758		8 758	8 758	
281540 AMORT.MATERIEL&OUTIL		5 370	-5 370	-3 618	- 1 752
Autres immobilisations corporelles	15 037	5 106	9 932	11 735	- 1 803
218100 INST.AGENC.DIVERS	8 187		8 187	8 187	
218400 MOBILIER	6 850		6 850	6 850	
281810 AMORT.AG.CON.S.DIVERS		2 717	-2 717	-1 736	- 981
281840 AMORT. MOBILIER		2 389	-2 389	-1 566	- 823
Autres immobilisations financières	1 491		1 491	1 491	
275000 DEPOTS & CAUTIONNEME	1 491		1 491	1 491	
TOTAL (I)	80 214	10 476	69 739	73 294	- 3 555
Actif circulant					
. Fournisseurs débiteurs				11	- 11
401000 FOURNISSEURS				11	- 11
. Etat, impôts sur les bénéfices	352		352	279	73
444000 ETAT IMPOTS S/BENEFI	352		352	279	73
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	666		666	2 936	- 2 270
445620 TVA DEDUCT.S/IMMO.				212	- 212
445660 TVA DEDUCT.S/ACHATS	666		666	2 358	- 1 692
445670 CREDIT DE TVA A REPORTER				351	- 351
445860 TVA S/FACT.NON PARVE				14	- 14
. Autres	847		847		847
409800 FOURNIS.RRR A OBTENI	347		347		347
448700 ETAT PRODUITS A RECE	500		500		500
Disponibilités	3 549		3 549	2 457	1 092
512000 BANQUES	2 287		2 287	1 377	910
530000 CAISSE	1 262		1 262	1 080	182
Charges constatées d'avance	207		207	705	- 498
486000 CHARGES CONSTAT.D'AV	207		207	705	- 498
TOTAL (II)	5 621		5 621	6 388	- 767
TOTAL ACTIF (0 à V)	85 836	10 476	75 360	79 682	- 4 322

Bilan détaillé (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2016 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2015 (12 mois)	Variation
Capitaux Propres			
Capital social ou individuel (dont versé : 5 000) 101300 CAPITAL APPELE VERSE	5 000 5 000	5 000 5 000	
Réserve légale 106110 RESERVE LEGALE PROP.	151 151		151 151
Report à nouveau 119000 RAN DEBITEUR		-1 814 -1 814	1 814 1 814
Résultat de l'exercice	-1 849	1 966	- 3 815
TOTAL (I)	3 303	5 151	- 1 848
TOTAL (II)			
Provisions pour risques et charges			
TOTAL (III)			
Emprunts et dettes			
. Emprunts	21 572	30 444	- 8 872
164100 EMPRUNT ETABLIS.CRED	21 501	30 343	- 8 842
168840 INT.COURUS/EMPRUNT E	72	101	- 29
. Découverts, concours bancaires		6	- 6
518600 BANQUES INTERETS COU		6	- 6
Associés	36 435	38 273	- 1 838
455120 COMPTE COURANT MR OLCAY	36 435	38 273	- 1 838
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 400	2 610	2 790
401000 FOURNISSEURS	5 400	2 610	2 790
. Personnel	2 496		2 496
421000 PERS.REMUNERATIONS D	1 480		1 480
428200 CONGES A PAYER	1 015		1 015
. Organismes sociaux	4 382	2 391	1 991
431000 SECURITE SOCIALE	3 300	1 652	1 648
437200 CAISSE RETRAITE SALA	618	453	165
437800 AUTRES CAISSES	51		51
438200 ORG.SOC. CH/CONGES A	292		292
438600 ORG.SOC. CHARGES A P	121	286	- 165
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	1 361	689	672
445510 TVA A DECAISSER	248		248
445713 TVA COLLECTEE 10	1 100	689	411
445860 TVA S/FACT.NON PARVE	13		13
. Autres impôts, taxes et assimilés	412	118	294
448600 ETAT AUTRES CH. A PA	412	118	294
TOTAL (IV)	72 057	74 531	- 2 474
TOTAL PASSIF (I à V)	75 360	79 682	- 4 322

GUCLU

Compte de résultat détaillé

Compte de résultat détaillé

Présenté en Euros

Présente en Euro						
	Exercice clos le 31/12/2016 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2015 (12 mois)	Variation absolue	%
	France	Exportations	Total	Total		
Production vendue biens	117 397		117 397	42 737	74 660	174,70
701003 VENTES PRODUITS FINIS	117 397		117 397	39 876	77 521	194,41
10						
701005 VENTES PRODUITS FINIS				2 860	- 2 860	-100
20						
Chiffre d'affaires Net	117 397		117 397	42 737	74 660	174,70

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2016 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2015 (12 mois)	Variation absolue	%
Subventions d'exploitation	1 857		1 857	N/S
740000 SUBVENTIONS D'EXPLOI	1 857		1 857	N/S
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de		1 275	- 1 275	-100
791000 TRANSF.CHARGES D'EXP		1 275	- 1 275	-100
Autres produits	2	1	1	100,00
758000 PRODUITS DIV.GESTION	2	1	1	100,00
Total des produits d'exploitation (I)	119 256	44 012	75 244	170,96
Achats de matières premières et autres approvisionnement	56 230	15 304	40 926	267,42
601000 ACHATS MATIERES PREM	2 834	3 404	- 570	-16,75
601001 ACHAT ALIMENTAIRE A 5.5%	49 420	10 708	38 712	361,52
601002 ACHAT MAT 1ERE A TX NORMAL	3 973	1 200	2 773	231,08
601003 ACHATS MAT 1ERE A 10%	19	45	- 26	-57,78
602600 ACHATS D'EMBALLAGES		-52	52	-100
609100 RRRO/ACH. MATIERES 1	-16		- 16	N/S
Autres achats et charges externes	31 409	25 606	5 803	22,66
606110 FOURN.NON STOCK.(ELE	3 440	3 641	- 201	-5,52
606120 FOURN.NON STOCK.(EAU	404	246	158	64,23
606130 FOURN.NON STOCK.(GAZ	1 317	649	668	102,93
606300 FOURN.ENTRET.&PETIT	2 963	720	2 243	311,53
606400 FOURNIT.ADMINISTRATI	100		100	N/S
613200 LOCATIONS IMMOBILIER	9 371	9 361	10	0,11
613500 LOCATIONS MOBILIERES		683	- 683	-100
613510 LOCATION TPE	373	385	- 12	-3,12
614000 CHARGES LOCATIVES ET DE COPROP		64	- 64	-100
615200 ENTRETIEN IMMOBILIER	397		397	N/S
615510 ENTRETIEN MATERIEL	193	29	164	565,52
615520 ENTRETIEN MAT.TRANSF		58	- 58	-100
615530 ENTRETIEN MAT.MOB.BU		406	- 406	-100
615600 MAINTENANCE	188		188	N/S
616000 PRIMES D'ASSURANCES	392	413	- 21	-5,08
616100 ASSURANCE PRET PRO	341	416	- 75	-18,03
622600 HONORAIRES	2 226	2 918	- 692	-23,71
622700 FRAIS ACTES & CONTEN	51	48	3	6,25
623600 CATALOGUES ET IMPRIM		790	- 790	-100
625100 VOYAGES ET DEPLACEMENT	7 314	1 640	5 674	345,98
625700 RECEPTIONS	167		167	N/S
626000 FRAIS POSTAUX & TELE	1 300	1 319	- 19	-1,44
627500 SERVICES BANCAIRES	613	1 576	- 963	-61,10
627800 COMMISSIONS CB	258	245	13	5,31
627810 FRAIS TR	1		1	N/S
Impôts, taxes et versements assimilés	1 187	428	759	177,34
633300 PART.FORM.CONTINUE(O	335	167	168	100,60
633500 VERSENT.LIBE.TAXE AP	144	32	112	350,00
633600 REDEVANCE AUDIOVISUELLE	137		137	N/S
635110 CFE	54	54		0,00
635120 TAXES FONCIERES	179	117	62	52,99
635300 IMPOTS INDIRECTS		58	- 58	-100

	Exercice clos le 31/12/2016 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2015 (12 mois)	Variation absolue	%
635800 AUTRES DROITS	330		330	N/S
637100 CONTRIB.SOCIALE SOLI	8		8	N/S
Salaires et traitements	21 430	4 649	16 781	360,96
641100 SALAIRES APPOINT.COM	19 555	4 265	15 290	358,50
641200 CONGES PAYES	1 015		1 015	N/S
641400 INDEM.ET AVANTAGES D	1 654	384	1 270	330,73
641410 INDEM.ET AVANTAGES C	-794		- 794	N/S
Charges sociales	5 796	981	4 815	490,83
645100 COTISATIONS A L'URSS	4 268	788	3 480	441,62
645320 COTIS.RETRAITE(SALAR	1 410	272	1 138	418,38
645400 COTIS. AUX ASSEDIC		200	- 200	-100
645820 CHARGES A PAYER S/ CP	292		292	N/S
646000 COTIS.SOC.PERS.EXPLO	177		177	N/S
649100 CI COMPETITIVITE EMPLOI	-352	-279	- 73	26,16
Dotations aux amortissements sur immobilisations	3 555	3 318	237	7,14
681120 DOT.AMORT.IMMO.CORPO	3 555	3 318	237	7,14
Autres charges	6	1	5	500,00
658000 CHARGES DIV.GEST.COU	6	1	5	500,00
Total des charges d'exploitation (II)	119 612	50 288	69 324	137,85
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	-357	-6 275	5 918	94,31
Autres intérêts et produits assimilés	56		56	N/S
765000 ESCOMPTES OBTENUS	56		56	N/S
Total des produits financiers (V)	56		56	N/S
Intérêts et charges assimilées	1 224	1 740	- 516	-29,66
661160 INTERETS EMPRUNTS &D	1 224	1 636	- 412	-25,18
661600 INTERETS BANCAIRES &	0	32	- 32	-100
661800 INTERETS AUTRES DETT		72	- 72	-100
Total des charges financières (VI)	1 224	1 740	- 516	-29,66
RESULTAT FINANCIER (V-VI)	-1 168	-1 740	572	32,87
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)	-1 524	-8 015	6 491	80,99
Produits exceptionnels sur opérations en capital		10 000	- 10 000	-100
778800 PRODUITS EXCEPT.DIVE		10 000	- 10 000	-100
Total des produits exceptionnels (VII)		10 000	- 10 000	-100
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	324	19	305	N/S
671200 PENALITES ET AMENDES	324		324	N/S
671800 AUTRES CHAR.EXCEP.GE		19	- 19	-100
Total des charges exceptionnelles (VIII)	324	19	305	N/S
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-324	9 981	- 10 305	103,25
Total des Produits (I+III+V+VII)	119 312	54 012	65 300	120,90
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	121 161	52 046	69 115	132,80
RESULTAT NET	-1 849	1 966	- 3 815	194,05

GUCLU

Annexes Légales 2017

Annexes Légales 2017

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2016 dont le total est de 75 360,11 euros et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de -1 848,66 euros, présenté sous forme de liste.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2016 au 31/12/2016.

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

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois recouvrant la période du 01/01/2015 au 31/12/2015.

SOMMAIRE

REGLES ET METHODES COMPTABLES

- Règles et méthodes comptables

COMPLEMENTS D'INFORMATIONS RELATIFS AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

- Etat des immobilisations
- Etat des amortissements
- Etat des échéances des créances et des dettes

Informations et commentaires sur :

- Fonds commercial
- Produits et avoirs à recevoir
- Charges à payer et avoirs à établir
- Charges et produits constatés d'avance
- Composition du capital social

ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

- Effectif moyen
- Résultat des 5 derniers exercices

Règles et méthodes comptables

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.

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes:

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue :

Logiciels informatiques	de 01 à 03 ans
Brevets	07 ans
Agencements, aménagements des terrains	de 06 à 10 ans
Constructions	de 10 à 20 ans
Agencement des constructions	12 ans
Matériel et outillage industriels	05 ans
Agencements, aménagements, installations	de 06 à 10 ans
Matériel de transport	04 ans
Matériel de bureau et informatique	de 03 à 10 ans
Mobilier	de 05 à 10 ans

IMMOBILISATIONS FINANCIERES ET VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constatée pour le montant de la différence.

CREANCES ET DETTES

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

COMPTABILISATION, PRESENTATION DU CICE

La comptabilisation du CICE a été réalisée par l'option d'une diminution des charges de personnel, crédit d'un sous compte 64 (ANC, note d'information du 28 février 2013).

Les impacts de la prise en compte du CICE sur les états financiers, sont les suivants :

- diminution de la masse salariale de 352 euros.
- apparition d'une créance sur le trésor public de 352 euros.

FONDS COMMERCIAL

Le fonds commercial n'est pas amorti mais fait l'objet d'un test de dépréciation au minimum une fois par an, et dès qu'il existe un indice de perte de valeur. Ce test conduit à constater une dépréciation lorsque la valeur d'usage du fonds commercial est inférieure à sa valeur nette comptable.

Etat des immobilisations

	Valeur brute des immob. au début de l'exercice	Augmentat°	Diminut°	Valeur brute des immob. à la fin de l'exercice	Réévaluation légale Valeur d'origine des immob. en fin d'exercice
Fonds commercial	54 927			54 927	
Autres					
Terrains					
Constructions					
Installations techniques, matériel et outillages industriels	8 758			8 758	
Installations générales, agencements divers	8 187			8 187	
Matériel de transport					
Autres immobilisations corporelles	6 850			6 850	
Immobilisations financières	1 491			1 491	
TOTAL	80 214			80 214	

Etat des amortissements

	Montant des amort. au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amort. afférents aux éléments sortis et reprises	Montant des amort. à la fin de l'exercice
Immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels	3 618	1 752		5 370
Installations générales, agencements, aménagements divers	1 736	981		2 717
Matériel de transport				
Autres immobilisations corporelles	1 566	823		2 389
TOTAL	6 920	3 555		10 476

Etat des échéances des créances et des dettes

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients			
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale, autres organismes sociaux			
Etat et autres collectivités publiques :			
- Impôts sur les bénéfices	352	352	
- T.V.A	666	666	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers			
Groupe et associés			
Débiteurs divers	847	847	
Charges constatées d'avance	207	207	
TOTAL GENERAL	2 072	2 072	
Montant des prêts accordés dans l'exercice			
Remboursements des prêts dans l'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	Plus 1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits :				
- à 1 an maximum	72	72		
- plus d'un an	21 501	9 272	12 228	
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	5 400	5 400		
Personnel et comptes rattachés	2 496	2 496		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	4 382	4 382		
Etat et autres collectivités publiques :				
- Impôts sur les bénéfices				
- T.V.A	261	261		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	412	412		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	48 535	48 535		
Autres dettes				
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	83 059	70 830	12 228	
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice	8 842			
Emprunts et dettes contractés auprès des associés	48 535			

Fonds commercial

DESIGNATION	Achetés	Réévalués	Reçus en apport	Montant
FONDS COMMERCIAL	54 927			54 927

Produits et avoirs à recevoir

Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
IMMOBILISATIONS FINANCIERES Créances rattachées à des participations Autres immobilisations financières CREANCES Créances clients et comptes rattachés Autres créances (dont avoirs à recevoir :) VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT DISPONIBILITES	847
TOTAL	847

Charges à payer et avoirs à établir

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts obligataires convertibles Autres emprunts obligataires Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit Emprunts et dettes financières divers Dettes fournisseurs et comptes rattachés Dettes fiscales et sociales Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes (dont avoirs à établir :)	72 1 841
TOTAL	1 912

Charges et produits constatés d'avance

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	207	
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	207	

Commentaires :

Composition du capital social

	Nombre	Valeur nominale
Actions / parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	100	50,00
Actions / parts sociales émises pendant l'exercice		
Actions / parts sociales remboursées pendant l'exercice		
Actions / parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	100	50,00

Commentaires :

Effectif moyen

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition de l'entreprise
Cadres Agents de maîtrise et techniciens Employés Ouvriers	1	
TOTAL	1	

Commentaires :

Résultats des 5 derniers exercices

Nature des Indications / Périodes	31/12/2016	31/12/2015	31/12/2014	30/09/2013	30/09/2013
Durée de l'exercice	12 mois	12 mois	15 mois	mois	mois
I - Situation financière en fin d'exercice					
a) Capital social	5 000	5 000	5 000		
b) Nombre d'actions émises	100	100			
c) Nombre d'obligations convertibles en actions					
II - Résultat global des opérations effectives					
a) Chiffre d'affaires hors taxes	117 397	42 737	55 989		
b) Bénéfice avant impôt, amortissements & provisions	1 707	5 284	1 787		
c) Impôt sur les bénéfices					
d) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions	1 707	5 284	1 787		
e) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions	-1 849	1 966	-1 814		
f) Montants des bénéfices distribués					
g) Participation des salariés					
III - Résultat des opérations réduit à une seule action					
a) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements	17	53			
b) Bénéfice après impôt, amortissements provisions	-18	20			
c) Dividende versé à chaque action					
IV - Personnel :					
a) Nombre de salariés	1	1	1		
b) Montant de la masse salariale	21 430	4 649	12 365		
c) Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux	5 796	981	3 502		

Observations complémentaires

GUCLU

Entreprise Unipersonnelle à Responsabilité Limitée
au capital de 5 000,00 Euros

Siège social : 33 AVENUE JEAN JAURES

69600 OULLINS

R.C.S : 798 795 662

DECISION ORDINAIRE ANNUELLE DE L'ASSOCIE UNIQUE DU 12/06/2017
AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31/12/2016

DEUXIEME DECISION

L'Associé unique décide d'affecter **une perte** de **-1 848,66** Euros, de la façon suivante :

- Au report à nouveau pour la totalité de la perte, soit **-1 848,66** Euros. Il passera ainsi de **0** Euros, à la somme de **-1 848,66** Euros après affectation.

Pour copie certifiée conforme

La gérance

