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 : 2014 B 00549
Numéro SIREN : 802 510 545
Nom ou dénomination : GEILEROP

Ce dépôt a été enregistré le 16/07/2020 sous le numéro de dépôt 3704

Greffe du tribunal de commerce de CAEN

Documents comptables déposés en annexe du RCS

Dépôt :

Date de dépôt : 16/07/2020

Numéro de dépôt : 2020/3704

Déposant :

Nom/dénomination : GEILEROP

Forme juridique : Société par actions simplifiée

N° SIREN : 802 510 545

N° gestion : 2014 B 00549

Copie certifiée conforme
SJ / 16/07/2020 16:15:15
N° de dépôt - 2020/3704 / 802510545

Bilan actif

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net 31/12/2019	Net 31/12/2018
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)	268 400		268 400	268 400
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	114 084	75 205	38 880	54 253
Installations techniques, matériel et outillage industriels	207 354	136 095	71 259	68 722
Autres immobilisations corporelles	200	200		
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	55 000		55 000	55 000
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	**645 039**	**211 500**	**433 539**	**446 375**
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	145 160		145 160	139 771
Avances et acomptes versés sur commandes				**96**
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	5 039		5 039	4 192
Autres créances	2 762 179		2 762 179	2 043 005
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	23 524		23 524	18 899
Charges constatées d'avance (3)	28 176		28 176	509
TOTAL ACTIF CIRCULANT	**2 964 078**		**2 964 078**	**2 206 473**
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	**3 609 117**	**211 500**	**3 397 617**	**2 652 847**
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

Certifié Conforme à l'original

Copie certifiée conforme
SJ / 16/07/2020 16:15:15
N° de dépôt - 2020/3704 / 802510545

Bilan passif

	31/12/2019	31/12/2018
CAPITAUX PROPRES		
Capital	15 000	15 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	-408 083	-510 212
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	**49 318**	**102 129**
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	**-343 765**	**-393 083**
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques	107 220	107 220
Provisions pour charges	88 327	25 560
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	**195 547**	**132 780**
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		
Emprunts et dettes financières diverses (3)	3 303 674	2 648 470
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	178 878	153 740
Dettes fiscales et sociales	56 301	103 995
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	6 983	6 946
Produits constatés d'avance (1)		
TOTAL DETTES	**3 545 836**	**2 913 151**
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	**3 397 617**	**2 652 847**
(1) Dont à plus d'un an (a)		
(1) Dont à moins d'un an (a)	3 545 836	2 913 151
(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		

Certifié Conforme à l'original

Copie certifiée conforme
SJ / 16/07/2020 16:15:15
N° de dépôt - 2020/3704 / 802510545

Compte de résultat

	France	Exportations	31/12/2019	31/12/2018
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises	3 255 299		3 255 299	2 997 010
Production vendue (biens)				
Production vendue (services)	9 010		9 010	
Chiffre d'affaires net	**3 264 308**		**3 264 308**	**2 997 010**
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges				35 417
Autres produits			1 537	4 462
Total produits d'exploitation (I)			**3 265 846**	**3 036 889**
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises			2 478 575	2 279 997
Variations de stock			-5 389	-12 391
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variations de stock				
Autres achats et charges externes (a)			279 328	267 494
Impôts, taxes et versements assimilés			20 406	22 804
Salaires et traitements			275 962	264 350
Charges sociales			68 631	67 896
Dotations aux amortissements et dépréciations :				
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements			44 936	43 291
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				
- Pour risques et charges : dotations aux provisions			62 767	
Autres charges			747	630
Total charges d'exploitation (II)			**3 225 963**	**2 934 072**
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			**39 883**	**102 818**
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 produits financiers (V)				
Charges financières				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)			972	1 140
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total charges financières (VI)			**972**	**1 140**
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			**-972**	**-1 140**
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)			**38 911**	**101 678**

Certifié Conforme à l'original

Copie certifiée conforme
SJ / 16/07/2020 16:15:15
N° de dépôt - 2020/3704 / 802510545

Compte de résultat (suite)

	31/12/2019	31/12/2018
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	10 473	491
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges		
Total produits exceptionnels (VII)	**10 473**	**491**
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	67	40
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Total charges exceptionnelles (VIII)	**67**	**40**
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	**10 407**	**451**
Participation des salariés aux résultats (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)		
Total des produits (I+III+V+VII)	**3 276 319**	**3 037 380**
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	**3 227 001**	**2 935 251**
BENEFICE OU PERTE	**49 318**	**102 129**
(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		1 140

Certifié Conforme à l'original

Copie certifiée conforme
SJ / 16/07/2020 16:15:15
N° de dépôt - 2020/3704 / 802510545

GEILEROP

SAS au capital de 15.000 euros
Siège social : MONDEVILLE (14120) - ZI Route de Paris
802 510 545 RCS CAEN

DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE DU 23 JUIN 2020

AFFECTATION DU RESULTAT

TROISIEME DECISION

L'associé unique, approuvant la proposition du président, décide d'affecter le bénéfice net comptable de l'exercice clos le 31 décembre 2019, soit 49.318,21 euros, au poste « Report à Nouveau » dont le solde débiteur est ainsi ramené à – 358.765,14 euros.

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du code général des impôts, l'associé unique prend acte de ce qu'il lui a été rappelé qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois exercices précédents.

Cette décision est adoptée par l'associé unique.

POUR COPIE CONFORME

Copie certifiée conforme
SJ / 16/07/2020 16:15:15
N° de dépôt - 2020/3704 / 802510545

TALENZ
AUDIT

SASU GEILEROP

Z.I. Route de Paris
14120 Mondeville

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 décembre 2019

Siret : 80251054500014

GREFFE

POUR COPIE CONFORME

FIDORG AUDIT
Le Trifide - 18 rue Claude Bloch I 14050 Caen Cedex 4 I Téléphone : 02.31.46.23.23 I E-mail : caen@talenz-fidorg.fr
62 rue de la Chaussée d'Antin I 75009 Paris I Téléphone : 01.40.16.79.80 I E-mail : paris@talenz-fidorg.fr
www.talenz.fr
SAS au capital de 124 000 € I SIRET 33971386900016 I RCS Caen 339 713 869 I TVA Intracommunautaire FR 61339713869
Société de commissariat aux comptes inscrite à la Compagnie Régionale des Commissaires aux Comptes de Caen

Copie certifiée conforme
SJ / 16/07/2020 16:15:15
N° de dépôt - 2020/3704 / 802510545

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 décembre 2019

A l'Associé unique de la société GEILEROP,

OPINION

En exécution de la mission qui nous a été confiée par vos Statuts, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société GEILEROP relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2019, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

FONDEMENT DE L'OPINION

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1er janvier 2019 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

OBSERVATION

Sans remettre en cause l'opinion exprimée ci-dessus, nous attirons votre attention sur le point suivant exposé dans la note « Evénements significatifs postérieurs à la clôture » de la partie « Autres informations » de l'annexe des comptes annuels concernant le contexte du Covid-19.

Copie certifiée conforme
SJ / 16/07/2020 16:15:15
N° de dépôt - 2020/3704 / 802510545

JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

En application des dispositions des articles L.823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

VERIFICATIONS SPECIFIQUES

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés à l'Associé unique. S'agissant des événements survenus et des éléments connus postérieurement à la date d'arrêté des comptes relatifs aux effets de la crise liée au Covid-19, la direction nous a indiqué qu'ils feront l'objet d'une communication à l'Associé unique appelée à statuer sur les comptes.

RESPONSABILITES DE LA DIRECTION ET DES PERSONNES CONSTITUANT LE GOUVERNEMENT D'ENTREPRISE RELATIVES AUX COMPTES ANNUELS

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

RESPONSABILITES DU COMMISSAIRE AUX COMPTES RELATIVES A L'AUDIT DES COMPTES ANNUELS

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles

Copie certifiée conforme
SJ / 16/07/2020 16:15:15
N° de dépôt - 2020/3704 / 802510545

puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit.

En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à Caen,

FIDORG AUDIT SAS

Christophe BOULAY
Commissaire aux Comptes
Associé

Signé électroniquement le 25/05/2020 par
Christophe Boulay

Copie certifiée conforme
SJ / 16/07/2020 16:15:15
N° de dépôt - 2020/3704 / 802510545

ETATS FINANCIERS 2019

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019

Etats de synthèse des comptes

Cegid Group

Certifié Conforme à l'original

Copie certifiée conforme
SJ / 16/07/2020 16:15:15
N° de dépôt - 2020/3704 / 802510545

Bilan actif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 31/12/2019	Net 31/12/2018
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)	268 400		268 400	268 400
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	114 084	75 205	38 880	54 253
Installations techniques, matériel et outillage industriels	207 354	136 095	71 259	68 722
Autres immobilisations corporelles	200	200		
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	55 000		55 000	55 000
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	**645 039**	**211 500**	**433 539**	**446 375**
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	145 160		145 160	139 771
Avances et acomptes versés sur commandes				**96**
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	5 039		5 039	4 192
Autres créances	2 762 179		2 762 179	2 043 005
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	23 524		23 524	18 899
Charges constatées d'avance (3)	28 176		28 176	509
TOTAL ACTIF CIRCULANT	**2 964 078**		**2 964 078**	**2 206 473**
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	3 609 117	211 500	3 397 617	2 652 847
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

Certifié Conforme à l'original

Copie certifiée conforme
SJ / 16/07/2020 16:15:15
N° de dépôt - 2020/3704 / 802510545

Bilan passif

	31/12/2019	31/12/2018
CAPITAUX PROPRES		
Capital	15 000	15 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	-408 083	-510 212
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	**49 318**	**102 129**
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	**-343 765**	**-393 083**
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques	107 220	107 220
Provisions pour charges	88 327	25 560
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	**195 547**	**132 780**
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		
Emprunts et dettes financières diverses (3)	3 303 674	2 648 470
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	178 878	153 740
Dettes fiscales et sociales	56 301	103 995
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	6 983	6 946
Produits constatés d'avance (1)		
TOTAL DETTES	**3 545 836**	**2 913 151**
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	3 397 617	2 652 847
(1) Dont à plus d'un an (a)		
(1) Dont à moins d'un an (a)	3 545 836	2 913 151
(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		

Certifié Conforme à l'original

Copie certifiée conforme
SJ / 16/07/2020 16:15:15
N° de dépôt - 2020/3704 / 802510545

Compte de résultat

	France	Exportations	31/12/2019	31/12/2018
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises	3 255 299		3 255 299	2 997 010
Production vendue (biens)				
Production vendue (services)	9 010		9 010	
Chiffre d'affaires net	**3 264 308**		**3 264 308**	**2 997 010**
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges				35 417
Autres produits			1 537	4 462
Total produits d'exploitation (I)			**3 265 846**	**3 036 889**
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises			2 478 575	2 279 997
Variations de stock			-5 389	-12 391
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variations de stock				
Autres achats et charges externes (a)			279 328	267 494
Impôts, taxes et versements assimilés			20 406	22 804
Salaires et traitements			275 962	264 350
Charges sociales			68 631	67 896
Dotations aux amortissements et dépréciations :				
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements			44 936	43 291
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				
- Pour risques et charges : dotations aux provisions			62 767	
Autres charges			747	630
Total charges d'exploitation (II)			**3 225 963**	**2 934 072**
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			39 883	102 818
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 produits financiers (V)				
Charges financières				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)			972	1 140
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total charges financières (VI)			**972**	**1 140**
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			-972	-1 140
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)			38 911	101 678

Certifié Conforme à l'original

Copie certifiée conforme
SJ / 16/07/2020 16:15:15
N° de dépôt - 2020/3704 / 802510545

Compte de résultat (suite)

	31/12/2019	31/12/2018
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	10 473	491
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges		
Total produits exceptionnels (VII)	**10 473**	**491**
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	67	40
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Total charges exceptionnelles (VIII)	**67**	**40**
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	10 407	451
Participation des salariés aux résultats (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)		
Total des produits (I+III+V+VII)	**3 276 319**	**3 037 380**
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	**3 227 001**	**2 935 251**
BENEFICE OU PERTE	49 318	102 129
(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		1 140

Certifié Conforme à l'original

Copie certifiée conforme
SJ / 16/07/2020 16:15:15
N° de dépôt - 2020/3704 / 802510545

ETATS FINANCIERS 2019

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019

Annexe

Certifié Conforme à l'original

Copie certifiée conforme
SJ / 16/07/2020 16:15:15
N° de dépôt - 2020/3704 / 802510545

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SAS GEILEROP

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2019, dont le total est de 3 397 617 euro
et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 49 318 euro.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2019 au 31/12/2019.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 31/12/2019 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2019 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 euro.

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, sont 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.

* Agencements des constructions : 3 à 8 ans
* Installations techniques : 3 à 7 ans
* Matériel de bureau : 3 à 5 ans
* Matériel informatique : 1 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.

Certifié Conforme à l'original

Copie certifiée conforme
SJ / 16/07/2020 16:15:15
N° de dépôt - 2020/3704 / 802510545

Règles et méthodes comptables

Fonds commercial

Dans le cadre de l'application du règlement ANC n°2015-06, l'entreprise considère que l'usage de son fonds commercial n'est pas limité dans le temps. Un test de dépréciation est effectué en comparant la valeur nette comptable du fonds commercial à sa valeur vénale ou à la valeur d'usage. La valeur vénale est déterminée suivant des critères de rentabilité économique, d'usages dans la profession. Une provision pour dépréciation est comptabilisée le cas échéant.

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.

Une dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est prise en compte lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

Créances

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

Provisions

Toute obligation actuelle résultant d'un événement passé de l'entreprise à l'égard d'un tiers, susceptible d'être estimée avec une fiabilité suffisante, et couvrant des risques identifiés, fait l'objet d'une comptabilisation au titre de provision.

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.

Engagement de retraite

La convention collective de l'entreprise prévoit des indemnités de fin de carrière. Il a été signé un accord particulier.

Les engagements correspondants ont été comptabilisés intégralement sous la forme d'une provision.

L'indemnité de départ à la retraite est déterminée en appliquant une méthode tenant compte des salaires projetés de fin de carrière, du taux de rotation du personnel, de l'espérance de vie et d'hypothèses d'actualisation des versements prévisibles.

Les hypothèses actuarielles retenues sont les suivantes :

- Taux d'actualisation : 0,75 %
- Taux de croissance des salaires : 2,04 %
- Age de départ à la retraite : 62 ans
- Taux de rotation du personnel : 0 %
- Table de taux de mortalité : (table INSEE TD 88-90)

Certifié Conforme à l'original

Copie certifiée conforme
SJ / 16/07/2020 16:15:15
N° de dépôt - 2020/3704 / 802510545

Règles et méthodes comptables

- Taux de charges sociales : 43%

- Une indemnité versée aux salariés agés de 61.5 ans pour ceux nés avant 1961 et 62 ans et plus pour les autres partant à la retraite

- Hypothèse de calcul sur la base d'un départ à l'initiative du salarié, dans 100% des cas, tous les départs se font désormais à l'âge du taux plein.
Les engagements correspondant aux droits acquis par le personnel au date de cloture s'élèvent à 88 327 €

- 88 327 € au titre des engagements retraite.

Règles et méthodes comptables

Copie certifiée conforme
SJ / 16/07/2020 16:15:15
N° de dépôt - 2020/3704 / 802510545

Règles et méthodes comptables

Copie certifiée conforme
SJ / 16/07/2020 16:15:15
N° de dépôt - 2020/3704 / 802510545

Règles et méthodes comptables

Copie certifiée conforme
SJ / 16/07/2020 16:15:15
N° de dépôt - 2020/3704 / 802510545

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial	268 400			268 400
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles	**268 400**			**268 400**
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions	114 084			114 084
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	175 255	32 100		207 354
- Installations générales, agencements aménagements divers				
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	200			200
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	**289 539**	**32 100**		**321 639**
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	55 000			55 000
Immobilisations financières	**55 000**			**55 000**
ACTIF IMMOBILISE	612 939	32 100		645 039

Immobilisations incorporelles

Fonds commercial

	31/12/2019
Éléments achetés	268 400
Éléments réévalués	
Éléments reçus en apport	
Total	268 400

Certifié Conforme à l'original

Copie certifiée conforme
SJ / 16/07/2020 16:15:15
N° de dépôt - 2020/3704 / 802510545

Notes sur le bilan

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	59 831	15 373		75 205
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	106 533	29 562		136 095
- Installations générales, agencements aménagements divers				
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	200			200
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	**166 564**	**44 936**		**211 500**
ACTIF IMMOBILISE	166 564	44 936		211 500

Certifié Conforme à l'original

Copie certifiée conforme
SJ / 16/07/2020 16:15:15
N° de dépôt - 2020/3704 / 802510545

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 2 850 394 euro 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	55 000		55 000
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	5 039	5 039	
Autres	2 762 179	2 762 179	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	28 176	28 176	
Total	2 850 394	2 795 394	55 000
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
ETAT - CICE A RECEVOIR	44 738
DIVERS PRODUITS A RECEVOIR	13 587
Total	58 325

Certifié Conforme à l'original

Copie certifiée conforme
SJ / 16/07/2020 16:15:15
N° de dépôt - 2020/3704 / 802510545

Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

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

Liste des propriétaires du capital

	% de détention	Nombre de part ou d'actions
I. PERSONNES MORALES		
CARREFOUR PROXIMITE FRANCE 14120 MONDEVILLE	100,00	1 500,00
II. PERSONNES PHYSIQUES		

Provisions

Tableau des provisions

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises utilisées de l'exercice	Reprises non utilisées de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Litiges					
Garanties données aux clients					
Pertes sur marchés à terme					
Amendes et pénalités					
Pertes de change					
Pensions et obligations similaires	25 560	62 767			88 327
Pour impôts					
Renouvellement des immobilisations					
Gros entretien et grandes révisions					
Charges sociales et fiscales sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges	107 220				107 220
Total	132 780	62 767			195 547
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :					
Exploitation		62 767			
Financières					
Exceptionnelles					

Certifié Conforme à l'original

Copie certifiée conforme
SJ / 16/07/2020 16:15:15
N° de dépôt - 2020/3704 / 802510545

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 3 545 836 euro 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	178 878	178 878		
Dettes fiscales et sociales	56 301	56 301		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	3 310 657	3 310 657		
Produits constatés d'avance				
Total	**3 545 836**	**3 545 836**		
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice				
(**) Dont envers les associés	3 303 674			

Charges à payer

	Montant
FOURNISSEURS FACTURES NON PARVENUES	20 642
DETTES PR POUR CONGES A PAYER	22 039
CHARGES SOCIALES S/PROV.CONGES	5 552
CVAE	9 635
FORMATION CONTINUE	1 661
CARREFOUR AVANTAGES FIDELITE	37
Total	**59 566**

Copie certifiée conforme
SJ / 16/07/2020 16:15:15
N° de dépôt - 2020/3704 / 802510545

Notes sur le bilan

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
CHARGES CONSTATEES D AVANCE	474		
LOYER PAYE D AVANCE	27 702		
Total	28 176		

Certifié Conforme à l'original

Copie certifiée conforme
SJ / 16/07/2020 16:15:15
N° de dépôt - 2020/3704 / 802510545

Notes sur le compte de résultat

Chiffre d'affaires

	France	Etranger	Total
Ventes de produits finis			
Ventes de produits intermédiaires			
Ventes de produits résiduels			
Travaux			
Etudes			
Prestations de services			
Ventes de marchandises	3 255 299		3 255 299
Produits des activités annexes	9 010		9 010
TOTAL	3 264 308		3 264 308

Charges et produits d'exploitation et financiers

Rémunération des commissaires aux comptes

Commissaire aux comptes Titulaire
Honoraire de certification des comptes : 5 150 euro
Honoraire des autres services : 0 euro

Résultat financier

Charges et produits financiers concernant les entreprises liées.

Montant compris dans les charges financières : 972 €

Parties liées

Liste des transactions significatives
Transactions effectuées avec des parties liées qui ne sont pas conclues aux conditions normales de marché.

Copie certifiée conforme
SJ / 16/07/2020 16:15:15
N° de dépôt - 2020/3704 / 802510545

Notes sur le compte de résultat

Résultat et impôts sur les bénéfices

	Montant
Base de calcul de l'impôt	
Taux Normal - 33 1/3 %	
Taux Normal - 31%	
Taux Normal - 28 %	
Taux Réduit - 15 %	
Plus-Values à LT - 15 %	
Concession de licences - 10 %	
Contribution locative - 2,5 %	
Crédits d'impôt	
Compétitivité Emploi	
Crédit recherche	
Crédit formation des dirigeants	
Crédit apprentissage	
Crédit famille	
Investissement en Corse	
Crédit en faveur du mécénat	
Autres imputations	

Certifié Conforme à l'original

Copie certifiée conforme
SJ / 16/07/2020 16:15:15
N° de dépôt - 2020/3704 / 802510545

Autres informations

Evènements postérieurs à la clôture

Les impacts des événements récents, post clôture, liés à l'émergence épidémique COVID-19 sont à ce jour difficiles à évaluer, d'autant plus que la situation évolue rapidement et régulièrement.

En tant que distributeur alimentaire, Carrefour, entreprise de première nécessité, à pour priorité d'assurer la continuité de ses activités.

Le groupe se conforme strictement aux règles sanitaires imposées dans chaque pays par les pouvoirs publics et évalue de façon constante les mesures à prendre pour préserver la santé de ses collaborateurs et de ses clients.

L'épidémie de COVID-19 est toujours en cours, sa durée est incertaine et les mesures adoptées en réaction par les autorités publiques (sur le plan national ou local) sont en constante évolution.

Carrefour rete vigilant quand à l'évolution de la situation et ses conséquences.

Il est encore trop tôt à ce stade pour évaluer l'impact de l'épidémie de COVID-19 sur le Groupe et en particulier sur les comportements d'achat des consommateurs qui peuvent évoluer rapidement, tant localement que dans le temps , en fonction des évolutions de l'épidémie et de la mise en oeuvre de mesures locales (telles que le confinement).

Effectif

Effectif moyen du personnel : 9,28 personnes.

Compte Personnel de Formation

La loi du 5 mars 2014 relative à la formation met en œuvre le compte personnel de formation (CPF) qui remplace le DIF à compter du 1er janvier 2015.
Les heures de formation au titre du DIF sont transférables et pourront être mobilisées dans les conditions du CPF jusqu'au 31 décembre 2020.

Engagements de retraite

Montant des engagements pris en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées : 88 327 euro

- Part des engagements qui ont fait l'objet de provisions : 88 327 euro

Copie certifiée conforme
SJ / 16/07/2020 16:15:15
N° de dépôt - 2020/3704 / 802510545

Relations avec les entreprises liées et apparentées

	Montants concernant les entreprises liées	Montants concernant les entreprises apparentées
- Participations		
- Créances rattachées à des participations		
- Autres titres Immobilisés		
- Autres immobilisations financières		
-		
-		
- Créances clients et comptes rattachés		
- Valeurs mobilières de placement		
- C.C. TRESORERIE	2 676 217.48	
- Autres créances SNC CIGOTOP		12 366.00
- Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
- Autres dettes C.S.F.		152 098.70
- Autres dettes C.P.F.		6 137.37
- Autres dettes SNC ALSATOP		1 790.10
- C.C. PAIEMENTS	3 303 673.72	
- Intérêts et charges assimilés	972.00	
- Produits de participations		
- Produits de créances		
- Intérêts		

Copie certifiée conforme
SJ / 16/07/2020 16:15:15
N° de dépôt - 2020/3704 / 802510545

Résultat

Ventilation du chiffre d'affaires	Montants
Répartition par secteur d'activité :	
- Ventes de marchandises en l'état	3 264 308
- Productions de biens	0
- Prestations de services	0
	3 264 308
Répartition par marché géographique :	
- France	3 264 308
- Etranger	0
	3 264 308

Copie certifiée conforme
SJ / 16/07/2020 16:15:15
N° de dépôt - 2020/3704 / 802510545