

RCS : DOUAI Code greffe : 5952

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2021 B 00769 Numéro SIREN : 902 274 604 Nom ou dénomination : GCMARKET
--

Ce dépôt a été enregistré le 01/12/2023 sous le numéro de dépôt 4710

01 DEC. 2023

1

BILAN - ACTIF

DGFIP N° 2050 2022

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

f2311) 17136

2021 B 00769

D23/4710

Désignation de l'entreprise		SARL GCMARKET		COPIE CERTIFIÉE CONFORME A L'ORIGINAL		l'exercice exprimée en nombre de mois* 15	
Adresse de l'entreprise		RN 43 59265 AUBIGNY AU BAC		Durée de l'exercice précédent*			
Numéro SIRET*		9 0 2 2 7 4 6 0 4 0 0 0 1 3		Néant ☐		Exercice N clos le, 31/10/2022	
				Amortissements, provisions 2		Net 3	
Capital souscrit non appelé		(I)	AA				
ACTIF IMMOBILISÉ*	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	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			
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	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	AX	AY			
	IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS	CT			
		Autres participations	CU	CV			
		Créances rattachées à des participations	BB	BC			
		Autres titres immobilisés	BD	BE			
		Prêts	BF	BG			
		Autres immobilisations financières*	BH	BI			
TOTAL (II)		BJ	BK				
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	BM			
		En cours de production de biens	BN	BO			
		En cours de production de services	BP	BQ			
		Produits intermédiaires et finis	BR	BS			
	CRÉANCES	Marchandises	BT	BU			
		Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW			
Clients et comptes rattachés (3)*		BX	BY	29 794	29 794		
Autres créances (3)		BZ	CA	354 980	354 980		
DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC				
	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD	CE				
Comptes de régularisation	Disponibilités	CF	CG	140 822	140 822		
	Charges constatées d'avance (3)*	CH	CI	3 060	3 060		
	TOTAL (III)	CJ	CK	528 658	528 658		
	Frais d'émission d'emprunt à évaluer (IV)	CW					
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM					
	Ecarts de conversion actif* (VI)	CN					
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)		CO		528 658	1A	528 658	
Renvois : (1) Dont droit au bail :		(2) part à moins d'un an des immobilisations financières nettes	CP	(3) Part à plus d'un an	CR		
Clause de réserve de propriété *	Immobilisations :	Stocks :		Créances :			

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

a

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise		SARL GCMARKET		Néant ☐ *	
				Exercice N	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 10 000)		DA	10 000	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		DB		
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence ☐ EK)		DC		
	Réserve légale (3)		DD		
	Réserves statutaires ou contractuelles		DE		
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours ☐ BI)		DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* ☐ EJ)		DG		
	Report à nouveau		DH		
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)		DI	16 267	
	Subventions d'investissement		DJ		
	Provisions réglementées *		DK		
	TOTAL (I)		DL	26 267	
	Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs		DM	
Avances conditionnées		DN			
TOTAL (II)		DO			
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques		DP		
	Provisions pour charges		DQ		
	TOTAL (III)		DR		
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles		DS		
	Autres emprunts obligataires		DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)		DU		
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs ☐ EI)		DV	14 686	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés		DX	340 720	
	Dettes fiscales et sociales		DY	135 767	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		DZ		
	Autres dettes		EA	11 216	
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)		EB		
TOTAL (IV)		EC	502 390		
Ecart de conversion passif* (V)		ED			
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)		EE	528 658		
RENVIS	(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital	1B		
	(2)	Dont {	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C	
			Ecart de réévaluation libre	1D	
			Réserve de réévaluation (1976)	1E	
	(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF		
	(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	502 390	
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH			

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

* Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise : SARL GCMARKET				Néant ☐ *		
		Exercice N				
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		
					Total	
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA	6 521 773	FB	FC	6 521 773
	Production vendue { biens * services *	FD		FE	FF	
		FG	93 034	FH	FI	93 034
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	6 614 807	FK	FL	6 614 807
	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	2 995
	Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*				FS	5 608 803
	Variation de stock (marchandises)*				FT	
	Achats de 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) (6 bis)*				FW	384 152
	Impôts, taxes et versements assimilés*				FX	47 047
	Salaires et traitements*				FY	569 283
	Charges sociales (10)				FZ	136 915
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations { - dotations aux amortissements* - dotations aux provisions*			GA	338
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*			GB	
		Pour risques et charges : dotations aux provisions			GC	
	Autres charges (12)				GD	
	Total des charges d'exploitation (4) (II)					GE
					GF	6 747 858
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)					GG	(130 055)
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée* (III)				GH	
	Perte supportée ou bénéfice transféré* (IV)				GI	
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)				GJ	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)				GK	
	Autres intérêts et produits assimilés (5)				GL	
	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
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*				GQ	
	Intérêts et charges assimilées (6)				GR	636
	Différences négatives de change				GS	
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				GT	
	Total des charges financières (VI)					GU
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)					GV	(636)
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)					GW	(130 691)

Désignation de l'entreprise		SARL GCMARKET		Néant ☐			
				Exercice N			
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion			HA	150 000		
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *			HB	2 161		
	Reprises sur provisions et transferts de charges			HC			
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)			HD	152 161		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)			HE	145		
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *			HF			
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)			HG	2 161		
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)			HH	2 306		
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)				HI	149 855		
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				HJ			
Impôts sur les bénéfices * (X)				HK	2 896		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)				HL	6 769 964		
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)				HM	6 753 697		
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)				HN	16 267		
RENVOIS	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme			HO		
	(2) Dont	produits de locations immobilières			HY		
		produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)			IG		
	(3) Dont	- Crédit-bail mobilier *			HP		
		- Crédit-bail immobilier			HQ		
	(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)			IH		
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées			IJ		
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées			IK		
	(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art.238 bis du C.G.I.)			HX		
	(6ter)	Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)			RC		
		Dont amortissements exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)			RD		
	(9)	Dont transferts de charges			A1		
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)			A2		
		(Dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG-CRDS) A5					
	(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)			A3		
	(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)			A4	729	
	(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles :	facultatives	A6	obligatoires	A9	
			Dont cotisations facultatives Madelin	A7	Dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite	A8	
(7)	Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :			Exercice N			
			Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels			
Pénalités, amendes fiscales et pénales			145				
Amortissements des immobilisations			2 161				
Autres produits exceptionnels sur opérations de gestion				150 000			
Produits des cessions d'éléments d'actif				2 161			
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :			Exercice N			
			Charges antérieures	Produits antérieurs			

Faits caractéristiques

Autres éléments significatifs

Notre société a été créée par un acte sous seing privé en date du 26 juillet 2021 et immatriculée au registre du commerce et des sociétés d'Arras le 13 août 2021. Elle a commencé d'exploiter en location gérance, le fonds de commerce situé à Aubigny au Bac (59265) - RN 43, sous l'enseigne Carrefour Market depuis le 1er novembre 2021. Il s'agit du premier exercice social.

Après la clôture de l'exercice, la société GCMarket a signé une convention de produits accessoires avec son franchiseur, la société CSF. Elle a obtenu des produits accessoires pour un montant hors taxe de 100 000 euros. Ces produits accessoires ont été provisionnés en produits à recevoir au 30 septembre 2022.

En date du 31 octobre 2022, la société GCMARKET a résilié son contrat de location gérance et a cessé d'exploiter le fonds de commerce sis à Aubigny au Bac - Route nationale 43.

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SARL GCMARKET

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/10/2022, dont le total est de 528 658 Euro et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 16 268 Euro.

L'exercice a une durée de 15 mois, recouvrant la période du 13/08/2021 au 31/10/2022.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 15/02/2023 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/10/2022 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 Euro.

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.

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 n'a pas été signé un accord particulier.

Les engagements correspondants font l'objet d'une mention intégrale dans la présente annexe.

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.

Notes sur le bilan

Actif circulant**Etat des créances**

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 387 836 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
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres			
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	29 795	29 795	
Autres	354 980	354 980	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	3 060	3 060	
Total	387 836	387 836	
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
FOURNISSEURS - RRR À OBTENIR	184 327
FOURNISSEURS-RRR A OBTENIR RFF	6 246
DIVERS - PRODUITS À RECEVOIR	120 631
Total	311 205

Notes sur le bilan

Dettes**Etat des dettes**

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 502 391 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	340 720	340 720		
Dettes fiscales et sociales	135 768	135 768		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	25 903	25 903		
Produits constatés d'avance				
Total	502 391	502 391		
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice				
(**) Dont envers les associés	14 687			

Charges à payer

	Montant
FOURNISSEURS - FACT. NON PARVENUES	59 298
CFE	8 000
CVAE	3 000
TAXE APPRENTISSAGE	935
TAXE AU M2	16 962
FID CRF ACQUIS A FACTURER	11 216
Total	99 412

Comptes de régularisation**Charges constatées d'avance**

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
DIVERS CHARGES CONSTATEES D AVANCE	2 037		
CCA ENTRETIEN STATION	498		
CCA ASS DIVERSES	525		
Total	3 060		

Autres informations

Engagements de retraite

Montant des engagements pris en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées : 63 418 Euro

On notera qu'à la clôture de l'exercice, la société est redevable d'indemnités de départ en retraite conformément à ses obligations légales ou contractuelles liées au personnel. Aucune provision n'a été comptabilisée du fait du caractère incertain.

On précise que le montant de l'indemnité de départ en retraite (IDR) peut s'élever à la clôture de l'exercice au 31/10/2022 à 63418 euros.

Pour un régime à prestations définies, il est fait application de la recommandation n°2003-R.01 du 1er avril 2003.

GCMARKET
Société à responsabilité limitée au capital de 10 000 euros
Siège social : Route Nationale 43 – 59265 AUBIGNY-AU-BAC
902 274 604 RCS DOUAI

**TEXTE DE LA DÉCISION D'AFFECTATION DE RÉSULTAT
PRISE PAR L'ASSOCIÉ UNIQUE EN DATE DU 20 MARS 2023**

Résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 octobre 2022

DEUXIÈME DÉCISION

L'associée unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice, s'élevant à 16 267,53 euros, de la manière suivante :

A la réserve légale pour.....	1 000,00 €
A la réserve facultative pour.....	15 267,53 €

L'associée unique, pour répondre aux prescriptions de l'article 243 bis du Code général des impôts, et s'agissant du premier exercice social, rappelle qu'il n'a été procédé à aucune distribution de dividendes depuis la constitution de la société.

La Gérance

**COPIE CERTIFIÉE
CONFORME À
L'ORIGINAL**