

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 : 2024 D 00190 Numéro SIREN : 902 274 604 Nom ou dénomination : SAJULIVIOCA

Ce dépôt a été enregistré le 18/06/2024 sous le numéro de dépôt 2715

Bilan actif

COPIE CERTIFIÉE
CONFORME À
L'ORIGINAL

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 31/10/2023	Net 31/10/2022
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires				
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles				
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				
TOTAL ACTIF IMMOBILISE				
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	493		493	29 795
Autres créances	52 650		52 650	354 980
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	70 733		70 733	140 823
Charges constatées d'avance (3)				3 060
TOTAL ACTIF CIRCULANT	123 876		123 876	528 658
Frais d'émission d'emprunt à évaluer				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	123 876		123 876	528 658
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

Bilan passif

	31/10/2023	31/10/2022
CAPITAUX PROPRES		
Capital	10 000	10 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	1 000	
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	15 268	
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	35 783	16 268
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	62 050	26 268
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		
Emprunts et dettes financières diverses (3)		14 687
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	10 596	340 720
Dettes fiscales et sociales	8 527	135 768
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	42 704	11 216
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES	61 826	502 391
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	123 876	528 658
(1) Dont à plus d'un an (a)		
(1) Dont à moins d'un an (a)	61 826	502 391
(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		

Compte de résultat

COPIE CERTIFIÉE
CONFORME A
L'ORIGINAL

	France	Exportations et livraisons intracom.	31/10/2023	31/10/2022
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises				6 521 774
Production vendue (biens)				
Production vendue (services)	134		134	93 034
Chiffre d'affaires net	134		134	6 614 808
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation			8 000	
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges				
Autres produits			2 941	2 996
Total produits d'exploitation (I)			11 075	6 617 804
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises			-8 839	5 608 803
Variations de stock				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variations de stock				
Autres achats et charges externes (a)			-17 270	384 153
Impôts, taxes et versements assimilés			-2 465	47 048
Salaires et traitements			-5 916	569 284
Charges sociales			-475	136 916
Dotations aux amortissements et dépréciations :				
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements				339
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				
- Pour risques et charges : dotations aux provisions				
Autres charges			3 824	1 317
Total charges d'exploitation (II)			-31 141	6 747 859
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			42 216	-130 055
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)			118	636
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total charges financières (VI)			118	636
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			-118	-636
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)			42 098	-130 691

G

Compte de résultat (suite)

	31/10/2023	31/10/2022
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		150 000
Sur opérations en capital		2 161
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges		
Total produits exceptionnels (VII)		152 161
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion		145
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		2 161
Total charges exceptionnelles (VIII)		2 306
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)		149 855
Participation des salariés aux résultats (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	6 315	2 896
Total des produits (I+III+V+VII)	11 075	6 769 965
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	-24 708	6 753 697
BENEFICE OU PERTE	35 783	16 268
(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		

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 deuxième exercice social.

Au cours 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 avaient 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 31/10/2023, dont le total est de 123 876 Euro et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 35 783 Euro.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/11/2022 au 31/10/2023.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 15/02/2024 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/10/2023 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.

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.

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.

Règles et méthodes comptables**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 53 143 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	493	493	
Autres	52 650	52 650	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance			
Total	53 143	53 143	
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
FOURNISSEURS DEBITEURS	36 482
Total	36 482

Notes sur le bilan

Dettes**Etat des dettes**

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 61 826 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	10 596	10 596		
Dettes fiscales et sociales	8 527	8 527		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	42 704	42 704		
Produits constatés d'avance				
Total	61 826	61 826		
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice				
(**) Dont envers les associés				

Charges à payer

	Montant
FOURNISSEURS - FACT. NON PARVENUES	2 766
Total	2 766

Autres informations**Engagements de retraite**

Aucun engagement n'a été valorisé en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées.

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 ANC 2013-02 du 7 novembre 2013.

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 2024**

Résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 octobre 2023

DEUXIÈME DÉCISION

L'associée unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice, s'élevant à 35 782,76 euros, de la manière suivante :

A la réserve facultative pour..... 35 782,76 €

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

La Gérance

