

RCS : VALENCIENNES

Code greffe : 5906

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1990 B 50031

Numéro SIREN : 353 182 504


Nom ou dénomination : GABIOT

Ce dépôt a été enregistré le 04/02/2021 sous le numéro de dépôt 530

Désignation de l'entreprise		SARL Gabiot		Néant <input type="checkbox"/>	
				Exercice N 31122019	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (dont versé.....)		7622	DA	7622
	Primes d'émission, de fusion, d'apport,			DB	
	Écarts de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence)		1K	DC	
	Réserve légale (3)			DD	762
	Réserves statutaires ou contractuelles			DE	
	Réserves réglementées (3)* (dont réserve capitale de participation par fraction en cas de...)		B1	DF	
	Autres réserves (dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants*)		H	DG	203950
	Report à nouveau			DH	
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)			DI	10507
	Subventions d'investissement			DJ	
	Provisions réglementées *			DK	
			TOTAL (I)	DL	222842
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 (C)	Emprunts obligataires convertibles			DS	
	Autres emprunts obligataires			DI	
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)			DI	38310
	Emprunts et dettes financières divers (dont emprunts participatifs)		B1	DW	183789
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			DW	
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés			DX	273026
	Dettes fiscales et sociales			DY	77993
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			DZ	
Autres dettes			EA	1441	
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)			EB	
		TOTAL (IV)	EC	574560	
Écarts de conversion passif *			(V)	ED	
		TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	797403	
RENVIS	(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital		EF	
	(2)	Dont	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	EG	
			Écart de réévaluation libre	EH	
			Réserve de réévaluation (1976)	EI	
	(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *		EJ	
(4)	Dont et produits constatés d'avance à moins d'un an		EK	74560	
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		EL	27676	

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la note n° 2052

COPIE CONFORME
L'ORIGINAL



Désignation de l'entreprise		SARL Gabiot		Néant <input type="checkbox"/>		
				Exercice N		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion					
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *		5416			
	Reprises sur provisions et transferts de charges					
		Total des produits exceptionnels (7)	(VII)	5416		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)		9189			
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *					
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)					
		Total des charges exceptionnelles (7)	(VIII)	9189		
4 RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)				-3772		
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise				(IX)		
Impôts sur les bénéfices *				(X)		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)				1816110		
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)				1805602		
5 BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)				10507		
REVENUS	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme				
	(2)	Dont	produits de locations immobilières			
			produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)			
	(3)	Dont	- Crédu-bail mobilier *			
			- Crédu-bail immobilier			
	(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)				
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées				
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées				
	(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.F.)				
	(6ter)	Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)				
		Dont amortissements exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)				
	(9)	Dont transferts de charges		2894		
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)	()	dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG-CRDS	(13)	()
	(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)				
	(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (réseaux)				
(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles :	facultatives	(16)	obligatoires	(19)	
		dont cotisations facultatives Mobili	(17)			
		dont cotisations facultatives nouveaux plans (épargne retraite)	(18)			
(14)	Détail des produits et charges exceptionnels		Exercice N			
Détail en annexe				Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels	
(15)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :		Exercice N-1			
				Charges antérieures	Produits antérieurs	

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2002

KPMG

KPMG S.A.
Siège social
Tour EQHO
2 Avenue Gambetta
CS 60055
92066 Paris la Défense Cedex
France

Téléphone : +33 (0)1 55 68 86 66
Télécopie : +33 (0)1 55 68 86 60
Site internet : www.kpmg.fr

SARL GABIOT

Date de clôture 31 décembre 2019
Montants exprimés en EUR

Ce document contient 13 pages

ANNEXE



Table des matières

1	Principes et méthodes comptables	2
2	Informations relatives aux postes du bilan et du compte de résultat	3
2.1	Actif immobilisé	3
2.1.1	État de l'actif immobilisé (brut)	3
2.1.2	Amortissements de l'actif immobilisé	5
2.2	Actif circulant	6
2.2.1	Charges constatées d'avance et écart de conversion actif	6
2.3	Capitaux propres	7
2.3.1	Capital social	7
2.3.2	Variation des capitaux propres	7
2.4	État des échéances des créances et des dettes à la clôture de l'exercice	8
3	Informations relatives à la fiscalité	10
1.1	Ventilation du chiffre d'affaires par secteur d'activité ou marché géographique	10
1.1.1	Transfert de charges	10
1.2	Résultat financier	10
1.3	Résultat exceptionnel	10
3.1	Impôt sur les bénéfices	11
3.1.1	Ventilation	11
4	Informations relatives à l'effectif	12

1 Principes et méthodes comptables

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du code de commerce et du règlement ANC 2014-03 relatif au plan comptable général.



2 Informations relatives aux postes du bilan et du compte de résultat

2.1 Actif immobilisé

A leur date d'entrée dans le patrimoine de l'entité, la valeur des actifs est déterminée dans les conditions suivantes :

Les actifs acquis à titre onéreux sont comptabilisés à leur coût d'acquisition ;

Les actifs produits par l'entité sont comptabilisés à leur coût de production ;

Les actifs acquis à titre gratuit sont comptabilisés à leur valeur vénale ;

Les actifs acquis par voie d'échange sont comptabilisés à leur valeur vénale.

Le fonds de commerce exploité a été acquis pour 80 000 €

2.1.1 État de l'actif immobilisé (brut)

Situations et mouvements	A	B	C	D
Rubriques	Valeur brute à l'ouverture de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Valeur brute à la clôture de l'exercice (c)
Immobilisations incorporelles	80 000			80 000
Immobilisations corporelles	197 251	24 003		221 254
Immobilisations financières	1 765			1 765
TOTAL	279 016	24 003		303 019

2.1.1.1 Aménagement du cadre général - Développement de la colonne B (augmentations)

Augmentations de l'exercice	Ventilation des augmentations				
	Virements		Entrées		
	De poste à poste	Provenant de l'actif circulant	Acquisitions	Apports	Créations
Immobilisations incorporelles					
Immobilisations corporelles			24 003		
Immobilisations financières					
TOTAL			24 003		

2.1.1.2 Aménagement du cadre général - Développement de la colonne C (diminutions)


Diminutions de l'exercice	Ventilation des diminutions				
	Virements		Sorties		
	De poste à poste	A destination de l'actif circulant	Cessions	Scissions	Mises hors service
Immobilisations incorporelles					
Immobilisations corporelles					
Immobilisations financières					
TOTAL					



2.1.2 Amortissements de l'actif immobilisé

Situations et mouvements Rubriques	A	B	C	D
	Amortissements cumulés au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions d'amortissements de l'exercice	Amortissements cumulés a la fin de l'exercice (c)
Immobilisations incorporelles	0	0	0	0
Immobilisations corporelles	134 774	11 160		145 934
Immobilisations financières				
TOTAL	134 774	11 160		145 934

Catégories d'immobilisations	Amortissement		Postes du résultat avec dotation		
	Mode	Taux	Exploitation	Financier	Exceptionnel
Immobilisations incorporelles	Linéaire	50%	X		
Immobilisations corporelles	Linéaire	Variable	X		
Immobilisations financières					
Total					



2.1.2.1 *Fonds commercial*

Sont comptabilisés dans le poste fonds commercial les éléments incorporels du fonds de commerce acquis qui ne font pas l'objet d'une évaluation et d'une comptabilisation séparées au bilan et qui concourent au maintien et au développement du potentiel d'activité de l'entité.*

Il est composé principalement de la clientèle, de l'enseigne, du nom commercial et, plus largement, des parts de marché

Les fonds commerciaux inscrits au bilan à l'ouverture de l'exercice ouvert à compter du 1er janvier 2016 et faisant déjà l'objet d'un amortissement continuent à être amortis sur leur durée d'utilisation résiduelle.

En l'absence de limite prévisible à la durée des avantages économiques attendus par notre l'entité, la durée d'utilisation de notre fonds commercial est non limitée et le fonds commercial ne fait pas l'objet d'amortissement.

En l'absence d'amortissement un test de dépréciation annuel est réalisé.

Ce test nous a permis de ne pas déprécier le fond commercial.

2.2 **Actif circulant**

2.2.1 **Charges constatées d'avance et écart de conversion actif**

L'intégralité des charges constatées d'avance sont des charges d'exploitation.



2.3 Capitaux propres

2.3.1 Capital social

Aucun mouvement de capital n'a été constaté durant l'exercice.

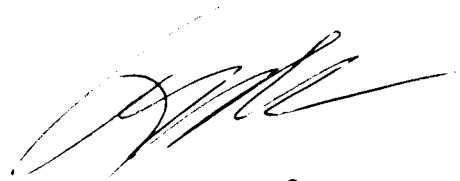
2.3.2 Variation des capitaux propres

	N-1	+	-	N
Capital	7 622			7 622
Réserves légale et réserves statutaires	762			762
Autres réserves	245 552	848	22 000	224 361
Report à nouveau				
Résultat	848		848	
Total	254 745			



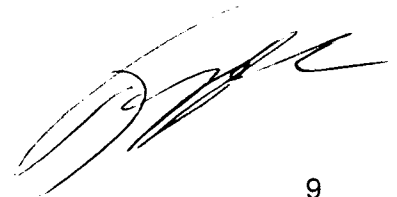
2.4 État des échéances des créances et des dettes à la clôture de l'exercice

Créances	Montant brut	Liquidité de l'actif		Dettes	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Échéances à moins 1 an	Échéances à plus 1 an			Échéances à moins 1 an	Échéances	
							à plus 1 an	à plus 5 ans
Créances de l'actif immobilisé : Créances rattachées à des participations Prêts Autres Créances de l'actif circulant : Créances Clients et Comptes rattachés Autres Capital souscrit - appelé, non versé Charges constatées d'avance	237 339 1 857	237 339 1 857		Emprunts obligataires convertibles (2) Autres emprunts obligataires (2) Emprunts (2) 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 (2) (3) Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés Dettes fiscales et sociales Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés Autres dettes (3) Produits constatés d'avance	67 085 172 765 251 764 70 924	56 451 172 765 251 764 70 924	10 634 172 765	
TOTAL	239 197	239 197		TOTAL	562 540	379 140	183 400	
Prêts accordés en cours d'exercice Prêts récupérés en cours d'exercice				(2) Emprunts souscrits en cours d'exercice Emprunts remboursés en cours d'exercice (3) Dont envers les associés (indication du poste concerné)				



2.4.1 Provisions

	Situations et mouvements			
	A	B	C	D
Rubriques	Provisions au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions reprises de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Provisions réglementées				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
TOTAL				



3 Informations relatives à la fiscalité

1.1 Ventilation du chiffre d'affaires par secteur d'activité ou marché géographique

Secteur d'activité / Marché géographique	Montant
Négoce	1 534 649
Prestations	112 474
Total	1647 123

1.1.1 Transfert de charges

Personnel : 5 228 €

1.2 Résultat financier

Déficit de 2 788 €

1.3 Résultat exceptionnel

Déficit de 37 €



3.1 Impôt sur les bénéfices

3.1.1 Ventilation

	Résultat courant	Résultat exceptionnel (et participation)
Résultat avant impôts	1 626	-37
Impôts : - au taux de 15 % puis 33.33 %	0	
- sur PVLT		
Résultat après impôts	1 589	



4 Informations relatives à l'effectif

L'effectif employé pendant l'exercice se décompose ainsi :

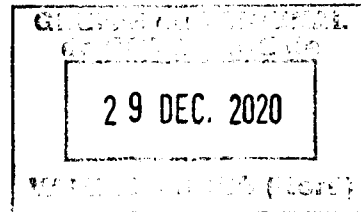
	Personnel salarié	Personnel mis à disposition
Cadres	1	
Agents de maîtrise et Techniciens		
Employés	9	
Ouvriers		
Total	10	

SOCIETE GABIOT
SARL au capital de 7 622 €
Siège social : 229T ROUTE D'AVESNES
59720 LOUVROIL
N°SIREN 353 182 504 - RCS VALENCIENNES

Affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2019

L'assemblée décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 10 507 € de la manière suivante :

- Au poste « autres réserves » 10 507 €



**COPIE CONFORME
A L'ORIGINAL**

