

RCS : MELUN
Code greffe : 7702

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

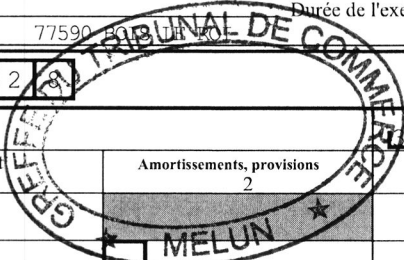
Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1968 B 50026
Numéro SIREN : 906 850 268
Nom ou dénomination : G.GILLARD SAS

Ce dépôt a été enregistré le 11/08/2023 sous le numéro de dépôt 7943

Désignation de l'entreprise : SAS GILLIARD Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 12
 Adresse de l'entreprise RUE DES PEUPLIERS 77590 Durée de l'exercice précédent* 12
 Numéro SIRET* 9068502680002 Néant *

		Exercice N clos le, N-1		N-1		
		11/2022		12/2021		
		Brut 1	Amortissements, provisions 2	Net 3	Net 4	
Capital souscrit non appelé (I)		AA				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB				
	Frais de développement *	CX	150 541	139 434	43 065	
	Concessions, brevets et droits similaires	AF	140 478	117 660	4 681	
	Fonds commercial (1)	AH				
	Autres immobilisations incorporelles	AJ	10 070	4 483	5 587	
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL				
	Terrains	AN	39 265		39 265	
	Constructions	AP	2 094 650	1 503 004	591 646	
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	1 165 096	1 015 647	149 449	
	Autres immobilisations corporelles	AT	186 905	163 890	23 015	
Immobilisations en cours	AV	45 474		45 474		
Avances et acomptes	AX					
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS				
	Autres participations	CU	14 500		4 500	
	Créances rattachées à des participations	BB				
	Autres titres immobilisés	BD				
	Prêts	BF				
Autres immobilisations financières*	BH	38 498		38 498		
TOTAL (II)		BJ	3 885 477	2 944 119	924 613	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	1 256 954	1 256 954	1 390 481
		En cours de production de biens	BN	806 503	806 503	666 330
		En cours de production de services	BP			
		Produits intermédiaires et finis	BR			
		Marchandises	BT			
	Avances et acomptes versés sur commandes	BV			165 096	
	CRÉANCES	Clients et comptes rattachés (3)*	BX	6 956 314	169 518	6 786 796
Autres créances (3)		BZ	124 223		124 223	
DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé	CB				
	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD				
	Disponibilités	CF	1 119 630		1 119 630	
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3)*	CH	72 541	72 541	91 491	
	TOTAL (III)	CJ	10 336 164	169 518	10 166 646	
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW				
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM				
Ecarts de conversion actif* (VI)	CN					
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)		CO	14 221 641	3 113 637	11 108 004	
Renvois : (1) Dont droit au bail		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :	CP	(0)	(3) Part à plus d'un an : CR	
					401 304	



Copie certifiée conforme
Le Président

mm

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Cegid Quadra

* Des applications concernant cette rubrique sont déposées dans le notice n° 2023

Désignation de l'entreprise : SAS GILLARD

Néant *

		Exercice N	Exercice N-1		
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé :1.....0.0.0.....0.0.0.....)	DA	1 000 000	1 000 000	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB			
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence <input style="width: 50px; border: 1px solid black;" type="text" value="EK"/>)	DC			
	Réserve légale (3)	DD	100 000	100 000	
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE			
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <input style="width: 50px; border: 1px solid black;" type="text" value="B1"/>)	DF			
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* <input style="width: 50px; border: 1px solid black;" type="text" value="EJ"/>)	DG	2 996 913	2 747 583	
	Report à nouveau	DH			
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	321 580	249 330	
	Subventions d'investissement	DJ			
	Provisions réglementées *	DK			
	TOTAL (I)	DL	4 418 493	4 096 913	
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	1 917 350	2 288 369	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <input style="width: 50px; border: 1px solid black;" type="text" value="EI"/>)	DV	200 000	150 000	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW	128 470	107 318	
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	2 847 274	3 243 021	
	Dettes fiscales et sociales	DY	1 140 346	1 022 730	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ			
	Autres dettes	EA	159 193	117 688	
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB	296 878	536 784	
TOTAL (IV)	EC	6 689 511	7 465 911		
Ecarts de conversion passif * (V)	ED				
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	11 108 004	11 562 824		
RENVois	(1) Ecart 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 *	1F			
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	5 056 432	5 569 564		
(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.

3 COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (En liste)

		Désignation de l'entreprise : SAS GILLARD						Néant <input type="checkbox"/> *		
		Exercice N						Exercice (N-1)		
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total				
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA	14 997 255	FB	613 111	FC	15 610 366	14 236 988		
	Production vendue	biens*	FD	5 972 191	FE	554 047	FF	6 526 238	5 510 085	
		services*	FG	2 280 646	FH	116 455	FI	2 397 101	1 921 335	
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	23 250 093	FK	1 283 613	FL	24 533 706	21 668 409		
	Production stockée*					FM	140 173	409 523		
	Production immobilisée*					FN	72 715	14 580		
	Subventions d'exploitation					FO				
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges* (9)					FP	28 237	18 811		
	Autres produits (1) (11)					FQ	56 922	7 989		
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	24 831 752	22 119 311	
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					FS	9 926 857	8 775 242		
	Variation de stock (marchandises)*					FT				
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*					FU	4 251 882	3 972 228		
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV	133 527	(152 869)		
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *					FW	6 686 240	5 915 575		
	Impôts, taxes et versements assimilés*					FX	116 153	97 312		
	Salaires et traitements*					FY	2 050 789	1 731 986		
	Charges sociales (10)					FZ	856 698	743 952		
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	- dotations aux amortissements*				GA	201 152	188 951	
			- dotations aux provisions				GB			
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*					GC		37 851	
	Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD				
	Autres charges (12)					GE	98 138	281 776		
	Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	24 321 437	21 592 005	
- RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	510 315	527 307		
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée*					GH				
	Perte supportée ou bénéfice transféré*					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	39 516	11 623		
	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	39 516	11 623		
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*					GQ				
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	87 345	152 534		
	Différences négatives de change					GS				
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT				
Total des charges financières (VI)						GU	87 345	152 534		
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	(47 829)	(140 911)		
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMP TS (I - II III - IV V - VI)						GW	462 486	386 395		

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Désignation de l'entreprise : SAS GILLARD				Néant <input type="checkbox"/> *			
		Exercice N		Exercice N-1			
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion			HA			
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *			HB	333	9 583	
	Reprises sur provisions et transferts de charges			HC			
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)			HD	333	9 583	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)			HE	33 551	55 301	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *			HF			
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions			HG			
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)			HH	33 551	55 301	
- RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)				HI	(33 218)	(45 717)	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise			(IX)	IJ			
Impôts sur les bénéfices *			(X)	HK	107 688	91 348	
TOTAL DES PRODUITS (I III V VII)				HL	24 871 602	22 140 518	
TOTAL DES C ARGES (II IV VI VIII IX X)				HM	24 550 022	21 891 188	
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des roduits - total des charges)				HN	321 580	249 330	
RENOIS	(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	255 261	185 315
			- 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	5 719	3 136
	(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)			HX		
	(6ter)	Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)			RC		
		Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)			RD		
	(9)	Dont transferts de charges			A1	19 903	18 811
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)		(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	84 826	281 684	
(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles :		facultatives	A6			
			obligatoires	A9			
		Dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite	A8				
			dont cotisations Madelin	A7			
(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			
		PENALITES SUR MARCHES		Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels		
		PENALITES AMENDES		131			
(8)		Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :		Exercice N			
				Charges antérieures	Produits antérieurs		

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

SAS GILLARD

RUE DES PEUPLIERS

77590 BOIS LE ROI

ANNEXE DU 01/01/2022 AU 31/12/2022

MONDIAL AUDIT EUROP CONTROLE

28 RUE ST AMBROISE

77000 MELUN

01.64.83.51.40

ANNEXE

SOMMAIRE

	page
- REGLES ET METHODES COMPTABLES	
Principes et conventions générales	6
Permanence ou changement de méthodes	6
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN	
Etat des immobilisations	7
Etat des amortissements	8
Etat des provisions	8
Etat des échéances des créances et des dettes	9
Composition du capital social	9
Autres immobilisations incorporelles	9
Evaluation des immobilisations corporelles	9
Evaluation des amortissements	10
Titres immobilisés	10
Créances immobilisées	10
Evaluation des matières et marchandises	10
Evaluations des produits et en cours	10
Dépréciation des stocks et en cours	10
Evaluation des créances et des dettes	11
Dépréciation des créances	11
Disponibilités en Euros	11
Produits à recevoir	11
Charges à payer	11
Charges et produits constatés d'avance	11
Eléments relevant de plusieurs postes du bilan	12
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT	
Ventilation de l'effectif moyen	12
- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS	
Montant des engagements financiers	12
Informations en matière de crédit bail	13
Engagement en matière de pensions et retraites	13
- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES	
Résultats financiers des cinq derniers exercices	14

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

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, 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 conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Frais d'établissements et de développement	148 691		1 850
TOTAL			
Autres postes d'immobilisations incorporelles	128 833		21 715
TOTAL			
Terrains	39 265		
Constructions sur sol propre	311 664		
Installations générales agencements aménagements des constructions	1 687 273		95 713
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	1 130 590		34 506
Matériel de transport	108 662		6 923
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	78 311		1 715
Immobilisations corporelles en cours			45 474
TOTAL	3 355 765		184 332
Autres participations	4 500		10 000
Prêts, autres immobilisations financières	38 498		
TOTAL	42 998		10 000
TOTAL GENERAL	3 676 286		217 897

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Frais établissement et de développement			150 541	150 541
TOTAL				
Autres immobilisations incorporelles			150 548	150 548
TOTAL				
Terrains			39 265	39 265
Constructions sur sol propre			311 664	311 664
Installations générales agencements aménagements constr.			1 782 987	1 782 987
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			1 165 096	1 165 096
Matériel de transport		8 706	106 879	106 879
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			80 026	80 026
Immobilisations corporelles en cours			45 474	45 474
TOTAL		8 706	3 531 391	3 531 391
Autres participations			14 500	14 500
Prêts, autres immobilisations financières			38 498	38 498
TOTAL			52 998	52 998
TOTAL GENERAL		8 706	3 885 477	3 885 477

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Frais établissement recherche développement TOTAL	105 626	33 809		139 434
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	115 491	6 652		122 143
Constructions sur sol propre	311 664			311 664
Installations générales agencements aménagements constr.	1 103 232	88 109		1 191 341
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	955 673	59 974		1 015 647
Matériel de transport	102 196	3 848	8 706	97 338
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	57 791	8 760		66 552
TOTAL	2 530 556	160 691	8 706	2 682 542
TOTAL GENERAL	2 751 673	201 152	8 706	2 944 119

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Frais étab.rech.développ. TOTAL	33 809				
Autres immob.incorporelles TOTAL	6 652				
Instal.générales agenc.aménag.constr.	88 109				
Instal.techniques matériel outillage indus.	59 974				
Matériel de transport	3 848				
Matériel de bureau informatique mobilier	6 516	2 244			
TOTAL	158 447	2 244			
TOTAL GENERAL	198 908	2 244			

Etat des provisions

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur comptes clients	177 851		8 333		169 518
TOTAL	177 851		8 333		169 518
TOTAL GENERAL	177 851		8 333		169 518
Dont dotations et reprises d'exploitation			8 333		

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	38 498	0	38 498
Clients douteux ou litigieux	401 304	0	401 304
Autres créances clients	6 555 010	6 555 010	
Personnel et comptes rattachés	21 277	21 277	
Taxe sur la valeur ajoutée	42 364	42 364	
Débiteurs divers	60 582	60 582	
Charges constatées d'avance	72 541	72 541	
TOTAL	7 191 576	6 751 774	439 802

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	6 002	6 002		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	1 911 347	478 268	1 340 753	92 326
Fournisseurs et comptes rattachés	2 847 274	2 847 274		
Personnel et comptes rattachés	150 140	150 140		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	244 528	244 528		
Impôts sur les bénéfices	21 513	21 513		
Taxe sur la valeur ajoutée	704 322	704 322		
Autres impôts taxes et assimilés	19 843	19 843		
Groupe et associés	200 000		200 000	
Autres dettes	159 193	159 193		
Produits constatés d'avance	296 878	296 878		
TOTAL	6 561 041	4 927 962	1 540 753	92 326
Emprunts remboursés en cours d'exercice	376 653			

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
ACTIONS	53.3333	18 750			18 750

Autres immobilisations incorporelles

(Code du Commerce Art. R 123-186)

Les brevets, concessions et autres valeurs incorporelles immobilisées ont été évalués à leur coût d'acquisition, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

	Valeurs	Taux d'amortissement
BREVETS	88 188	20.00
LOGICIELS	29 689	33.33
FRAIS RECHERCHE ET DEVELOPPEMENT	150 541	20.00
SITE INTERNET	10 070	33.33

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	LINEAIRE	10 A 20 ANS
Agencements et aménagements	LINEAIRE	10 A 20 ANS
Installations techniques	LINEAIRE	
Matériels et outillages	LINEAIRE ET DEGRESSIF	3 A 5 ANS
Matériel de transport	LINEAIRE	2 A 5 ANS
Matériel de bureau	LINEAIRE ET DEGRESSIF	3 A 4 ANS
Mobilier	LINEAIRE	3 A 10 ANS

Titres immobilisés

(PCG Art. 831-2/20 et 832-7)

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition. En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré. Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Créances immobilisées

(PCG Art. 831-2 7°)

Les prêts, dépôts et autres créances ont été évalués à leur valeur nominale. Les créances immobilisées ont le cas échéant été dépréciées par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Evaluation des matières et marchandises

(PCG Art. 831-2)

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition selon la méthode PEPS (premier entré premier sorti). Les frais de stockage n'ont pas été pris en compte pour l'évaluation des stocks.

Evaluation des produits et en cours

(PCG Art. 831-2)

Les produits et en cours de production ont été évalués à leur coût de production. Les charges indirectes de fabrication ont été prises en compte sur la base des capacités normales de production de l'entreprise, à l'exclusion de tous coûts de sous activité et de stockage.

Dépréciation des stocks

(PCG 831-2/3.2 et 831-2/6)

Les stocks et en cours ont, le cas échéant, été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la date de clôture de l'exercice.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Evaluation des créances et des dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Dépréciation des créances

(PCG Art.831-2/3)

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Disponibilités en Euros

Les liquidités disponibles en caisse ou en banque ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	2 427 388
Autres créances	49 727
Total	2 477 115

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	6 003
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	159 172
Dettes fiscales et sociales	233 333
Autres dettes	159 193
Total	557 700

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	72 541
Total	72 541
Produits constatés d'avance	Montant
Produits d'exploitation	296 878
Total	296 878

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Éléments relevant de plusieurs postes au bilan

(Code du Commerce Art. R 123-181)

Postes du bilan	Montant concernant les entreprises		Montant des dettes ou créances représentées par un effet de commerce
	liées	avec lesquelles la société a un lien de participation	
Créances clients et comptes rattachés		19 569	
Emprunts et dettes financières diverses	200 000		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	16 800	3 904	

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Effectif moyen

(PCG Art. 831-3)

	Personnel salarié
Cadres	8
Agents de maîtrise et techniciens	7
Employés	8
Ouvriers	24
Total	47

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagements financiers

Engagements donnés

Avals et cautions		800 000
Autres engagements donnés :		62 372
INTERETS SUR EMPRUNTS	38 777	
INTERETS PRET BPI	14 755	
INTERETS PRET SYNERGIL	8 840	
Total (1)		862 372

Prêt de 200 000 € par la SAS SYNERGIL sans échéancier de remboursement avec intérêts au taux de l'intérêt légal, soit 2.21 % au 31/12/2022

Engagements reçus

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Avais cautions accordés	800 000
GARANTIE CIC SUR REMBOURSEMENT URBASER ENVIRONNEMENT	
Total	800 000

Crédit bail

(Code monétaire et financier R 313-14)

Nature	Terrains	Constructions	Instal.Matériel et Outillage	Autres	Total
Valeur d'origine			1 144 632	255 091	1 399 723
Redevances payées					
- cumuls exercices antérieurs			272 884	77 633	350 517
- exercice			178 150	28 266	206 416
Total			451 034	105 899	556 933
Redevances restant à payer					
- à un an au plus			203 485	52 271	255 756
- entre 1 et 5 ans			477 852	71 691	549 543
- à plus de 5 ans			13 465		13 465
Total			694 802	123 962	818 764
Valeur résiduelle					
- à un an au plus			52 758	4 085	56 843
- entre 1 et 5 ans			7 529	234	7 763
Total			60 287	4 319	64 606
Montant en charge sur l'exercice			204 138	51 123	255 261

Engagement en matière de pensions et retraites

(PCG Art. 832-13)

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite.

Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite.

Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.

Pour l'exercice, la dette actuarielle des indemnités de départ à la retraite s'élève à 288 717€.

Tableau des résultats de la société au cours des 5 derniers exercices

(Code du Commerce Art. R 225-102)

	31/12/2018	31/12/2019	31/12/2020	31/12/2021	31/12/2022
CAPITAL EN FIN D'EXERCICE					
Capital social	1 000 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000
Nbre des actions ordinaires existantes	18 750	18 750	18 750	18 750	18 750
Nbre des actions à dividendes prioritaires existantes					
Nbre maximal d'actions futures à créer					
- par conversion d'obligations					
- par exercice de droit de souscription					
OPERATIONS ET RESULTATS					
Chiffre d'affaires hors taxes	14 354 517	16 210 061	15 202 596	21 668 409	24 533 706
Résultat avant impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	450 670	654 810	575 629	567 481	622 087
Impôts sur les bénéfices	62 405	120 940	123 515	91 348	107 688
Participation des salariés au titre de l'exercice					
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	171 820	310 616	316 934	249 330	321 580
Résultat distribué					
RESULTAT PAR ACTION					
Résultat après impôts, participation des salariés mais avant dotations aux amortissements et provisions	20.71	28.47	24.11	25.39	27.43
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	9.16	16.57	16.90	13.30	17.15
Dividende distribué à chaque action					
PERSONNEL					
Effectif moyen des salariés employés pendant l'exercice	38	39	37	40	
Montant de la masse salariale de l'exercice	1 560 034	1 643 045	1 595 589	1 731 986	2 050 789
Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux de l'exercice	638 567	675 523	659 243	743 952	856 698

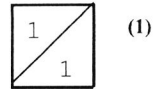
Désignation de l'entreprise : SAS GILLARD		Néant <input type="checkbox"/> *	
Exercice ouvert le : 01/01/2022		et clos le : 31/12/2022	
Durée en nombre de mois		1	2
DECLARATION DES EFFECTIFS			
Effectif moyen du personnel * :		YP	47
dont apprentis		YF	
dont handicapés		YG	2
Effectifs affectés à l'activité artisanale		RL	
CALCUL DE LA VALEUR AJOUTEE			
I- Chiffre d'affaires de référence CVAE			
Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises		OA	24 533 706
Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilées		OK	
Plus-values de cession d'immobilisations corporelles ou incorporelles si rattachées à une activité normale et courante		OL	333
Refacturations de frais inscrites au compte de transfert de charges		OT	
TOTAL 1		OX	24 534 039
II- Autres produits à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée			
Autres produits de gestion courante (hors quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun)		OH	56 922
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation		OE	72 715
Subventions d'exploitation reçues		OF	
Variation positive des stocks		OD	6 646
Transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée		OI	19 903
Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation		XT	
TOTAL 2		OM	156 186
III- Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée (1)			
Achats		ON	19 235 546
Variation négative des stocks		OQ	
Services extérieurs, à l'exception des loyers et des redevances		OR	1 173 151
Loyers et redevances, à l'exception de ceux afférents à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois		OS	
Taxes déductibles de la valeur ajoutée		OZ	
Autres charges de gestion courante (hors quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun)		OW	98 138
Charges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la production immobilisée déclarée		OU	
Fraction déductible de la valeur ajoutée des dotations aux amortissements afférentes à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois		O9	146 852
Moins-values de cession d'immobilisations corporelles ou incorporelles si rattachées à une activité normale et courante		OY	
TOTAL 3		OJ	20 653 687
IV- Valeur ajoutée produite			
Calcul de la valeur ajoutée		OG	(total 1 + total 2 - total 3) 4 036 538
V- Cotisation sur la valeur ajoutée des entreprises			
Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (à reporter sur les formulaires n°s 1330-CVAE pour les multi-établissements et sur les formulaires n°s 1329-AC et 1329-DEF. Si la VA calculée est négative, il convient de reporter un montant égal à 0 au cadre C des formulaires n°s 1329-AC et 1329-DEF).		SA	4 036 538
Cadre réservé au mono-établissement au sens de la CVAE			
Les entreprises effectuant uniquement des opérations à caractères agricoles n'entrant pas dans le champ de la CVAE ne doivent pas compléter ce cadre. Si vous êtes assujettis à la CVAE et un mono-établissement au sens de la CVAE, veuillez compléter le cadre ci-dessous et la case SA, vous serez alors dispensé du dépôt du formulaire n° 1330 CVAE			
Mono établissement au sens de la CVAE, cocher la case		EV	
Chiffre d'affaires de référence CVAE (report de la ligne OX, le cas échéant ajusté à 12 mois)		GX	24 534 039
Effectifs au sens de la CVAE *		EY	47
Chiffre d'affaires du groupe économique (art. 223 A du CGI)		HX	
Période de référence		GY	01/01/2022
Date de cessation		HR	

(1) Attention, il ne doit pas être tenu compte dans les lignes 121 à 148 des charges déductibles de la valeur ajoutée, afférente à la production immobilisée déclarée ligne 143, portées en ligne 128.

* Des explications concernant ces cases sont données dans la notice n° 1330-CVAE-SD § Répartition des salariés et dans la notice n° 2033-NOT-SD § Cotisation foncière des entreprises : qualification des effectifs.

Formulaire obligatoire (art. 38 de l'annexe III du C.G.L.)

(liste des personnes ou groupements de personnes de droit ou de fait détenant directement au moins 10 % du capital de la société)



Néant *

N° de dépôt

EXERCICE CLOS LE 3 1 1 2 2 0 2 2 N° SIRET 9 0 6 8 5 0 2 6 8 0 0 0 2 8

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE SAS GILLARD

ADRESSE (voie) RUE DES PEUPLIERS

CODE POSTAL 77590 VILLE BOIS LE ROI

Nombre total d'associés ou actionnaires personnes morales de l'entreprise P1 1 Nombre total de parts ou d'actions correspondantes P3 18 744

Nombre total d'associés ou actionnaires personnes physiques de l'entreprise P2 2 Nombre total de parts ou d'actions correspondantes P4 6

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

I - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES MORALES :

Forme juridique SAS Dénomination SYNERGIL

N° SIREN (si société établie en France) 410359244 % de détention 99.97 Nb de parts ou actions 18 744

Adresse : N° 47 Voie RUE DE L'AQUEDUC

Code postal 77430 Commune CHAMPAGNE SUR SEINE Pays

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention Nb de parts ou actions

Adresse : N° Voie

Code postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention Nb de parts ou actions

Adresse : N° Voie

Code postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention Nb de parts ou actions

Adresse : N° Voie

Code postal Commune Pays

II - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES PHYSIQUES :

Titre (2) Nom patronymique Prénom(s)

Nom marital % de détention Nb de parts ou actions

Naissance : Date N° Département Commune Pays

Adresse : N° Voie

Code postal Commune Pays

Titre (2) Nom patronymique Prénom(s)

Nom marital % de détention Nb de parts ou actions

Naissance : Date N° Département Commune Pays

Adresse : N° Voie

Code postal Commune Pays

(1) Lorsque le nombre d'associés excède le nombre de lignes de l'imprimé, utiliser un ou plusieurs tableaux supplémentaires. Dans ce cas, il convient de numérotter chaque tableau en haut et à gauche de la case prévue à cet effet et de porter le nombre total de tableaux souscrits en bas à droite de cette même case.

(2) Indiquer : M pour Monsieur, MME pour Madame, MLE pour Mademoiselle.

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2032.

**RAPPORT GENERAL
SUR LES COMPTES ANNUELS
EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2022**

GILLARD S.A.S.
Rue des Peupliers
77590 BOIS LE ROI

Aux associés,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société GILLARD S.A.S. relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2022, 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 1^{er} janvier 2022 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.

Justification des appréciations

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.

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.

Vérifications Spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Président et dans les autres documents adressés aux actionnaires sur la situation financière et les comptes annuels.

Responsabilités 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 votre Président.

Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à 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 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 Boulogne le 16 juin 2023

AUDIT PLUS

Nicolas Goldet

Commissaire aux Comptes

Membre de la Compagnie Régionale de Paris

A handwritten signature in black ink, appearing to be 'N. Goldet', is written over the printed name and title. The signature is stylized and somewhat abstract, with a large, sweeping stroke at the bottom.

G GILLARD SAS

Société par actions simplifiée au capital de 1 000 000 euros
Siège social : Z.A. - Rue des Peupliers, 77590 BOIS-LE-ROI

906 850 268 RCS MELUN

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 30 JUIN 2023

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2022

1. Résolution d'affectation du résultat

DEUXIÈME RÉOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2022 s'élevant à 321 580.12 euros en totalité au compte "Autres réserves".

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte qu'aucune distribution de dividende n'a été effectuée au titre des trois derniers exercices.

2. Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés.

Certifié conforme
Le Président
Bruno GILLARD

