

RCS : GRENOBLE

Code greffe : 3801

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1993 B 00398

Numéro SIREN : 390 861 888

Nom ou dénomination : G.C.I.A. GROUPEMENT DES CARRIERS ISERE AVAL

Ce dépôt a été enregistré le 09/05/2023 sous le numéro de dépôt B2023/005754

Designation de l'entreprise		SARL G. C. I. A.		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois*		1 2			
Adresse de l'entreprise		LIEUDIT "LE GABOT"		38470 ROYON		Durée de l'exercice précédent*		1 2	
Numéro SIRET*		3 9 0 8 6 1 8 8 8 0 0 0 1 9						Neant ☐ *	
				Exercice N clos le		13 11 22 02 21		N-1	
				13 11 22 02 20					
		Brut		Amortissements, provisions		Net		Net	
		1		2		3		4	
Capital souscrit non appelé (I)		AA							
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES		AB		AC					
Frais d'établissement *		CX		CQ					
Frais de développement *		AF		AG					
Concessions, brevets et droits similaires		AJI		AI		285 080		285 080	
Fonds commercial (1)		AJ		AK					
Autres immobilisations incorporelles		AL		AM					
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles		AN		AO		136 027		168 557	
Terrains		AP		AQ				196 039	
Constructions		AR		AS		265 063			
Installations techniques, matériel et outillage industriels		AT		AU		82 811		4 044	
Autres immobilisations corporelles		AV		AW				5 034	
Immobilisations en cours		AX		AY					
Avances et acomptes		CS		CT					
Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence		CU		CV					
Autres participations		BB		BC					
Créances rattachées à des participations		BD		BE					
Autres titres immobilisés		BF		BG					
Prêts		BH		BI		180		180	
Autres immobilisations financières*		BJ		BK		483 901		457 861	
TOTAL (II)						486 332			
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (3)		BL		BM		241 441		245 917	
Matières premières, approvisionnements		BN		BO					
En cours de production de biens		BP		BQ					
En cours de production de services		BR		BS					
Produits intermédiaires et finis		BT		BU					
Marchandises		BV		BW					
Avances et acomptes versés sur commandes		BX		BY		834		265 619	
Clients et comptes rattachés (3)*		BZ		CA		124 804		174 166	
Autres créances (3)		CB		CC					
Capital souscrit et appelé, non versé		CD		CE					
Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)		CF		CG		560 828		485 943	
Disponibilités		CH		CI		1 741		3 439	
Charges constatées d'avance (3)*		CJ		CK		834		1 194 433	
TOTAL (III)						1 284 925			
Comptes de régularisation		CW							
Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)		CM							
Primes de remboursement des obligations (V)		CN							
Ecart de conversion actif* (VI)		CO		IA		484 734		1 652 293	
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)						1 771 257			
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	
1 112									
Clause de réserve de propriété *		Immobilités		Stocks		Créances			

Désignation de l'entreprise : SARL G. C. I. A.

Neant ☐ *

				Exercice N	Exercice N-1
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé :60.000.....)	DA		60 000	60 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB			
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence ☐ EK ☐)	DC			
	Réserve légale (3)	DD	6 000	6 000	
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE			
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours ☐ B1 ☐)	DF			
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* ☐ EJ ☐)	DG	512 045	500 246	
	Report à nouveau	DH			
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	14 668	11 799	
	Subventions d'investissement	DJ			
	Provisions réglementées *	DK			
	TOTAL (I)	DL	592 714	578 045	
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	327 202	276 797	
	TOTAL (III)	DR	327 202	276 797	
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS			
	Autres emprunts obligataires	DT			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	292	329	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs ☐ EI ☐)	DV			
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW			
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	715 943	885 739	
	Dettes fiscales et sociales	DY	16 143	12 636	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ			
	Autres dettes	EA		17 711	
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB			
	TOTAL (IV)	EC	732 378	916 415	
	Ecart de conversion passif * (V)	ED			
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	1 652 293	1 771 257	
RENVIS	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	1B			
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Ecart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	1C			
		1D			
		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	732 378	916 415	
	(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

Désignation de l'entreprise		SARL G. C. T. A.						Néant ☐		
		Exercice N						Exercice (N-1)		
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total				
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA		FB		FC				
	Production vendue { biens* services*	FD	1 319 397	FE		FF	1 319 397		1 187 089	
		FG	470 189	FI		FI	470 189		564 498	
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	1 789 586	FK		FL	1 789 586		1 751 587	
	Production stockée*					FM				
	Production immobilisée*					FN				
	Subventions d'exploitation					FO				
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges* (9)					FP	701		12 256	
	Autres produits (1) (11)					FQ	17		7	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	1 790 304		1 763 850
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					FS				
	Variation de stock (marchandises)*					FT				
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*					FU	647 974		625 054	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV	4 476		52 064	
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *					FW	937 649		936 184	
	Impôts, taxes et versements assimilés*					FX	3 157		3 527	
	Salaires et traitements*					FY	33 334		30 956	
	Charges sociales (10)					FZ	12 663		10 646	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations { - dotations aux amortissements* - dotations aux provisions					GA	28 472		29 132
							GB			
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*					GC	414		
	Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD	50 654			
	Autres charges (12)					GE	46 810		65 363	
	Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	1 765 601		1 752 925
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	24 703		10 925	
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	922		922	
	Différences négatives de change					GS				
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT				
	Total des charges financières (VI)					GU	922		922	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	(922)		(922)	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	23 781		10 003	

L'EMPLOYÉ A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Désignation de l'entreprise : SARL G. C. I. A.

Neant ☐ *

										Exercice N		Exercice N-1	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion									IIA	26	6 723	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *									IIB			
	Reprises sur provisions et transferts de charges									HC			
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)									IID	26	6 723	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)									HE	3 851	339	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *									HF			
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions									HG			
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)									HH	3 851	339	
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)										HI	(3 825)	6 384	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)										HJ			
Impôts sur les bénéfices *										HK	5 288	4 588	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)										HL	1 790 330	1 770 573	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)										HM	1 775 662	1 758 774	
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)										HN	14 668	11 799	
REVENUS	(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	26	6 524	
	(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	3 851	339	
	(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			
	Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)									RC			
	(6ter) Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)									RD			
	(9) Dont transferts de charges									A1		3 965	
	(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	46 202	65 206	
	(13) Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives									A6			
	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		
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :									Exercice N				
									Charges antérieures		Produits antérieurs		
Contrôle URSSAF									3 851				
Contribution 13 % taxe d'apprentissage non payée											26		

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

ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Information relative aux traitements comptables induits par l'épidémie de Coronavirus

Conformément aux dispositions de l'article L 833-2 du Plan Comptable Général, les comptes annuels de l'entité au 31/12/2021 ont été arrêtés sans aucun ajustement lié à l'épidémie du Coronavirus.

les éléments suivants reflètent uniquement les conditions qui existaient à la date de clôture, sans tenir compte de l'évolution ultérieure de la situation :

- la valeur comptable des actifs et des passifs
- la dépréciation des créances clients
- la dépréciation des immobilisations corporelles et incorporelles
- la dépréciation des stocks
- les impôts différés actifs
- le chiffre d'affaires
- les « covenants » bancaires

- 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.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -**Etat des immobilisations**

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	285 080		
TOTAL			
Terrains	304 584		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	265 063		
Installations générales agencements aménagements divers	83 525		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	3 330		
TOTAL	656 501		
Prêts, autres immobilisations financières	180		
TOTAL	180		
TOTAL GENERAL	941 761		

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles			285 080	
TOTAL				
Terrains			304 584	
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			265 063	
Installations générales agencements aménagements divers			83 525	
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			3 330	
TOTAL			656 501	
Prêts, autres immobilisations financières			180	
TOTAL			180	
TOTAL GENERAL			941 761	

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Terrains	108 545	27 482		136 027
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	265 063			265 063
Installations générales agencements aménagements divers	78 491	990		79 481
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	3 330			3 330
TOTAL	455 429	28 472		483 901
TOTAL GENERAL	455 429	28 472		483 901

ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Terrains	27 482				
Instal.générales agenc.aménag.divers	990				
TOTAL	28 472				
TOTAL GENERAL	28 472				

Etat des provisions

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Autres provisions pour risques et charges	276 797	50 654	249		327 202
TOTAL	276 797	50 654	249		327 202

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur comptes clients	873	413	452		834
TOTAL	873	413	452		834
TOTAL GENERAL	277 669	51 067	701		328 035
Dont dotations et reprises d'exploitation		51 067	701		

Autres provisions pour risques et charges :

Provision pour réaménagement de carrières : 327 201,67 €

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	180		180
Clients douteux ou litigieux	1 112	0	1 112
Autres créances clients	265 341	265 341	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	14 609	14 609	
Taxe sur la valeur ajoutée	102 180	102 180	
Autres impôts, taxes et versements assimilés	7 600	7 600	
Débiteurs divers	414	414	
Charges constatées d'avance	1 741	1 741	
TOTAL	393 177	391 885	1 292

ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes et crédit à 1 an maximum à l'origine	292	292		
Fournisseurs et comptes rattachés	715 943	715 943		
Personnel et comptes rattachés	4 669	4 669		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	7 348	7 348		
Impôts sur les bénéfices	3 894	3 894		
Taxe sur la valeur ajoutée	69	69		
Autres impôts taxes et assimilés	163	163		
TOTAL	732 378	732 378		

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
Parts sociales	20.0000	3 000			3 000

Fonds commercial

(Code du Commerce Art. R 123-186; PCG Art. 831-2/10)

Nature	Montant des éléments				Montant de la dépréciation
	Achetés	Réévalués	Reçus en apport	Global	
Fonds commercial	285 080			285 080	
Total	285 080			285 080	

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.

Evaluation des amortissements

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

Catégorie	Mode	Durée
Agenc. Amén. terrains	Linéaire	7 et 10 ans
Matériel et outillage	Linéaire/Dégressif	3 à 8 ans
Agenc. Amén. Inst. divers	Linéaire	3 à 10 ans
Matériel de bureau & inform.	Linéaire/Dégressif	3 et 8 ans

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.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

Evaluation des matières et marchandises

(PCG Art. 831-2)

Les matières premières ont été évaluées à leur coût d'acquisition selon la méthode du coût d'achat moyen pondéré.

Les frais de stockage n'ont pas été pris en compte pour l'évaluation des stocks.

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
Autres créances	15 023
Total	15 023

ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

Détail des produits à recevoir

	Montant
R.R.R. A OBTENIR, AVOIRS A RECEVOIR	
Avoir transports s/achats	414
ORGANISMES SOCIAUX PRODUITS A RECEVOIR	
Remboursement cotisations RSI	14 609
Total	15 023

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	292
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	95 869
Dettes fiscales et sociales	8 457
Total	104 618

ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

Détail des charges à payer

	Montant
FOURNISSEURS FACTURES NON PARVENUES	
Contrôles laboratoires	693
Prestations concassage	48 320
Eau	31
Electricité	1 871
Location terrain EDF	36 730
Honoraires juridiques	779
Honoraires de topographie	1 596
Transports s/achats	5 849
DETTES PROVISIONS POUR CONGES PAYES	3 014
ORGANISMES SOCIAUX CHARGES A PAYER	
Cotisations charges sociales s/congés payés	1 164
Contrôle URSSAF	3 851
Taxe d'apprentissage	156
Formation continue	142
ETAT CHARGES A PAYER	
CVAE	130
INTERETS COURUS A PAYER	
Commissions bancaires	292
Total	104 618

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	1 741
Total	1 741

ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

Détail des charges constatées d'avance

	Exploitation	Financier	Exceptionnel
Location TPE	13		
Téléphone	31		
Redevance archéologique	1 697		
Total	1 741		

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Effectif moyen

(PCG Art. 831-3)

	Personnel salarié
Ouvriers	1
Total	1

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagements financiers

Engagements donnés

Engagements reçus

BNP PARIBAS : garantie financière environnement éch.02/23	115 251
Total	115 251

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -

ANNEXE

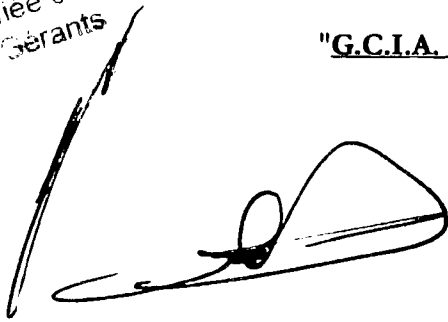
Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

Charges et produits sur exercices antérieurs

(PCG Art. 831-2/13)

Nature	Montant	imputé au compte
Charges		
- Contrôle URSSAF	3 851	67200000
Total	3 851	
Produits		
- Contribution 13 % taxe d'apprentissage	26	77200000
Total	26	

Copie certifiée conforme
Les Gérants



"G.C.I.A. GROUPEMENT DES CARRIERS ISERE AVAL"

Société à Responsabilité Limitée
Au capital de 60 000 €uros
Siège social : ROVON (38470)
Le Gabot

390 861 888 RCS GRENOBLE

PROPOSITION D'AFFECTATION DES RESULTATS

DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2021

VOTEE PAR L'ASSEMBLEE DU 16 JUIN 2022

Article L 232-22 du Code de Commerce

L'Assemblée Générale constate que cet exercice se solde par un bénéfice d'un montant de QUATORZE MILLE SIX CENT SOIXANTE HUIT €UROS VINGT ET UN CENTIMES (14 668,21 €).

Sur proposition de la gérance, l'Assemblée décide d'affecter ce résultat de la façon suivante :

- en totalité au poste "Autres Réserves".

Conformément à la loi, il est précisé qu'aucune distribution de dividendes n'est intervenue au titre des trois derniers exercices.

VOTE DE L'ASSEMBLEE

Cette résolution, mise aux voix, est

Adoptée à l'unanimité