

RCS : PERIGUEUX

Code greffe : 2402

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2010 B 00320

Numéro SIREN : 523 915 577

Nom ou dénomination : GESTI PRO COMPTABILITE

Ce dépôt a été enregistré le 19/04/2022 sous le numéro de dépôt 1204



GESTI PRO
Comptabilité

SARL GESTI PRO COMPTABILITÉ

Bilan actif

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net 30/09/2021	Net 30/09/2020
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
<i>Immobilisations incorporelles</i>				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires	7 996	5 462	2 533	2 875
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles	548 377	8 610	539 767	541 348
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
<i>Immobilisations corporelles</i>				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles	289 454	112 695	176 759	190 781
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
<i>Immobilisations financières (2)</i>				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations				
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés	10 600		10 600	10 600
Prêts				
Autres immobilisations financières	4 288		4 288	4 288
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	860 714	126 767	733 946	749 892
ACTIF CIRCULANT				
<i>Stocks et en-cours</i>				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
<i>Avances et acomptes versés sur commandes</i>				
<i>Créances (3)</i>				
Clients et comptes rattachés	280 318	8 163	272 155	273 700
Autres créances	16 689		16 689	20 657
Capital souscrit et appelé, non versé				
<i>Divers</i>				
Valeurs mobilières de placement	828 226		828 226	690 434
Disponibilités	265 624		265 624	299 171
Charges constatées d'avance (3)	35 536		35 536	34 766
TOTAL ACTIF CIRCULANT	1 426 393	8 163	1 418 231	1 318 728
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	2 287 107	134 930	2 152 177	2 068 620
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

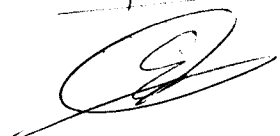
Catégorie conforme
la question

Bilan passif

	30/09/2021	30/09/2020
CAPITAUX PROPRES		
Capital	453 125	453 125
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	45 313	45 313
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	142 240	222 056
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	301 625	223 309
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	942 303	943 803
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)	239 313	265 050
Emprunts et dettes financières diverses (3)	17 840	15 292
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	63 599	30 171
Dettes fiscales et sociales	280 839	230 224
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	64 616	45 236
Produits constatés d'avance	543 668	538 843
TOTAL DETTES	1 209 874	1 124 817
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	2 152 177	2 068 620
(1) Dont à plus d'un an (a)	206 609	151 157
(1) Dont à moins d'un an (a)	1 003 265	973 660
(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		

ANNEXE

2021

*Certificat conforme
la procedura*


Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SARL GESTI PRO COMPTABILITÉ

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/09/2021, dont le total est de 2 152 177 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 301 625 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/10/2020 au 30/09/2021.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 02/12/2021 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 30/09/2021 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 euros.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, sont rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
- * Matériel de transport : 4 à 5 ans
- * Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- * Matériel informatique : 3 ans
- * Mobilier : 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

Règles et méthodes comptables

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.

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 immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
– Frais d'établissement et de développement				
– Fonds commercial				
– Autres postes d'immobilisations incorporelles	567 276	1 190	12 093	556 373
Immobilisations incorporelles	567 276	1 190	12 093	556 373
– Terrains				
– Constructions sur sol propre				
– Constructions sur sol d'autrui				
– Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
– Installations techniques, matériel et outillage industriels				
– Installations générales, agencements aménagements divers	258 659	7 302	38 146	227 816
– Matériel de transport	7 500	9 853		17 353
– Matériel de bureau et informatique, mobilier	156 054	4 969	116 738	44 285
– Emballages récupérables et divers				
– Immobilisations corporelles en cours				
– Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	422 213	22 125	154 884	289 454
– Participations évaluées par mise en équivalence				
– Autres participations				
– Autres titres immobilisés	10 600			10 600
– Prêts et autres immobilisations financières	4 288			4 288
Immobilisations financières	14 888			14 888
ACTIF IMMOBILISE	1 004 377	23 315	166 978	860 714



GESTI PRO
Comptabilité

SARL GESTI PRO COMPTABILITÉ

Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions	1 190	22 125		23 315
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice	1 190	22 125		23 315
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions	12 093	154 884		166 978
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice	12 093	154 884		166 978

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	23 053	3 112	12 093	14 072
Immobilisations incorporelles	23 053	3 112	12 093	14 072
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers	101 929	20 328	38 146	84 111
- Matériel de transport	2 004	3 427		5 431
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	127 498	12 067	116 413	23 153
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	231 432	35 822	154 559	112 695
ACTIF IMMOBILISE	254 485	38 934	166 653	126 767

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 336 831 euros 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	4 288		4 288
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	280 318	280 318	
Autres	16 689	16 689	
Capital souscrit – appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	35 536	35 536	
Total	336 831	332 543	4 288
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
CLIENTS – FACTURES A ETABLIR	47 656
Total	47 656

Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 453 125,00 euros décomposé en 3 625 titres d'une valeur nominale de 125,00 euros.

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 1 209 874 euros 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	239 313	39 442	155 364	44 506
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)	6 739			6 739
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	63 599	63 599		
Dettes fiscales et sociales	280 839	280 839		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	75 717	75 717		
Produits constatés d'avance	543 668	543 668		
Total	1 209 874	1 003 265	155 364	51 245
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	25 971			
(**) Dont envers les associés	11 101			

Le montant des divers emprunts et dettes contractés auprès d'associés personnes physiques s'élève à 10 684 euros.



GESTI PRO
comptabilité

SARL GESTI PRO COMPTABILITÉ

Notes sur le bilan

Charges à payer

	Montant
FOURNISSEURS – FACT NON PARVENUES	8 514
DETTES PROVIS. PR CP REM FIXE	18 602
DETTES PROVIS. PR CP REM REGUL	9 716
PROVISION REGUL	16 090
PERSONNEL – AUTRES CHARGES A PAYER	14 950
CHARG SOC S/CONGES A PAYER REM FIXE	6 780
CHARG SOC S/CONGE A PAYER REM REGUL	4 707
FORMATION CONTINUE	172
ETAT AUTRES CHARGES A PAYER	3 776
Total	83 307

Comptes de régularisation

Produits constatés d'avance

	Produits d'exploitation	Produits Financiers	Produits Exceptionnels
PRODUITS CONSTATES D AVANCE	543 668		
Total	543 668		



GESTI PRO
comptabilité

SARL GESTI PRO COMPTABILITÉ

Autres informations

Engagements financiers

Engagements donnés

	Montant en euros
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	
Engagements en matière de pensions	
Engagements de crédit-bail mobilier	
Engagements de crédit-bail immobilier	
Engagement indemnités fin de carrière	102 967
Autres engagements donnés	102 967
Total	102 967
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	



GESTI PRO
Comptabilité

SARL GESTI PRO COMPTABILITÉ

Autres informations

Engagements reçus

	Montant en euros
Plafonds des découverts autorisés	
Avals et cautions	
Assurance Homme clé APRIL	120 000
Couverture assurance IFC	97 728
Autres engagements reçus	217 728
Total	217 728
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	