

Bordereau attestant l'exactitude des informations - NANTES - 4401 - Documents comptables (B-S) - Dépôt le 24/07/2025 - 14915 - 1995 B 00296 - 400 076 436 - G.I.D.E. GESTION INTEGREE DE DOCUMENTS ELECTRONIQUES

Déposé au Greffe
le 07 JUIL. 2025
sous le N°
RCS N° 14915
95B0296

SARL G.I.D.E.

17 Rue de la Noue Bras de Fer
44200 NANTES

COMPTES ANNUELS AU 31/12/2024

CERTIFIE CONFORME



CABINET REVISECO
Société d'Expertise Comptable
3, Av ALEXANDRE GOUPIL
44700 ORVAULT

TEL: 02 40 63 35 88 FAX: 02 40 63 81 52
Courriel : contact@reviseco.fr

Bilan Actif

		31/12/2024			31/12/2023
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
	Capital souscrit non appelé (I)				
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
Installations techniques, mat. et outillage indus.					
Autres immobilisations corporelles	189 371	177 358	12 013	14 774	
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes					
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)					
Participations évaluées selon mise en équival.					
Autres participations					
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés	3 878	1 602	2 276	2 276	
Prêts					
Autres immobilisations financières	12 900		12 900	12 900	
	TOTAL (II)	206 149	178 960	27 190	29 951
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services	95 458		95 458	69 995
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	501 674		501 674	422 339
	Autres créances	7 848		7 848	30 538
Capital souscrit appelé, non versé					
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT					
DISPONIBILITES	536 439		536 439	543 978	
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	13 204		13 204	8 522
	TOTAL (III)	1 154 623		1 154 623	1 075 371
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
Primes de remboursement des obligations (V)					
Ecart de conversion actif (VI)					
	TOTAL ACTIF (I à VI)	1 360 773	178 960	1 181 813	1 105 323
	(1) dont droit au bail				
	(2) dont immobilisations financières à moins d'un an			12 900	12 900
	(3) dont créances à plus d'un an				

Bilan Passif

		31/12/2024	31/12/2023
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	21 338	21 338
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	26 316	26 316
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	2 134	2 134
	Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées			
Autres réserves	492 006	385 562	
Report à nouveau			
	Résultat de l'exercice	130 543	106 443
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	672 337	541 794
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total des provisions		
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)		
	Emprunts et dettes financières divers (3)		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		117
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	10 492	80 349
	Dettes fiscales et sociales	417 126	413 825
	DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	30 960	16 560	
Produits constatés d'avance (1)	50 898	52 677	
	Total des dettes	509 476	563 529
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	1 181 813	1 105 323
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	130 542,80	106 443,34
	(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	509 476	563 412
	(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		
	(3) Dont emprunts participatifs		

Etats financiers au 31/12/2024

Annexe

Règles et Méthodes Comptables

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence. Pour cet exercice il a été appliqué par anticipation le règlement ANC N° 2014-03.

Le bilan de l'exercice présente un total de **1 181 813** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **2 459 371** euros et un total **charges** de **2 328 828** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **130 543** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2024** et finit le **31/12/2024**.
Il a une durée de **12** mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

- image fidèle.
- comparabilité et continuité d'activité.
- régularité et sincérité.
- permanence des méthodes.
- prudence.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de dépréciation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont:

Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires) minoré des remises, rabais et escomptes obtenus, ou à leur coût de production.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision est constituée du montant de la différence.

Amortissements

Les amortissements sont calculés selon le mode linéaire ou dégressif (fiscal) en fonction de la durée normale d'utilisation du bien.

Règles et Méthodes Comptables

- Immobilisations non décomposables : conformément aux mesures de simplifications pour les PME, ces immobilisations sont amorties sur la durée d'usage fiscalement admise.
- Immobilisations décomposables : si les éléments d'un actif ont des durées d'utilisations différentes, chaque élément est comptabilisé séparément et un plan d'amortissement propre à chacun est retenu.

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

Créances et dettes

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

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.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

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

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

Engagements de retraite

L'indemnité de départ à la retraite s'élève à la clôture de l'exercice à 187 497 €. Cet engagement n'a pas été comptabilisé.

Règles et Méthodes Comptables

Les différents paramètres pour calculer cette indemnité sont les suivants :

- Taux d'actualisation : 3,50 % ;
- Taux de révalorisation des salaires : 3,50 % ;
- Table de mortalité : INSEE 2020 - 2022 ;
- Départ volontaire à 62 ans ;
- Taux de turn over : 1% ;

Les IFC propables sont couvertes par une assurance souscrite depuis le troisième trimestre 2014. Le fonds collectif présente à la date du 31 décembre 2024 une valeur totale de 99 637 €.

Immobilisations

	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2024
		Augmentations		Diminutions		
		Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES						
Frais d'établissement et de développement						
Autres						
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
CORPORELLES						
Terrains						
Constructions sur sol propre sur sold'autrui instal. agencement aménagement						
Instal technique, matériel outillage industriels						
Instal., agencement, aménagement divers	33 315					33 315
Matériel de transport						
Matériel de bureau, mobilier	154 095		4 010		2 050	156 055
Emballages récupérables et divers						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	187 411		4 010		2 050	189 371
FINANCIERES						
Participations évaluées en équivalence						
Autres participations						
Autres titres immobilisés	3 878					3 878
Prêts et autres immobilisations financières	12 900					12 900
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	16 779					16 779
TOTAL	204 189		4 010		2 050	206 149

Amortissements

	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2024
		Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES				
Frais d'établissement et de développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
Instal technique, matériel outillage industriels				
Autres Instal., agencement, aménagement divers	29 771	635		30 406
Matériel de transport				
Matériel de bureau, mobilier	142 866	6 136	2 050	146 952
Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	172 636	6 771	2 050	177 358
TOTAL	172 636	6 771	2 050	177 358

	Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires						Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Dotations			Reprises			
	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Fonds commercial							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agencement aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2024
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
PROVISIONS REGLEMENTEES					
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
Autres					
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES					
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières	1 602			1 602
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients				
	Autres				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION		1 602			1 602
TOTAL GENERAL		1 602			1 602

Dont dotations
et reprises

{ - d'exploitation
- financières
- exceptionnelles

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.

Créances et Dettes

		31/12/2024	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations Prêts (1) (2) Autres immobilisations financières	12 900	12 900	
	Clients douteux ou litigieux Autres créances clients Créances représentatives des titres prêtés Personnel et comptes rattachés Sécurité sociale et autres organismes sociaux Impôts sur les bénéfices	501 674	501 674	
	Taxes sur la valeur ajoutée Autres impôts, taxes versements assimilés Divers Groupe et associés (2) Débiteurs divers	3 850	3 850	
	Charges constatées d'avances	3 998	3 998	
	TOTAL DES CREANCES	535 626	535 626	
	(1) Prêts accordés en cours d'exercice			
	(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice			
	(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

		31/12/2024	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1) Autres emprunts obligataires (1) Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1) Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1) Emprunts et dettes financières divers (1) (2) Fournisseurs et comptes rattachés	10 492	10 492		
	Personnel et comptes rattachés Sécurité sociale et autres organismes sociaux Impôts sur les bénéfices Taxes sur la valeur ajoutée Obligations cautionnées Autres impôts, taxes et assimilés	157 160	157 160		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Groupe et associés (2) Autres dettes	120 063	120 063		
	Dette représentative de titres empruntés Produits constatés d'avance	3 401	3 401		
	TOTAL DES DETTES	509 476	509 476		
	(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
	(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice				
	(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)				

Charges à payer

31/12/2024

Total des Charges à payer		223 999
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Fourn. factures non parvenues	768	768
Dettes fiscales et sociales		
Personnel prov. congés à payer	97 953	208 831
Pers. autres charges à payer	59 207	
Prov. ch. soc/congés à payer	43 575	
Org.soc.charges à payer	6 652	
Etat charges à payer	1 444	
Autres dettes		
Clients avoirs à établir	14 400	14 400

G.I.D.E. GESTION INTEGREE DE DOCUMENTS ELECTRONIQUES

17 Rue La Noue Bras de Fer

44200 NANTES

Société à responsabilité limitée au capital de 21.338,00 Euros

400 076 436 R.C.S. Nantes

**AFFECTATION DU RESULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2024**

Extrait du procès-verbal

de l'Assemblée Générale Ordinaire du 14 mai 2025

L'Assemblée Générale statuant sur l'affectation du bénéfice de l'exercice qui s'élève à 130.542,80 €

- 30.000,00 € à titre de dividendes,
- 100.542,80 € au compte « Autres réserves ».

Cette résolution est adoptée à la majorité des voix des associés présents ou représentés.

CERTIFIE CONFORME

