RCS : SENS
Code greffe : 8903

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2007 B 50124
Numéro SIREN : 500 068 812
Nom ou dénomination : GUERNET COMPRESSEURS

Ce dépôt a été enregistré le 29/04/2020 sous le numéro de dépôt 760

Greffe du tribunal de commerce de Sens

Documents comptables déposés en annexe du RCS

Dépôt :

Date de dépôt : 29/04/2020

Numéro de dépôt : 2020/760

Déposant :

Nom/dénomination : GUERNET COMPRESSEURS

Forme juridique : Société à responsabilité limitée

N° SIREN : 500 068 812

N° gestion : 2007 B 50124

Copie certifiée conforme
SC / 21/07/2020 10:15:39
N° de dépôt - 2020/760 / 500068812

(1) **BILAN - ACTIF** DGFiP N° 2050 2019

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code general des impôts)

07 B5C 124

Désignation de l'entreprise SARL GUERNET COMPRESSEURS — Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 12

Adresse de l'entreprise 51 route de Montargis 89300 JOIGNY — Durée de l'exercice précédent* 12

Numéro SIRET* 5 0 0 0 6 8 8 1 2 0 0 0 1 4 — Néant ☐ *

Exercice N clos le, 30/09/2019

GREFFE DU TRIBUNAL DE COMMERCE DE SENS
29 AVR. 2020
760

			Brut (1)	Amortissements, provisions (2)	Net
		Capital souscrit non appelé (I)	AA		
ACTIF IMMOBILISE*	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB	AC	
		Frais de développement *	CX	CQ	
		Concessions, brevets et droits similaires	AF 33 444	AG 10 964	22 480
		Fonds commercial (1)	AH	AI	
		Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK	
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM	
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN	AO	
		Constructions	AP	AQ	
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR 110 890	AS 60 130	50 760
		Autres immobilisations corporelles	AT 706 739	AU 391 449	315 290
		Immobilisations en cours	AV	AW	
		Avances et acomptes	AX 22 515	AY	22 515
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS	CT	
		Autres participations	CU	CV	
		Creances rattachées a des participations	BB	BC	
		Autres titres immobilisés	BD	BE	
		Prêts	BF	BG	
		Autres immobilisations financières*	BH 22 104	BI	22 104
		TOTAL (II)	BJ 895 694	BK 462 544	433 149
ACTIF CIRCULANT	STOCKS*	Matières premières, approvisionnements	BL	BM	
		En cours de production de biens	BN	BO	
		En cours de production de services	BP	BQ	
		Produits intermédiaires et finis	BR	BS	
		Marchandises	BT 5 514 013	BU 63 379	5 450 633
		Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW	
	CREANCES	Clients et comptes rattachés (3)*	BX 4 382 131	BY 22 499	4 359 631
		Autres créances (3)	BZ 437 333	CA	437 333
		Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC	
	DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres	CD	CE	
		Disponibilités	CF 189 073	CG	189 073
Comptes de regularisation		Charges constatées d'avance (3)*	CH 320 157	CI	320 157
		TOTAL (III)	CJ 10 842 709	CK 85 878	10 756 830
		Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW		
		Primes de remboursement des obligations (V)	CM		
		Ecarts de conversion actif* (VI)	CN 8 722		8 722
		TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	CO 11 747 126	IA 548 422	11 198 703

Renvois (1) Dont droit au bail — (2) part a moins d'un an des immobilisations financieres nettes CP — (3) Part a plus d un an CR

Clause de reserve de propriete * — Immobilisations — Stocks — Créances

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

Cegid Group

Copie certifiée conforme
SC / 21/07/2020 10:15:39
N° de dépôt - 2020/760 / 500068812

BILAN - PASSIF avant répartition

DGFiP N° 2051 2019

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise : SARL GUERNET COMPRESSEURS — Neant ☐ *

			Exercice N
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé 1 165 000)	DA	1 165 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport,	DB	
	Ecarts de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC	
	Réserve légale (3)	DD	116 500
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE	2 482 271
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1)	DF	
	Autres reserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ)	DG	
	Report à nouveau	DH	
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	383 053
	Subventions d'investissement	DJ	
	Provisions réglementees *	DK	
	TOTAL (I)	DL	4 146 824
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	216 245
	Provisions pour charges	DQ	
	TOTAL (III)	DR	216 245
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS	
	Autres emprunts obligataires	DT	
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	2 769 269
	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	2 771 144
	Dettes fiscales et sociales	DY	1 003 303
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ	
	Autres dettes	EA	289 617
Compte regul	Produits constatés d'avance (4)	EB	
	TOTAL (IV)	EC	6 833 335
	Ecarts de conversion passif* **(V)**	ED	2 296
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	11 198 703

RENVOIS				
(1)	Écart 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 *		EF	
(4)	Dettes et produits constates d'avance à moins d'un an		EG	6 659 954
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		EH	1 782 482

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

Cegid Group

Copie certifiée conforme
SC / 21/07/2020 10:15:39
N° de dépôt - 2020/760 / 500068812

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

DGFiP N° 2052 2019

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code general des impots)

Désignation de l'entreprise SARL GUERNET COMPRESSEURS — Néant ☐ *

			Exercice N					
			France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total	
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA	16 592 635	FB	495 532	FC	17 088 168	
	Production vendue biens *	FD		FE		FF		
	Production vendue services *	FG	2 544 134	FH	4 117	FI	2 548 251	
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	19 136 769	FK	499 650	FL	19 636 420	
	Production stockée*					FM		
	Production immobilisée*					FN		
	Subventions d'exploitation					FO	8 133	
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9)					FP	188 629	
	Autres produits (1) (11)					FQ	1 068	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR	19 834 251	
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					FS	9 290 016	
	Variation de stock (marchandises)*					FT	(429 821)	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*					FU	97 738	
	Variation de stock (matières premieres et approvisionnements)*					FV		
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*					FW	4 571 680	
	Impôts, taxes et versements assimilés*					FX	266 461	
	Salaires et traitements*					FY	3 891 072	
	Charges sociales (10)					FZ	1 401 784	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations – dotations aux amortissements*					GA	114 744	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations – dotations aux provisions*					GB		
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur actif circulant dotations aux provisions*					GC	12 447	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Pour risques et charges dotations aux provisions					GD	40 567	
	Autres charges (12)					GE	40 327	
	Total des charges d'exploitation (4) (II)					GF	19 297 019	
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	537 232	
operations en commun	Bénefice 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	3 001	
	Autres interêts et produits assimilés (5)					GL		
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM	5 870	
	Différences positives de change					GN	20 212	
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO		
	Total des produits financiers (V)					GP	29 084	
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements et provisions*					GQ	8 722	
	Intérêts et charges assimilees (6)					GR	43 792	
	Différences négatives de change					GS	34 978	
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT		
	Total des charges financières (VI)					GU	87 493	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	(58 409)	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	478 823	

(RENVOIS voir tableau n° 2053) * Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

Cegid Group

Copie certifiée conforme
SC / 21/07/2020 10:15:39
N° de dépôt - 2020/760 / 500068812

TRIBUNAL DE COMMERCE DE SENS Yonne

4 **COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (suite)** DGFiP N° 2053 2019

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code general des impots)

Désignation de l'entreprise SARL GUERNET COMPRESSEURS — Neant ☐ *

			Exercice N
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	123 504
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC	
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	123 504
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	3 140
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	86 861
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)	HG	
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	90 001
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	33 503
Participation des salaries aux résultats de l'entreprise	**(IX)**	HJ	41 894
Impôts sur les benéfices *	**(X)**	HK	87 379
	TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	HL	19 986 840
	TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	HM	19 603 787
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		HN	383 053

RENVOIS

(1)	Dont produits nets partiels sur opérations a long terme	HO	
(2) Dont	produits de locations immobilières	HY	
	produits d'exploitation afferents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci–dessous)	IG	
(3) Dont	– Crédit–bail mobilier *	HP	110 423
	– Crédit–bail immobilier	HQ	
(4)	Dont charges d'exploitation afferentes 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 liees	IK	
(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'interêt général (art 238 bis du C G I)	HX	
(6ter)	Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art 217 octies)	RC	
	Dont amortissements exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art 39 quinquies D)	RD	
(9)	Dont transferts de charges	A1	52 414
(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)	A2	
(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3	
(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4	
(13)	Dont primes et cotisations complementaires personnelles facultatives A6	obligatoires A9	

(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
Autres charges exceptionnelles sur opérations de gestion	3 140	
Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	86 861	
Produits des cessions d'éléments d'actif		123 504

(8) Detail des produits et charges sur exercices anterieurs

	Exercice N	
	Charges anterieures	Produits anterieurs

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

Cegid Group

Copie certifiée conforme
SC / 21/07/2020 10:15:39
N° de dépôt - 2020/760 / 500068812

Eric Maërte Audit
Société de Commissariat aux Comptes

EXEMPLAIRE
GREFFE

GUERNET COMPRESSEURS

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS

EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2019

Société à Responsabilité Limitée
Au capital de 1 165 000 euros
Siège social : 51 Route de Montargis
89300 JOIGNY

commissaire aux comptes

Societé inscrite sur la liste nationale des commissaires aux comptes, rattachee a la CRCC de REIMS
46 avenue Pasteur - BP 29 - 10901 TROYES CEDEX 9
Tél 03 25 81 85 10 - Fax 03 25 45 59 98 - email audit@cabinet-maerte fr - Site internet : www cabinet-maerte fr
S A S ERIC MAERTE AUDIT au Capital de 9 177 € - Siret 393 953 633 00038 - APE 6920 Z
N° TVA Intracommunautaire FR10 393 953 633

Copie certifiée conforme
SC / 21/07/2020 10:15:39
N° de dépôt - 2020/760 / 500068812

GUERNET COMPRESSEURS
Société à Responsabilité Limitée
Au capital de 1 165 000 euros
Siège social : 51 Route de Montargis
89300 JOIGNY

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2019

A l'Assemblée Générale de la Société GUERNET COMPRESSEURS,

I. 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 GUERNET COMPRESSEURS relatifs à l'exercice clos le 30 septembre 2019, 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.

II. Fondement de l'opinion

1. 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.

2. Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1er octobre 2018 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.

Copie certifiée conforme
SC / 21/07/2020 10:15:39
N° de dépôt - 2020/760 / 500068812

III. 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 appliqués, sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes.

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.

IV. Vérifications spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

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 Gérant et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux Associés.

Nous attestons de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnées à l'article D. 441-4 du code de commerce.

V. 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 le Gérant.

Copie certifiée conforme
SC / 21/07/2020 10:15:39
N° de dépôt - 2020/760 / 500068812

VI. 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 ;

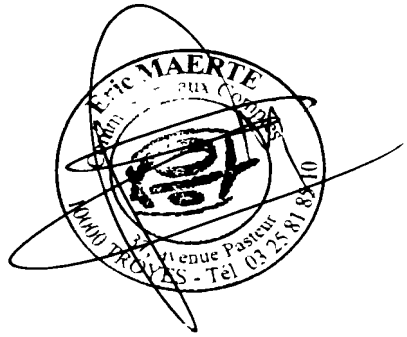
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;

- 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 ;

Copie certifiée conforme
SC / 21/07/2020 10:15:39
N° de dépôt - 2020/760 / 500068812

- 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 Troyes,
Le 17 février 2020



Le Commissaire aux Comptes,
Eric MAËRTE

Copie certifiée conforme
SC / 21/07/2020 10:15:39
N° de dépôt - 2020/760 / 500068812

ERIC MARTINEAU AUDIT VISA

Bilan

ACTIF	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 30/09/19	Net au 30/09/18
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brevets et droits assimilés	33 445	10 964	22 481	26 808
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage	110 890	60 130	50 760	38 887
Autres immobilisations corporelles	706 740	391 450	315 290	232 629
Immob. en cours / Avances & acomptes	22 515		22 515	10 429
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	22 104		22 104	41 177
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	**895 694**	**462 544**	**433 150**	**349 931**
Stocks				
Matières premières et autres approv				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	5 514 013	63 379	5 450 634	4 923 890
Créances				
Clients et comptes rattachés	4 382 132	22 500	4 359 632	3 909 419
Fournisseurs débiteurs	103 964		103 964	224 376
Personnel	17 381		17 381	17 320
Etat, Impôts sur les bénéfices	200 681		200 681	80 948
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	113 977		113 977	150 788
Autres créances	1 331		1 331	119 858
Divers				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	189 074		189 074	270
Charges constatées d'avance	320 157		320 157	145 543
TOTAL ACTIF CIRCULANT	**10 842 709**	**85 879**	**10 756 831**	**9 572 413**
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Prime de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion - Actif	8 723		8 723	5 870
COMPTES DE REGULARISATION	**8 723**		**8 723**	**5 870**
TOTAL ACTIF	**11 747 126**	**548 423**	**11 198 703**	**9 928 213**

Copie certifiée conforme
SC / 21/07/2020 10:15:39
N° de dépôt - 2020/760 / 500068812

ERIC MAERTE AUDIT VISA

Bilan

PASSIF	Net au 30/09/19	Net au 30/09/18
Capital social ou individuel	1 165 000	1 165 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport,		
Ecarts de réévaluation		
Réserve légale	116 500	116 500
Réserves statutaires ou contractuelles	2 482 271	2 002 470
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	**383 054**	**479 801**
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	**4 146 825**	**3 763 771**
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques	216 246	172 826
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	**216 246**	**172 826**
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts	*986 787*	*432 616*
Découverts et concours bancaires	*1 782 483*	*1 618 848*
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	2 769 269	2 051 465
Emprunts et dettes financières diverses		
Emprunts et dettes financières diverses - Associés		42
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 771 145	2 754 522
Personnel	*369 133*	*339 548*
Organismes sociaux	*312 464*	*324 270*
Etat, Impôts sur les bénéfices		
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	*222 045*	*125 657*
Etat, Obligations cautionnées		
Autres dettes fiscales et sociales	*99 662*	*105 562*
Dettes fiscales et sociales	1 003 303	895 037
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	289 618	290 550
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES	**6 833 336**	**5 991 616**
Ecarts de conversion - Passif	2 297	
TOTAL PASSIF	**11 198 703**	**9 928 213**

Copie certifiée conforme
SC / 21/07/2020 10:15:39
N° de dépôt - 2020/760 / 500068812

TRIBUNAL DE COMMERCE DE SENS Yonne

Compte de résultat

	du 01/10/18 au 30/09/19 12 mois	du 01/10/17 au 30/09/18 12 mois	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
PRODUITS				
Ventes de marchandises	17 088 169	17 490 498	-402 329	-2,30
Production vendue	2 548 252	2 116 126	432 126	20,42
Subventions d'exploitation	8 133	24 273	-16 139	-66,49
Autres produits	189 698	427 212	-237 514	-55,60
Total	**19 834 252**	**20 058 109**	**-223 857**	**-1,12**
CONSOMMATION M/SES & MAT				
Achats de marchandises	9 290 016	10 426 089	-1 136 073	-10,90
Variation de stock (m/ses)	-429 821	-790 017	360 196	-45,59
Achats de m p & aut.approv	97 738	79 567	18 171	22,84
Autres achats & charges externes	4 571 681	4 721 481	-149 800	-3,17
Total	**13 529 614**	**14 437 120**	**-907 506**	**-6,29**
MARGE SUR M/SES & MAT	**6 304 637**	**5 620 988**	**683 649**	**12,16**
CHARGES				
Impôts, taxes et vers assim	266 462	223 330	43 131	19,31
Salaires et Traitements	3 891 073	3 269 416	621 657	19,01
Charges sociales	1 401 784	1 293 595	108 190	8,36
Amortissements et provisions	167 759	168 326	-567	-0,34
Autres charges	40 327	237	40 090	NS
Total	**5 767 405**	**4 954 904**	**812 500**	**16,40**
RESULTAT D'EXPLOITATION	**537 233**	**666 084**	**-128 852**	**-19,34**
Produits financiers	29 084	45 194	-16 110	-35,65
Charges financières	87 494	150 781	-63 288	-41,97
Résultat financier	**-58 409**	**-105 587**	**47 178**	**-44,68**
RESULTAT COURANT	**478 823**	**560 497**	**-81 674**	**-14,57**
Produits exceptionnels	123 505	15 667	107 838	688,33
Charges exceptionnelles	90 002	9 129	80 873	885,93
Résultat exceptionnel	**33 503**	**6 538**	**26 965**	**412,43**
Participation des salariés	41 894	56 366	-14 472	-25,68
Impôts sur les bénéfices	87 379	30 868	56 511	183,07
RESULTAT DE L'EXERCICE	**383 054**	**479 801**	**-96 748**	**-20,16**

Copie certifiée conforme
SC / 21/07/2020 10:15:39
N° de dépôt - 2020/760 / 500068812

Règles et méthodes comptables

ERIC MAËRTE AUDIT VISA

Désignation de la société : SARL GUERNET COMPRESSEURS

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/09/2019, dont le total est de 11 198 703 euros
et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 383 054 euros

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/10/2018 au 30/09/2019

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 24/12/2019 par les dirigeants de l'entreprise

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 30/09/2019 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.

* Concessions, logiciels et brevets 1 à 3 ans
* Installations techniques : 6 à 10 ans
* Matériel et outillage industriels . 3 à 5 ans
* Installations générales, agencements et aménagements divers : 3 à 10 ans
* Matériel de transport 1 à 5 ans
* Matériel de bureau : 5 à 10 ans
* Matériel informatique : 1 à 3 ans
* Mobilier : 5 à 10 ans

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

Copie certifiée conforme
SC / 21/07/2020 10:15:39
N° de dépôt - 2020/760 / 500068812

TRIBUNAL DE COMMERCE DE VANNES

ERIC MAERTE AUDIT VISA

Règles et méthodes comptables

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.

Stocks

Les coûts d'acquisition des stocks comprennent le prix d'achat, les droits de douane et autres taxes, à l'exclusion des taxes ultérieurement récupérables par l'entité auprès des administrations fiscales, ainsi que les frais de transport, de manutention et autres coûts directement attribuables au coût de revient des matières premières, des marchandises, des encours de production et des produits finis. Les rabais commerciaux, remises, escomptes de règlement et autres éléments similaires sont déduits pour déterminer les coûts d'acquisition.

Les stocks sont évalués suivant la méthode du premier entré, premier sorti. Pour des raisons pratiques et sauf écart significatif, le dernier prix d'achat connu a été retenu

Une dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est prise en compte lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Provisions

Toute obligation actuelle résultant d'un événement passé de l'entreprise à l'égard d'un tiers, susceptible d'être estimée avec une fiabilité suffisante, et couvrant des risques identifiés, fait l'objet d'une comptabilisation au titre de provision

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

Opérations en devises

Lors d'acquisition d'actif en monnaie étrangère, le taux de conversion utilisé est le taux de change à la date d'entrée ou, le cas échéant, celui de la couverture si celle-ci a été prise avant l'opération. Les frais engagés pour mettre en place les couvertures sont également intégrés au coût d'acquisition.
Les dettes, créances, disponibilités en devises figurent au bilan pour leur contre-valeur au cours de fin d'exercice. La différence résultant de l'actualisation des dettes et créances en devises à ce dernier cours est portée au bilan en écart de conversion
Les pertes latentes de change non compensées font l'objet d'une provision pour risques, en totalité suivant les modalités réglementaires

Engagement de retraite

La convention collective de l'entreprise prévoit des indemnités de fin de carrière. Il n'a pas été signé un accord particulier.

Les engagements correspondants font l'objet d'une mention intégrale dans la présente annexe

L'indemnité de départ à la retraite est déterminée en appliquant une méthode tenant compte des salaires projetés de fin de carrière, du

Copie certifiée conforme
SC / 21/07/2020 10:15:39
N° de dépôt - 2020/760 / 500068812

ERIC MAËRTE AUDIT VISA

Règles et méthodes comptables

taux de rotation du personnel, de l'espérance de vie et d'hypothèses d'actualisation des versements prévisibles

Les hypothèses actuarielles retenues sont les suivantes :

- Taux d'actualisation : 1,36 %
- Taux de croissance des salaires : 1 %
- Age de départ à la retraite : 62 ans
- Taux de rotation du personnel : 0 %
- Table de taux de mortalité 2014-2016

Crédit d'impôt compétitivité et emploi

Le produit du crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE) correspondant à l'exercice pour un montant de 152 577 euros a été porté au crédit du compte 699 - Crédits d'impôts.
Ce produit du CICE comptabilisé à la date de clôture vient en diminution du poste d'impôts sur les bénéfices

Le montant de la créance du CICE définitif au titre de l'année civile 2018 est imputé sur l'impôt sur les sociétés dû au titre de cet exercice

Copie certifiée conforme
SC / 21/07/2020 10:15:39
N° de dépôt - 2020/760 / 500068812

TRIBUNAL DE COMMERCE DE SENS (Yonne)

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	33 445			33 445
Immobilisations incorporelles	**33 445**			**33 445**
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	84 582	26 308		110 890
- Installations générales, agencements aménagements divers	274 969	133 259		408 228
- Matériel de transport	211 641	116 794	156 165	172 271
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	110 789	15 452		126 241
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes	10 429	22 515	10 429	22 515
Immobilisations corporelles	**692 412**	**314 328**	**166 594**	**840 145**
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	41 177	3 000	22 073	22 104
Immobilisations financières	**41 177**	**3 000**	**22 073**	**22 104**
ACTIF IMMOBILISE	**767 034**	**317 328**	**188 667**	**895 694**

Copie certifiée conforme
SC / 21/07/2020 10:15:39
N° de dépôt - 2020/760 / 500068812



ERIC MAËRTE AUDIT VISA

Notes sur le bilan

Immobilisations financières

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à l avaleur brute, une dépréciation est constatée pour le montant de la différence

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	6 637	4 327		10 964
Immobilisations incorporelles	**6 637**	**4 327**		**10 964**
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	45 695	14 435		60 130
- Installations générales, agencements aménagements divers	163 082	26 591		189 673
- Matériel de transport	124 425	49 539	69 304	104 660
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	77 264	19 853		97 117
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	**410 466**	**110 418**	**69 304**	**451 580**
ACTIF IMMOBILISE	**417 103**	**114 745**	**69 304**	**462 544**

Copie certifiée conforme
SC / 21/07/2020 10:15:39
N° de dépôt - 2020/760 / 500068812

Notes sur le bilan

Actif circulant

Stocks

	Montant
Production	5 514 013
TOTAL	**5 514 013**

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 5 161 726 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	22 104		22 104
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	4 382 132	4 382 132	
Autres	437 334	437 334	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	320 157	320 157	
Total	**5 161 726**	**5 139 622**	**22 104**
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
CLIENTS - FACTURES A ETABLIR	178 287
FOURNISSEURS - RRR A OBTENIR	24 149
ETAT - PRODUITS A RECEVOIR	528
DIVERS - PRODUITS A RECEVOIR	803
Total	**203 767**

Copie certifiée conforme
SC / 21/07/2020 10:15:39
N° de dépôt - 2020/760 / 500068812

Notes sur le bilan

ERIC MAERTE AUDIT VISA

Dépréciation des actifs

Les flux s'analysent comme suit .

	Dépréciations au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice	Dépréciations à la fin de l'exercice
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Immobilisations financières				
Stocks	160 302		96 923	63 379
Créances et Valeurs mobilières	49 344	12 448	39 292	22 500
Total	**209 646**	**12 448**	**136 215**	**85 879**
Répartition des dotations et reprises :				
Exploitation		12 448	136 215	
Financières				
Exceptionnelles				

Dépréciation des stocks

Tableau des dépréciations par catégorie .

	Montant
Production	63 379
TOTAL	**63 379**

Dépréciation des créances

Tableau des dépréciations par catégorie .

	Montant
Créances clients	22 500
TOTAL	**22 500**

Copie certifiée conforme
SC / 21/07/2020 10:15:39
N° de dépôt - 2020/760 / 500068812

Notes sur le bilan

ERIC MAËRTE AUDIT VISA

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 1 165 000,00 euros décomposé en 1 165 000 titres d'une valeur nominale de 1,00 euros.

Affectation du résultat

Décision de l'assemblée générale du 29/03/2019.

	Montant
Report à Nouveau de l'exercice précédent	
Résultat de l'exercice précédent	479 801
Prélèvements sur les réserves	
Total des origines	**479 801**
Affectations aux réserves	479 801
Distributions	
Autres répartitions	
Report à Nouveau	
Total des affectations	**479 801**

Copie certifiée conforme
SC / 21/07/2020 10:15:39
N° de dépôt - 2020/760 / 500068812

ERIC MAËRTE AUDIT VISA

Notes sur le bilan

Tableau de variation des capitaux propres

	Solde au 01/10/2018	Affectation des résultats	Augmentations	Diminutions	Solde au 30/09/2019
Capital	1 165 000				1 165 000
Réserve légale	116 500				116 500
Réserves générales	2 002 470	479 801	479 801		2 482 271
Résultat de l'exercice	479 801	-479 801	383 054	479 801	383 054
Total Capitaux Propres	**3 763 771**		**862 855**	**479 801**	**4 146 825**

Provisions

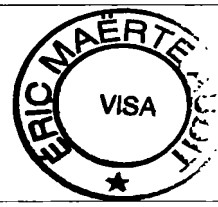
Tableau des provisions

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises utilisées de l'exercice	Reprises non utilisées de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Litiges					
Garanties données aux clients	6 354				6 354
Pertes sur marchés à terme					
Amendes et pénalités					
Pertes de change	5 870	8 723	5 870		8 723
Pensions et obligations similaires					
Pour impôts					
Renouvellement des immobilisations					
Gros entretien et grandes révisions					
Charges sociales et fiscales sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges	160 602	40 567			201 169
Total	**172 826**	**49 290**	**5 870**		**216 246**
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :					
Exploitation		40 567			
Financières		8 723	5 870		
Exceptionnelles					

La société fait actuellement l'objet de 2 litiges prud'homaux pour lesquels les audiences ont été reportées sur 2020.
La société étant confiante quant à l'issue, aucun montant n'a été provisionné au bilan

Copie certifiée conforme
SC / 21/07/2020 10:15:39
N° de dépôt - 2020/760 / 500068812

TRIBUNAL DE COMMERCE DE VANNES



Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 6 833 336 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	1 782 483	1 782 483		
- à plus de 1 an à l'origine	986 787	813 406	173 381	
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 771 145	2 771 145		
Dettes fiscales et sociales	1 003 303	1 003 303		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	289 618	289 618		
Produits constatés d'avance				
Total	**6 833 336**	**6 659 955**	**173 381**	
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	-554 170			
(**) Dont envers les associés				

Charges à payer

	Montant
FOURNISSEURS - FACT. NON PARVENUES	206 583
DETTES PROVIS PR CONGES A PAYER	260 116
DETTES PROVIS PR PARTIC. SALARIES	41 894
PERSONNEL - AUTRES CHARGES A PAYER	67 123
CHARGES SOCIALES S/CONGES A PAYER	90 208
CHARGES SOCIALES S/CHARGES A PAYER	32 011
CHARGES FISCALES S/CONGES A PAYER	6 060
ETAT - AUTRES CHARGES A PAYER	83 710
CLIENTS - RRR A ACCORDER	107 350
DIVERS - CHARGES A PAYER	18 889
Total	**913 944**

Copie certifiée conforme
SC / 21/07/2020 10:15:39
N° de dépôt - 2020/760 / 500068812

ERIC MAËR VISA

Notes sur le bilan

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
CHARGES CONSTATEES D AVANCE	320 157		
Total	**320 157**		

Copie certifiée conforme
SC / 21/07/2020 10:15:39
N° de dépôt - 2020/760 / 500068812

TRIBUNAL DE COMMERCE DE SENS (Yonne)

Notes sur le compte de résultat



Chiffre d'affaires

Certaines indications relatives au chiffre d'affaires sont incomplètes ou omises en raison du préjudice grave qui pourrait résulter de leur divulgation

Charges et produits d'exploitation et financiers

Rémunération des commissaires aux comptes

Commissaire aux comptes Titulaire
Honoraire de certification des comptes : 9 005 euros
Honoraire des autres services : 0 euros

Transferts de charges d'exploitation et financières

	Exploitation	Financier
Transfert de charges d'exploitation		
79118000 - TRANSFERTS DE CONSOMMATIONS	1 188	
79124000 - TRANSFERTS DE CHARGES DE PERSONNEL	50 923	
79124100 - REMBOURSEMENT FORMATION	303	
	52 415	
Total	**52 415**	

Charges et Produits exceptionnels

Résultat exceptionnel

Opérations de l'exercice

	Charges	Produits
Autres charges exceptionnelles sur opérations de gestion	3 140	
Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	86 861	
Produits des cessions d'éléments d'actif		123 505
TOTAL	**90 002**	**123 505**

Copie certifiée conforme
SC / 21/07/2020 10:15:39
N° de dépôt - 2020/760 / 500068812

Notes sur le compte de résultat

ERIC MAËRTE AUDIT VISA

Résultat et impôts sur les bénéfices

Ventilation de l'impôt

	Résultat avant Impôt	Impôt correspondant (*)	Résultat après Impôt
+ Résultat courant (**)	478 823	87 379	391 444
+ Résultat exceptionnel	33 503		33 503
- Participations des salariés	41 894		41 894
Résultat comptable	**470 433**	**87 379**	**383 054**

(*) comporte les crédits d'impôt (et à ce titre le CICE)
(**) Majoré du montant du CICE
(montant repris de la colonne "Impôt correspondant")

Copie certifiée conforme
SC / 21/07/2020 10:15:39
N° de dépôt - 2020/760 / 500068812

Notes sur le compte de résultat

ERIC MAËRTE AUDIT VISA

Accroissements et allégements de la dette future d'impôt

La situation fiscale latente, compte tenu d'un taux d'impôt sur les sociétés valorisé à 28 % à hauteur de 500 000 € et 31 % au-delà, fait ressortir une créance future d'un montant de 2 442 euros Ce montant ne tient pas compte d'un éventuel paiement de la contribution sociale sur les bénéfices

	Montant
Accroissements de la dette future d'impôt	
Liés aux amortissements dérogatoires	
Liés aux provisions pour hausse des prix	
Liés aux plus-values à réintégrer	
Liés à d'autres éléments	
A. Total des bases concourant à augmenter la dette future	
Allègements de la dette future d'impôt	
Liés aux provisions pour congés payés	
Liés aux provisions et charges à payer non déductibles de l'exercice	8 723
Liés à d'autres éléments	
B. Total des bases concourant à diminuer la dette future	**8 723**
C. Déficits reportables	
D. Moins-values à long terme	
Estimation du montant de la créance future	**2 442**

Base = (A - B - C - D)

Impôt valorisé au taux de 28 % à hauteur de 500 000 € et 31 % au-delà

Copie certifiée conforme
SC / 21/07/2020 10:15:39
N° de dépôt - 2020/760 / 500068812

ERIC MAERTE AUDIT VISA

Autres informations

Effectif

Effectif moyen du personnel . 111 personnes.

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition
Cadres	20	
Agents de maîtrise et techniciens	35	
Employés	31	
Ouvriers	25	
Total	**111**	

Engagements financiers

Engagements donnés

	Montant en euros
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	
Engagements en matière de pensions	
Engagements de crédit-bail mobilier	221 142
Engagements de crédit-bail immobilier	
Engagements en matière de retraite	*155 004*
Autres engagements donnés	155 004
Total	**376 146**

Dont concernant :
Les dirigeants
Les filiales
Les participations
Les autres entreprises liées
Engagements assortis de suretés réelles

Copie certifiée conforme
SC / 21/07/2020 10:15:39
N° de dépôt - 2020/760 / 500068812

Autres informations

ERIC MAËRTE AUDIT VISA

Crédit-Bail

	Terrains	Constructions	Matériel Outillage	Autres	Total
Valeur d'origine				**380 200**	**380 200**
Cumul exercices antérieurs				71 423	71 423
Dotations de l'exercice				86 269	86 269
Amortissements				**157 692**	**157 692**
Cumul exercices antérieurs				79 262	79 262
Exercice				87 857	87 857
Redevances payées				**167 118**	**167 118**
A un an au plus				88 218	88 218
A plus d'un an et cinq ans au plus				129 122	129 122
A plus de cinq ans					
Redevances restant à payer				**217 340**	**217 340**
A un an au plus				1 000	1 000
A plus d'un an et cinq ans au plus				2 802	2 802
A plus de cinq ans					
Valeur résiduelle				**3 802**	**3 802**
Montant pris en charge dans l'exercice				**110 424**	**110 424**

Engagements de retraite

Montant des engagements pris en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées 155 004 euros

Pour un régime à prestations définies, il est fait application de la recommandation n°2003-R.01 du 1er avril 2003.

Crédit d'impôt compétitivité et emploi

Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises à travers notamment des efforts en matière de reconstitution du fonds de roulement.

Copie certifiée conforme
SC / 21/07/2020 10:15:39
N° de dépôt - 2020/760 / 500068812

ERIC MAERTE AUDIT VISA

Tableau des cinq derniers exercices

	N-4	N-3	N-2	N-1	N
Capital en fin d'exercice					
Capital social	1 165 000,00	1 165 000,00	1 165 000,00	1 165 000,00	1 165 000,00
Nombre d'actions ordinaires	1 165 000,00	1 165 000,00	1 165 000,00	1 165 000,00	1 165 000,00
Opérations et résultats :					
Chiffre d'affaires (H T)	13 295 360,51	15 507 224,93	16 488 210,98	19 606 623,78	19 636 420,28
Résultat avant impôt, participation, dotations aux amortissements et provisions	447 963,34	378 706,61	391 720,14	716 675,89	546 723,72
Impôts sur les bénéfices	41 967,00	303,00	-30 988,00	30 868,00	87 379,00
Participation des salariés	47 408,00	31 710,00	25 139,00	56 366,00	41 894,00
Résultat après impôts, participation, dotations aux amortissements et provisions	332 844,54	324 154,12	323 138,50	479 801,19	383 053,55
Résultat par action					
Résultat après impôts, participation avant dotations aux amortissements et provisions	0,31	0,30	0,34	0,54	0,36
Résultat après impôts, participation dotations aux amortissements et provisions	0,29	0,28	0,28	0,41	0,33
Dividende distribué					
Personnel					
Effectif salariés	66	70	70	94	111
Montant de la masse salariale	2 167 414,84	2 363 410,76	2 693 320,15	3 269 416,10	3 891 072,70
Montant des sommes versées en avantages sociaux	820 520,48	963 626,31	1 049 886,80	1 293 594,68	1 401 784,25

Copie certifiée conforme
SC / 21/07/2020 10:15:39
N° de dépôt - 2020/760 / 500068812

GUERNET COMPRESSEURS

Société à responsabilité limitée
au capital de 1.165.000 euros
Siège social : 51 route de Montargis
89300 JOIGNY
RCS SENS : 500.068.812

PROCES-VERBAL DES DELIBERATIONS DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 30 MARS 2020

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 30 Septembre 2019

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice, soit la somme de 383.054 euros comme suit :

- ✓ 383.054 euros au compte « réserves statutaires et contractuelles » qui s'élève ainsi, après affectation du résultat, à 2.865.325 euros.

En conséquence, aucune distribution de dividende n'est effectuée au titre de l'exercice clos.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois exercices précédents.

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 30 Mars 2020 :

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des présents.

Certifié conforme
La Gérance

Copie certifiée conforme
SC / 21/07/2020 10:15:39
N° de dépôt - 2020/760 / 500068812