

RCS : ANGERS
Code greffe : 4901

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2000 B 00282
Numéro SIREN : 430 330 225
Nom ou dénomination : GCA INVESTISSEMENTS

Ce dépôt a été enregistré le 11/06/2021 sous le numéro de dépôt 8187

SAS GCA INVESTISSEMENTS

5 Rue de la Baie d'Hudson
ZI de l'Ecuyère
49300 CHOLET

APE : 6420Z SIRET : 43033022500029
Activités des sociétés holding

Comptes Annuels

Période du 01/01/2020 au 31/12/2020



**Société d'Expertise Comptable et de Commissariats aux Comptes
inscrite au tableau de l'ordre d' ANGERS**

3 Rue Fernand Forest - BP 70814 - 49008 ANGERS CEDEX 01

Tél. : 02 41 68 66 11 - Web : www.sorex.pro

 **Sommaire**

| | |
|---|-----------|
| Rapport de présentation des comptes | 2 |
| Etats financiers | 4 |
| Bilan Actif | 5 |
| Bilan Passif | 6 |
| Compte de résultat | 7 |
| Compte de résultat (suite) | 8 |
| Annexe | 10 |
| <i>Règles et méthodes comptables</i> | 11 |
| <i>Faits caractéristiques</i> | 14 |
| <i>Notes sur le bilan</i> | 15 |
| <i>Notes sur le compte de résultat</i> | 24 |
| <i>Autres informations</i> | 25 |
| <i>Tableau des provisions</i> | 29 |
| Détail des postes | 30 |
| Bilan | 31 |
| Compte de résultat (avec variation) | 38 |
| Analyse de gestion | 44 |
| Tableau de bord | 45 |
| Soldes Intermédiaires de Gestion (avec variat°) | 46 |
| Tableau de financement – 1ère partie | 47 |
| Tableau de financement – 2ème partie | 48 |
| Du résultat à la trésorerie | 49 |
| Liste simplifiée des immobilisations | 50 |
| Prévisionnel des amortissements sur 5 ans | 53 |
| Echéancier prévisionnel des emprunts | 54 |
| Liase fiscale | 58 |


Rapport de présentation des comptes
COMPTE RENDU DES TRAVAUX DU PROFESSIONNEL DE L'EXPERTISE COMPTABLE

Conformément aux termes de nos accords, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de la société SAS GCA INVESTISSEMENTS relatifs à l'exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020.

Ces comptes annuels sont joints au présent compte rendu ; ils se caractérisent par les données suivantes :

| | Montants en Euros |
|--|------------------------------|
| Total bilan | 79 521 684 |
| Chiffre d'affaires | 2 270 817 |
| Résultat net comptable (Bénéfice) | 5 303 175 |

Nous avons effectué les diligences prévues par la norme professionnelle du Conseil supérieur de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation des comptes.

Fait à CHOLET
Le 16 mars 2021

Stéphane GRENOUILLEAU
Expert Comptable Associé

Karine BERNARD
Expert Comptable Associée

Etats financiers



 **Bilan Actif**

| | Brut | Amortissements Dépréciations | Net 31/12/2020 | Net 31/12/2019 |
|--|-------------------|---|---------------------------|---------------------------|
| Capital souscrit non appelé | | | | |
| ACTIF IMMOBILISE | | | | |
| Immobilisations incorporelles | | | | |
| Frais d'établissement | | | | |
| Frais de recherche et de développement | | | | |
| Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires | 180 626 | 120 797 | 59 830 | 98 731 |
| Fonds commercial (1) | | | | |
| Autres immobilisations incorporelles | | | | |
| Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles | | | | |
| Immobilisations corporelles | | | | |
| Terrains | | | | |
| Constructions | 640 401 | 64 040 | 576 361 | |
| Installations techniques, matériel et outillage industriels | 2 524 | 526 | 1 998 | 2 503 |
| Autres immobilisations corporelles | 418 325 | 143 461 | 274 864 | 172 308 |
| Immobilisations corporelles en cours | | | | 714 475 |
| Avances et acomptes | | | | |
| Immobilisations financières (2) | | | | |
| Participations (mise en équivalence) | | | | |
| Autres participations | 48 791 093 | 560 000 | 48 231 093 | 32 261 657 |
| Créances rattachées aux participations | | | | |
| Autres titres immobilisés | | | | |
| Prêts | | | | |
| Autres immobilisations financières | 4 515 | | 4 515 | 4 515 |
| | 50 037 484 | 888 824 | 49 148 660 | 33 254 189 |
| ACTIF CIRCULANT | | | | |
| Stocks et en-cours | | | | |
| Matières premières et autres approvisionnements | | | | |
| En-cours de production (biens et services) | | | | |
| Produits intermédiaires et finis | | | | |
| Marchandises | | | | |
| Avances et acomptes versés sur commandes | | | | 7 043 |
| Créances (3) | | | | |
| Clients et comptes rattachés | 203 415 | | 203 415 | 110 992 |
| Autres créances | 18 584 006 | | 18 584 006 | 10 954 128 |
| Capital souscrit et appelé, non versé | | | | |
| Divers | | | | |
| Valeurs mobilières de placement | 14 126 | | 14 126 | 14 000 |
| Disponibilités | 11 557 976 | | 11 557 976 | 6 851 334 |
| Charges constatées d'avance (3) | 13 500 | | 13 500 | 22 328 |
| | 30 373 023 | | 30 373 023 | 17 959 825 |
| Frais d'émission d'emprunt à étaler | | | | |
| Primes de remboursement des obligations | | | | |
| Ecarts de conversion actif | | | | |
| TOTAL GENERAL | 80 410 507 | 888 824 | 79 521 684 | 51 214 013 |
| (1) Dont droit au bail | | | | |
| (2) Dont à moins d'un an (brut) | | | | |
| (3) Dont à plus d'un an (brut) | | | | |


Bilan Passif

| | 31/12/2020 | 31/12/2019 |
|--|-------------------|-------------------|
| CAPITAUX PROPRES | | |
| Capital | 7 500 000 | 7 500 000 |
| Primes d'émission, de fusion, d'apport, ... | | |
| Ecart de réévaluation | | |
| Réserve légale | 750 000 | 750 000 |
| Réserves statutaires ou contractuelles | | |
| Réserves réglementées | | |
| Autres réserves | 11 243 560 | 6 188 397 |
| Report à nouveau | | |
| RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte) | 5 303 175 | 6 055 163 |
| Subventions d'investissement | | |
| Provisions réglementées | | |
| | 24 796 735 | 20 493 560 |
| AUTRES FONDS PROPRES | | |
| Produits des émissions de titres participatifs | | |
| Avances conditionnées | | |
| PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES | | |
| Provisions pour risques | | |
| Provisions pour charges | | |
| DETTES (1) | | |
| Emprunts obligataires convertibles | | |
| Autres emprunts obligataires | | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2) | 28 470 292 | 15 079 744 |
| Emprunts et dettes financières diverses (3) | 22 078 176 | 12 633 630 |
| Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | | |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 110 432 | 119 091 |
| Dettes fiscales et sociales | 779 791 | 785 055 |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | 17 235 |
| Autres dettes | 3 286 258 | 2 085 699 |
| Produits constatés d'avance (1) | | |
| | 54 724 949 | 30 720 453 |
| Ecart de conversion passif | | |
| TOTAL GENERAL | 79 521 684 | 51 214 013 |
| (1) Dont à plus d'un an (a) | 22 285 735 | 11 411 912 |
| (1) Dont à moins d'un an (a) | 32 439 214 | 19 308 541 |
| (2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque | 20 347 | 14 793 |
| (3) Dont emprunts participatifs | | |
| (a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours | | |


Compte de résultat

| | 31/12/2020 | 31/12/2019 |
|--|------------------|------------------|
| Produits d'exploitation (1) | | |
| Ventes de marchandises | | |
| Production vendue (biens) | | |
| Production vendue (services) | 2 270 817 | 2 221 522 |
| Chiffre d'affaires net | 2 270 817 | 2 221 522 |
| <i>Dont à l'exportation</i> | | |
| Production stockée | | |
| Production immobilisée | | |
| Subventions d'exploitation | | |
| Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges | 53 896 | 6 242 |
| Autres produits | 1 928 | 3 390 |
| Total I | 2 326 641 | 2 231 154 |
| Charges d'exploitation (2) | | |
| Achats de marchandises | | |
| Variations de stock | | |
| Achats de matières premières et autres approvisionnements | | |
| Variations de stock | | |
| Autres achats et charges externes (a) | 1 206 515 | 913 521 |
| Impôts, taxes et versements assimilés | 62 851 | 48 735 |
| Salaires et traitements | 886 979 | 781 259 |
| Charges sociales | 313 797 | 268 139 |
| Dotations aux amortissements et dépréciations : | | |
| – Sur immobilisations : dotations aux amortissements | 188 055 | 72 341 |
| – Sur immobilisations : dotations aux dépréciations | | |
| – Sur actif circulant : dotations aux dépréciations | | |
| – Pour risques et charges : dotations aux provisions | | |
| Autres charges | 215 | 10 |
| Total II | 2 658 412 | 2 084 006 |
| RESULTAT D'EXPLOITATION (I–II) | -331 771 | 147 148 |
| Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun | | |
| Bénéfice attribué ou perte transférée (III) | | |
| Perte supportée ou bénéfice transféré (IV) | | |
| Produits financiers | | |
| De participation (3) | 6 663 776 | 6 598 383 |
| D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3) | | |
| Autres intérêts et produits assimilés (3) | 20 980 | 8 690 |
| Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges | | |
| Différences positives de change | | |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement | | |
| Total V | 6 684 755 | 6 607 073 |
| Charges financières | | |
| Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions | 560 000 | |
| Intérêts et charges assimilées (4) | 192 274 | 168 654 |
| Différences négatives de change | | |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement | | |
| Total VI | 752 274 | 168 654 |
| RESULTAT FINANCIER (V–VI) | 5 932 482 | 6 438 419 |
| RESULTAT COURANT avant impôts (I–II+III–IV+V–VI) | 5 600 711 | 6 585 567 |

 **Compte de résultat (suite)**

| | 31/12/2020 | 31/12/2019 |
|---|------------------|------------------|
| Produits exceptionnels | | |
| Sur opérations de gestion | | |
| Sur opérations en capital | | |
| Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges | | 8 612 |
| Total VII | | 8 612 |
| Charges exceptionnelles | | |
| Sur opérations de gestion | 30 403 | |
| Sur opérations en capital | | |
| Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions | | |
| Total VIII | 30 403 | |
| RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII) | -30 403 | 8 612 |
| Participation des salariés aux résultats (IX) | 168 350 | 150 337 |
| Impôts sur les bénéfices (X) | 98 783 | 388 679 |
| Total des produits (I+III+V+VII) | 9 011 396 | 8 846 839 |
| Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X) | 3 708 222 | 2 791 676 |
| BENEFICE OU PERTE | 5 303 175 | 6 055 163 |
| (a) Y compris : | | |
| – Redevances de crédit-bail mobilier | | |
| – Redevances de crédit-bail immobilier | | |
| (1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs | | |
| (2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs | | |
| (3) Dont produits concernant les entités liées | | |
| (4) Dont intérêts concernant les entités liées | | |

Annexe



Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SAS GCA INVESTISSEMENTS

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2020, dont le total est de 79 521 684 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 5 303 175 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2020 au 31/12/2020.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 25/01/2021 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2020 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.

Règles et méthodes comptables

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
- * Agencements des constructions : 10 à 20 ans
- * Installations techniques : 5 à 10 ans
- * Matériel et outillage industriels : 5 à 10 ans
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 5 à 10 ans
- * Matériel de bureau : 3 ans
- * Matériel informatique : 3 ans
- * Mobilier : 6 à 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.

Titres de participations

Les titres de participation sont évalués à leur coût d'acquisition.

La valeur d'inventaire des titres correspond à la valeur d'utilité pour l'entreprise. Elle est déterminée en fonction de l'actif net de la filiale, de sa rentabilité et de ses perspectives d'avenir. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure au coût d'acquisition, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

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.

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.

 **Règles et méthodes comptables****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.

Conditions particulières d'activité pendant la période

Dans le contexte de la crise sanitaire et plus particulièrement pendant les périodes de confinement imposées par le Gouvernement en 2020, la société a eu recours au dispositif d'activité partielle.

Méthodologie suivie

Les informations fournies portent sur les principaux impacts, jugés pertinents, de l'événement qui sont enregistrés dans ses comptes.

Les mesures de soutien dont elle a pu bénéficier sont également évaluées.

La crise sanitaire n'a pas impacté la situation financière de la société.

Le recours à l'activité partielle a permis de contenir les frais de personnel.

La société n'a pas eu recours au PGE.

Eu égard à ces mesures et à la situation de l'entreprise à la date d'arrêt des comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2020, elle estime que la poursuite de son exploitation n'est pas remise en cause.

 **Faits caractéristiques****Autres éléments significatifs**

En 2020, la SAS GCA INVESTISSEMENTS a pris une participation à hauteur de 100% dans les sociétés suivantes :

- SAS ENVERGURE REIMS
- SAS FINANCIERE MARECHAL
- SARL GCK AVRANCHES
- SAS GCK LE MANS
- SAS FLOBLEU
- GARAGE BAERT (société installée en Belgique)
- CASTUS (société installée en Belgique)

Convention de trésorerie :

Depuis 2013, Une convention de trésorerie de type cash pooling "zero balance account" a été mise en place avec plusieurs filiales du groupe. Ceci conduit à une gestion centralisée de la trésorerie par la SAS GCA INVESTISSEMENTS.

Dans ce cadre, les mouvements de trésorerie des filiales sont comptabilisés dans les comptes de disponibilités en contre partie des comptes 455 "CASH POOLING".

 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 | 170 476 | 10 150 | | 180 626 |
| Immobilisations incorporelles | 170 476 | 10 150 | | 180 626 |
| – Terrains | | | | |
| – Constructions sur sol propre | | | | |
| – Constructions sur sol d'autrui | | | | |
| – Installations générales, agencements et aménagement des constructions | | 640 400 | | 640 401 |
| – Installations techniques, matériel et outillage industriels | 2 524 | | | 2 524 |
| – Installations générales, agencements aménagement divers | 60 805 | 14 045 | | 74 850 |
| – Matériel de transport | | | | |
| – Matériel de bureau et informatique, mobilier | 180 505 | 162 970 | | 343 475 |
| – Emballages récupérables et divers | | | | |
| – Immobilisations corporelles en cours | 714 475 | | 714 475 | |
| – Avances et acomptes | | | | |
| Immobilisations corporelles | 958 309 | 817 415 | 714 475 | 1 061 249 |
| – Participations évaluées par mise en équivalence | | | | |
| – Autres participations | 32 261 657 | 16 529 436 | | 48 791 093 |
| – Autres titres immobilisés | | | | |
| – Prêts et autres immobilisations financières | 4 515 | | | 4 515 |
| Immobilisations financières | 32 266 172 | 16 529 436 | | 48 795 608 |
| ACTIF IMMOBILISE | 33 394 957 | 17 357 001 | 714 475 | 50 037 484 |


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 | 10 150 | 817 415 | 16 529 436 | 17 357 001 |
| Apports | | | | |
| Créations | | | | |
| Réévaluations | | | | |
| Augmentations de l'exercice | 10 150 | 817 415 | 16 529 436 | 17 357 001 |
| Ventilation des diminutions | | | | |
| Virements de poste à poste | | 714 475 | | 714 475 |
| Virements vers l'actif circulant | | | | |
| Cessions | | | | |
| Scissions | | | | |
| Mises hors service | | | | |
| Diminutions de l'exercice | | 714 475 | | 714 475 |

 **Notes sur le bilan**

Immobilisations financières

Liste des filiales et participations


Notes sur le bilan

Renseignements détaillés sur chaque titre

| | Capital | Capitaux propres (autres que le capital) | Quote-part du capital détenue | Résultat du dernier exercice clos |
|---|-----------|---|-------------------------------------|---|
| – Filiales (détenues à + 50 %) | | | | |
| SAS GCK LE MANS 72000 LE MANS | 500 000 | 1 836 980 | 100,00 | 627 700 |
| SARL GCA LIVRY 93190 LIVRY–GARGAN | 250 000 | 3 469 128 | 100,00 | 546 079 |
| EURL ENVERGURE AUTO 50000 ST LO | 750 000 | 4 343 834 | 100,00 | 605 967 |
| SARL GCA PRET A PORTER 49300 CHOLET CÉDEX | 450 000 | 271 092 | 99,66 | 40 257 |
| SARL GCA CAEN 14120 MONDEVILLE | 450 000 | 2 916 294 | 99,96 | 938 745 |
| SARL CARROSSERIE LEMONNIER 50110 CHERBOURG EN COTE | 30 000 | 69 091 | 100,00 | 4 626 |
| SARL GCK AVRANCHES 50220 ST QUENTIN SUR LE HOMME | 30 000 | 9 240 | 100,00 | 9 240 |
| SARL GCH RENNES 35510 CESSON SEVIGNE | 200 000 | 1 186 331 | 100,00 | 335 140 |
| SARL GCK 35510 CESSON SEVIGNE | 600 000 | 1 168 524 | 100,00 | 450 459 |
| SARL GCA LAVAL 53940 ST BERTHEVIN | 300 000 | 703 996 | 100,00 | 37 491 |
| CASTUS 6042 LODELINSART | 422 000 | 1 398 981 | 100,00 | 280 785 |
| SARL GCA ANGERS 49000 ANGERS | 450 000 | 2 090 041 | 99,96 | 494 591 |
| SARL GCA CHOLET 49300 CHOLET | 306 000 | 1 589 037 | 99,96 | 251 793 |
| SARL GCA BORDEAUX 33130 BEGLES | 2 611 950 | 7 067 253 | 100,00 | 3 448 412 |
| SARL CARROSSERIE GRISON 72100 LE MANS | 40 000 | 317 383 | 100,00 | 43 655 |
| SARL GCA ALENCON 61008 ALENCON CÉDEX | 250 000 | 1 956 127 | 99,96 | 187 267 |
| EURL GARAGE GUY 50380 ST PAIR SUR MER | 42 000 | 569 927 | 100,00 | 116 336 |
| SARL GCA RENNES 35510 CESSON SEVIGNE | 450 000 | 3 386 704 | 94,99 | 701 297 |
| SARL GVO 35760 SAINT–GREGOIRE | 750 000 | 39 677 | 100,00 | 2 370 |
| SARL ABM CARROSSERIE 35510 CESSON SEVIGNE | 120 000 | 246 237 | 90,00 | 30 311 |
| SARL TEAM GCA 49300 CHOLET | 15 000 | 39 828 | 100,00 | 14 604 |
| GARAGE BAERT 7700 MOUSCRON | 244 502 | 804 602 | 100,00 | 12 482 |
| SARL GCA CHERBOURG 50110 TOURLAVILLE | 750 000 | 2 268 049 | 100,00 | 774 171 |
| SAS ENVERGURE REIMS 51100 REIMS | 3 900 000 | -2 642 367 | 100,00 | 187 748 |
| SARL GCA AVRANCHES 50300 AVRANCHES | 240 000 | 436 582 | 100,00 | 61 788 |
| SARL GCA DEAUVILLE 14800 SAINT–ARNOULT | 7 622 | 175 958 | 100,00 | 13 193 |
| SARL CARROSSERIE BROUSSEAU 49300 CHOLET | 38 000 | 158 100 | 90,00 | 18 113 |
| SARL CARROSSERIE DES BOZEES 53000 LAVAL | 20 000 | 177 753 | 100,00 | 1 261 |
| EURL CARROSSERIE DE LA PORTE D'ESPAGNE 14123 CORMEL | 38 000 | 150 363 | 100,00 | 4 374 |
| SARL ENVERGURE MEAUX 77100 MAREUIL–LES–MEAUX | 750 000 | 1 487 163 | 100,00 | 118 314 |
| SARL GCA GENUINE PARTS 72100 LE MANS | 150 000 | 135 790 | 95,01 | 11 689 |
| EURL GCA NANTES 44800 SAINT HERBLAIN | 1 500 000 | 3 239 205 | 100,00 | 1 269 619 |
| SAS GCA DRANCY 93700 DRANCY | 350 000 | 878 797 | 100,00 | 139 444 |
| SARL GCA LISIEUX 14100 GLOS | 230 000 | 1 375 798 | 99,92 | 329 692 |
| SAS FINANCIERE MARECHAL 95610 ERAGNY SUR OISE | 2 500 000 | 320 095 | 100,00 | 45 218 |
| SAS FLOBLEU 95610 ERAGNY SUR OISE | 30 000 | -42 350 | 100,00 | 2 905 |
| SARL GCA LE MANS 72027 LE MANS CEDEX 2 | 270 000 | 2 592 682 | 99,99 | 586 498 |
| – Participations (détenues entre 10 et 50%) | | | | |


Notes sur le bilan

Renseignements globaux sur toutes les filiales

| | Valeur comptable Brute | Valeur comptable Nette | Montant des prêts et avances | Cautions et avals | Dividendes encaissés |
|---|------------------------------|------------------------------|------------------------------------|----------------------|-------------------------|
| – Filiales (détenues à + 50 %) | 48 774 971 | 48 214 971 | 2 362 053 | | 6 661 773 |
| – Participations (détenues entre 10 et 50%) | | | | | |
| – Autres filiales françaises | | | | | |
| – Autres filiales étrangères | | | | | |
| – Autres participations françaises | | | | | |
| – Autres participations étrangères | | | | | |

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 | 71 745 | 49 051 | | 120 797 |
| Immobilisations incorporelles | 71 745 | 49 051 | | 120 797 |
| – Terrains | | | | |
| – Constructions sur sol propre | | | | |
| – Constructions sur sol d'autrui | | | | |
| – Installations générales, agencements et aménagement des constructions | | 64 040 | | 64 040 |
| – Installations techniques, matériel et outillage industriels | 21 | 505 | | 526 |
| – Installations générales, agencements aménagement divers | 6 198 | 7 954 | | 14 151 |
| – Matériel de transport | | | | |
| – Matériel de bureau et informatique, mobilier | 62 804 | 66 506 | | 129 310 |
| – Emballages récupérables et divers | | | | |
| Immobilisations corporelles | 69 023 | 139 004 | | 208 027 |
| ACTIF IMMOBILISE | 140 769 | 188 055 | | 328 824 |

 Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 18 805 436 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 | 4 515 | | 4 515 |
| Créances de l'actif circulant : | | | |
| Créances Clients et Comptes rattachés | 203 415 | 203 415 | |
| Autres | 18 584 006 | 18 584 006 | |
| Capital souscrit – appelé, non versé | | | |
| Charges constatées d'avance | 13 500 | 13 500 | |
| Total | 18 805 436 | 18 800 921 | 4 515 |
| Prêts accordés en cours d'exercice | | | |
| Prêts récupérés en cours d'exercice | | | |

Produits à recevoir

| | Montant |
|-------------------------------------|------------------|
| Clients prod.non enc.fact | 150 560 |
| Fournisseurs – rrr À obtenir | 2 953 901 |
| Charges sociales – produits À recev | 2 457 |
| Etat – produits À recevoir | 3 891 |
| Assoc.cpts cour.int.cour. | 16 804 |
| Divers prod. a recevoir | 1 200 000 |
| Total | 4 327 613 |


Notes sur le bilan
Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 7 500 000,12 Euros décomposé en 7 931 titres d'une valeur nominale de 945,66 Euros.

Affectation du résultat

Décision de l'assemblée générale du 03/06/2020.

| | Montant |
|--|------------------|
| Report à Nouveau de l'exercice précédent | |
| Résultat de l'exercice précédent | 6 055 163 |
| Prélèvements sur les réserves | |
| Total des origines | 6 055 163 |
| Affectations aux réserves | 5 055 163 |
| Distributions | 1 000 000 |
| Autres répartitions | |
| Report à Nouveau | |
| Total des affectations | 6 055 163 |

 Notes sur le bilan

Tableau de variation des capitaux propres

| | Solde au 01/01/2020 | Affectation des résultats | Augmentations | Diminutions | Solde au 31/12/2020 |
|-------------------------------|------------------------|------------------------------|-------------------|------------------|------------------------|
| Capital | 7 500 000 | | | | 7 500 000 |
| Réserve légale | 750 000 | | | | 750 000 |
| Réserves générales | 6 188 397 | 5 055 163 | 5 055 163 | | 11 243 560 |
| Résultat de l'exercice | 6 055 163 | -6 055 163 | 5 303 175 | 6 055 163 | 5 303 175 |
| <i>Dividendes</i> | | <i>1 000 000</i> | | | |
| Total Capitaux Propres | 20 493 560 | | 10 358 338 | 6 055 163 | 24 796 735 |

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 54 724 949 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 | 20 347 | 20 347 | | |
| – à plus de 1 an à l'origine | 28 449 945 | 6 164 210 | 17 892 314 | 4 393 421 |
| Emprunts et dettes financières divers (*) (**) | 6 017 | 6 017 | | |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 110 432 | 110 432 | | |
| Dettes fiscales et sociales | 779 791 | 779 791 | | |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | | | |
| Autres dettes (**) | 25 358 418 | 25 358 418 | | |
| Produits constatés d'avance | | | | |
| Total | 54 724 949 | 32 439 214 | 17 892 314 | 4 393 421 |
| (*) Emprunts souscrits en cours d'exercice | 18 067 839 | | | |
| (*) Emprunts remboursés sur l'exercice | 4 682 846 | | | |
| (**) Dont envers les associés | 22 072 159 | | | |


Notes sur le bilan
Charges à payer

| | Montant |
|----------------------------|------------------|
| Fourn. fact.non parvenues | 102 554 |
| Interets courus a payer | 20 347 |
| Interets courus /emprunts | 6 017 |
| Dettes prov./conges payes | 72 468 |
| Pers.autr.charges a payer | 152 020 |
| Charg.soc./conges a payer | 25 365 |
| Charges a payer | 46 669 |
| Formation continue À payer | 1 325 |
| Taxe apprentissage À payer | 805 |
| Clients – rrr À accorder | 2 932 926 |
| Total | 3 360 496 |

Comptes de régularisation**Charges constatées d'avance**

| | Charges d'exploitation | Charges Financières | Charges Exceptionnelles |
|-----------------------------|-----------------------------------|--------------------------------|------------------------------------|
| Charges constatées d'avance | 13 500 | | |
| Total | 13 500 | | |


Notes sur le compte de résultat
Charges et produits d'exploitation et financiers

Résultat financier

| | 31/12/2020 | 31/12/2019 |
|--|------------------|------------------|
| Produits financiers de participation | 6 663 776 | 6 598 383 |
| Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé | | |
| Autres intérêts et produits assimilés | 20 980 | 8 690 |
| Reprises sur provisions et transferts de charge | | |
| Différences positives de change | | |
| Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement | | |
| Total des produits financiers | 6 684 755 | 6 607 073 |
| Dotations financières aux amortissements et provisions | 560 000 | |
| Intérêts et charges assimilées | 192 274 | 168 654 |
| Différences négatives de change | | |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement | | |
| Total des charges financières | 752 274 | 168 654 |
| Résultat financier | 5 932 482 | 6 438 419 |

Impôts sur les bénéfices – Intégration fiscale

A partir de l'exercice ouvert au 01/01/2001, la société SAS GCA INVESTISSEMENTS est comprise dans le périmètre d'intégration fiscale du groupe SAS GCA INVESTISSEMENTS, 5 Rue de la Baie d'Hudson 49300 CHOLET. Elle agit en qualité de tête de groupe.

Dans le cadre de la convention d'intégration fiscale liant la SAS GCA INVESTISSEMENTS à ses filiales, il est rappelé que chaque filiale calcule et comptabilise l'impôt comme en l'absence d'intégration fiscale.

Les économies d'impôt résultant d'un déficit constaté dans une filiale sont provisoirement conservées par la SAS GCA INVESTISSEMENTS. Toutefois, dans l'hypothèse où après un ou plusieurs exercices déficitaires, les sociétés "filles" redeviendraient bénéficiaires, elles bénéficieraient de l'imputation de leurs propres déficits, de sorte qu'elles ne seraient redevables alors à la SAS GCA INVESTISSEMENTS que de l'impôt dû à l'Etat en l'absence d'option d'intégration.

Au 1er janvier 2020, les sociétés soumises à l'impôt sur les sociétés bénéficient d'un taux à 28%. La SAS GCA INVESTISSEMENTS bénéficie de ce taux sur une base maximale de 500 k€ et 31% au delà compte tenu du seuil du Groupe. Chaque filiale a ainsi comptabilisé son impôt à 28%.

L'impôt lié à l'intégration a été régularisé dans la société GCA INVESTISSEMENTS.

Ainsi au 31 décembre 2020, la charge d'impôt sur les sociétés réalisée suite au régime d'intégration fiscale est de 56 012 €.


Autres informations
Evènements postérieurs à la clôture

L'évènement 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. La crise sanitaire n'a pas d'effet à ce jour sur la continuité de l'activité pour l'entité.

Effectif

Effectif moyen du personnel : 20 personnes.

| | Personnel salarié | Personnel mis à disposition |
|-----------------------------------|----------------------|--------------------------------|
| Cadres | 6 | |
| Agents de maîtrise et techniciens | | |
| Employés | 14 | |
| Ouvriers | | |
| Total | 20 | |

Identité de la société mère consolidant les comptes de la société

Dénomination sociale : SAS GCA INVESTISSEMENTS

Forme : SAS

SIREN : 430330225

Au capital de : 7 500 000 Euros

Adresse du siège social :

5 RUE DE LA BAIE D'HUDSON

49 300 CHOLET

 **Autres informations**

Engagements financiers

Engagements donnés


Autres informations

| | 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 | |
| <i>Caution solidaire + engagement signature pour SARL GCA ALENCON</i> | 366 951 |
| <i>Caution solidaire sur les prêts souscrits par la SARL GCA LE MANS</i> | 421 146 |
| <i>Caution solidaire pour la SARL GCA LISIEUX</i> | 298 196 |
| <i>Caution solidaire sur les prêts souscrits par la SARL GCA CHERBOURG</i> | 310 976 |
| <i>Caution solidaire sur les prêts de la SARL GCA LAVAL</i> | 882 532 |
| <i>Caution solidaire pour la SARL GCA RENNES</i> | 992 845 |
| <i>Caution solidaire pour la SARL GCH RENNES</i> | 290 808 |
| <i>Caution solidaire pour la SARL GCK</i> | 1 589 476 |
| <i>Caution solidaire pour la SARL GCM</i> | 146 828 |
| <i>Caution solidaire prêts souscrits par GENUINE PARTS</i> | 601 387 |
| <i>En garantie du prêt souscrit au CIO 500 K€ – Nantissement des parts GCH LAVAL</i> | 25 751 |
| <i>En garantie du prêt souscrit au CIO 360 k€ – Nantissement des parts CARR.DES BOZEES</i> | 50 042 |
| <i>En garantie du prêt souscrit CIO et CRCA – Nantissement des titres SAS ENVERGURE AUTO</i> | 297 229 |
| <i>Caution solidaire pour les prêts de GCA BORDEAUX</i> | 1 943 876 |
| <i>Caution solidaire pour SAS ENVERGURE AUTO</i> | 807 758 |
| <i>Caution solidaire pour GCF</i> | 1 411 030 |
| <i>Caution solidaire pour ABM CARROSSERIE</i> | 392 840 |
| <i>Caution solidaire pour GCA ANGERS</i> | 433 333 |
| <i>En garantie du prêt BPI, nantissement de parts GCA NANTES</i> | 884 249 |
| <i>En garantie du prêt CIO, nantissement de parts GCA AVRANCHES</i> | 230 190 |
| <i>En garantie des prêts CIO et BNP, nantissement des parts ENVERGURE MEAUX</i> | 2 307 142 |
| <i>Caution solidaire pour GCA CAEN</i> | 28 252 |
| <i>Caution solidaire pour ENVERGURE MEAUX</i> | 2 523 623 |
| <i>Caution solidaire pour GCA NANTES</i> | 63 501 |
| <i>Caution solidaire pour CARROSSERIE BROUSSEAU</i> | 179 710 |
| <i>Caution solidaire pour GVO</i> | 2 131 098 |
| <i>Caution solidaire pour TEAM GCA</i> | 369 427 |
| <i>En garantie des prêts CIC et CE, nantissement des parts GCA LIVRY</i> | 3 970 966 |
| <i>En garantie du prêt CIC, nantissement des parts GCA DEAUVILLE</i> | 351 239 |
| <i>En garantie du prêt CIC, nantissement des parts GCA DRANCY</i> | 1 038 326 |
| <i>Caution solidaire pour Carrosserie Porte d'Espagne</i> | 286 689 |
| <i>Caution solidaire pour ENVERGURE REIMS</i> | 6 105 555 |
| <i>Caution solidaire pour GCK AVRANCHES</i> | 175 849 |
| <i>En garantie des prêts CRCA et CE, nantissement parts GCK LE MANS</i> | 2 573 164 |
| <i>En garantie des prêts CIC, LCL et SG, nantissement parts FINANCIERE MARECHAL</i> | 5 783 916 |
| <i>En garantie des prêts CIC, nantissement parts ENVERGURE REIMS</i> | 4 186 653 |
| <i>En garantie du prêt SG, nantissement parts FLOBLEU</i> | 126 536 |
| Autres engagements donnés | 44 579 089 |
| Total | 44 579 089 |
| Dont concernant : | |

 **Autres informations**

| | Montant en Euros |
|---|-----------------------------|
| Les dirigeants | |
| Les filiales | 22 753 681 |
| Les participations | |
| Les autres entreprises liées | |
| Engagements assortis de suretés réelles | 21 825 408 |

Engagements de retraite

Aucun engagement n'a été valorisé en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées.

Les indemnités de fin de carrière font l'objet d'un versement de contributions auprès de l'IRP et sont, par conséquent, prises en charges par l'IRP.

 **Tableau des provisions**

| | Provisions au début de l'exercice | Dotations de l'exercice | Reprises de l'exercice | Provisions à la fin de l'exercice |
|------------------------------|--|------------------------------------|-----------------------------------|--|
| Provisions pour dépréciation | | 560 000,00 | | 560 000,00 |
| Total | | 560 000,00 | | 560 000,00 |
| Financières | | 560 000,00 | | |

Détail des postes





| | Brut | Amortissements Dépréciations | Net au 31/12/20 | Net au 31/12/19 |
|---|---------------|---------------------------------|--------------------|--------------------|
| ACTIF | | | | |
| Immobilisations incorporelles | | | | |
| Concessions, brevets et droits assimilés | 180 626,43 | 120 796,68 | 59 829,75 | 98 730,97 |
| 20500000 – Concessions et droits similaires | 180 626,43 | | 180 626,43 | 170 476,43 |
| 28050000 – Amortis. concess. & droits simil. | | 120 796,68 | -120 796,68 | -71 745,46 |
| Immobilisations corporelles | | | | |
| Constructions | 640 400,88 | 64 040,01 | 576 360,87 | |
| 21350000 – Agencements constructions | 640 400,88 | | 640 400,88 | |
| 28135000 – Amortis. agencements constructio | | 64 040,01 | -64 040,01 | |
| Installations techniques, matériel et outillage | 2 523,75 | 525,78 | 1 997,97 | 2 502,72 |
| 21540000 – Matériel et outillage | 2 523,75 | | 2 523,75 | 2 523,75 |
| 28154000 – Amortissement matériel outillage | | 525,78 | -525,78 | -21,03 |
| Autres immobilisations corporelles | 418 324,80 | 143 461,14 | 274 863,66 | 172 307,65 |
| 21810000 – Instal.gales, agenct, amÉnagt.div | 74 849,81 | | 74 849,81 | 60 804,81 |
| 21830000 – Materiel bureau et info. | 260 102,91 | | 260 102,91 | 168 085,46 |
| 21840000 – Mobilier | 83 372,08 | | 83 372,08 | 12 419,43 |
| 28181000 – Amortis. instal. gales, agenct. div | | 14 151,39 | -14 151,39 | -6 197,88 |
| 28183000 – Amort.mat.bureau et info. | | 113 157,07 | -113 157,07 | -60 237,73 |
| 28184000 – Amortis. mobilier | | 16 152,68 | -16 152,68 | -2 566,44 |
| Immob. en cours / Avances & acomptes | | | | 714 475,43 |
| 23100000 – Immob. corporelles en cours | | | | 714 475,43 |
| Immobilisations financières | | | | |
| Participations et créances rattachées | 48 791 092,95 | 560 000,00 | 48 231 092,95 | 32 261 656,71 |
| 26100000 – Titres gca le mans, pvl | 228 671,99 | | 228 671,99 | 228 671,99 |
| 26110000 – Titres gca cholet, pvl | 713 748,00 | | 713 748,00 | 713 748,00 |
| 26130000 – Titres gca alençon, pvl | 1 478 755,47 | | 1 478 755,47 | 1 478 755,47 |
| 26140000 – Titres gca caen, pvl | 449 800,00 | | 449 800,00 | 449 800,00 |
| 26141000 – Titres gca listieux pvl | 229 800,00 | | 229 800,00 | 229 800,00 |
| 26150500 – Parts sarl brousseau pvl | 34 200,00 | | 34 200,00 | 34 200,00 |
| 26150600 – Part.carro.porte esp.pvl | 188 538,97 | | 188 538,97 | 188 538,97 |
| 26150700 – Parts gca angers pvl | 1 555 694,59 | | 1 555 694,59 | 1 555 694,59 |
| 26150800 – Part gca pret a port.pvl | 448 500,00 | | 448 500,00 | 448 500,00 |
| 26150900 – Parts gca cherbourg | 929 978,00 | | 929 978,00 | 929 978,00 |
| 26151000 – Titres gca laval | 819 679,00 | | 819 679,00 | 819 679,00 |
| 26151100 – Titres carr. grison | 268 395,00 | | 268 395,00 | 268 395,00 |
| 26151200 – Titres gge guy | 216 000,00 | | 216 000,00 | 216 000,00 |
| 26151300 – Titres sarl gca rennes | 367 945,95 | | 367 945,95 | 367 945,95 |
| 26151400 – Titres gch rennes (ex Poirier) | 417 444,40 | | 417 444,40 | 417 444,40 |
| 26151500 – Titres gca genuine parts | 142 515,00 | | 142 515,00 | 142 515,00 |
| 26151600 – Titres carr. des bozees | 405 033,00 | | 405 033,00 | 405 033,00 |
| 26151700 – Titres gck | 471 000,00 | | 471 000,00 | 471 000,00 |
| 26151800 – Titres envergure auto | 2 060 272,59 | | 2 060 272,59 | 2 060 272,59 |
| 26151900 – Titres gca bordeaux | 3 364 241,00 | | 3 364 241,00 | 3 364 241,00 |
| 26152000 – Titres amb carrosserie | 108 000,00 | | 108 000,00 | 108 000,00 |
| 26153000 – Titres hermes phoning | 100,00 | | 100,00 | 100,00 |
| 26155000 – Titres carr. lemonnier | 30 000,00 | | 30 000,00 | 30 000,00 |
| 26156000 – Titres gca nantes | 5 000 000,00 | | 5 000 000,00 | 5 000 000,00 |
| 26157000 – Titres gca avranches | 640 189,75 | | 640 189,75 | 640 189,75 |
| 26158000 – Titres envergure meaux | 3 743 697,00 | | 3 743 697,00 | 3 743 697,00 |
| 26159000 – Titres gvo | 750 000,00 | | 750 000,00 | 750 000,00 |
| 26160000 – Titres gca livry | 5 224 387,00 | | 5 224 387,00 | 5 224 387,00 |
| 26161000 – Titres team gca | 15 000,00 | | 15 000,00 | 15 000,00 |
| 26162000 – Titres gca drancy | 1 569 771,00 | | 1 569 771,00 | 1 569 771,00 |



| | Brut | Amortissements Dépréciations | Net au 31/12/20 | Net au 31/12/19 |
|--|----------------------|---------------------------------|----------------------|----------------------|
| 26163000 – Titres gca deauville | 390 299,00 | | 390 299,00 | 390 299,00 |
| 26164000 – Titres gck Le Mans | 3 195 448,00 | | 3 195 448,00 | |
| 26165000 – Titres financiere marechal | 6 284 481,00 | | 6 284 481,00 | |
| 26165001 – Titres gca eragny | 16 016,00 | | 16 016,00 | |
| 26165100 – Titres flobleu | 136 000,00 | | 136 000,00 | |
| 26166000 – Titres envergure Reims | 2 319 181,00 | | 2 319 181,00 | |
| 26167000 – Titres gck avranches | 30 000,00 | | 30 000,00 | |
| 26168000 – Titres garage baert | 1 977 330,00 | | 1 977 330,00 | |
| 26169000 – Titres castus | 2 570 980,24 | | 2 570 980,24 | |
| 29610000 – Prov.depr.titres particip | | 560 000,00 | -560 000,00 | |
| Autres immobilisations financières | 4 515,24 | | 4 515,24 | 4 515,24 |
| 27500000 – DÉpÔts et cautionnements | 4 515,24 | | 4 515,24 | 4 515,24 |
| ACTIF IMMOBILISE | 50 037 484,05 | 888 823,61 | 49 148 660,44 | 33 254 188,72 |
| Stocks | | | | |
| Créances | | | | |
| Clients et comptes rattachés | 203 415,25 | | 203 415,25 | 110 991,69 |
| 41100000 – Clients | 52 855,25 | | 52 855,25 | 52 749,69 |
| 41810000 – Clients prod.non enc.fact | 150 560,00 | | 150 560,00 | 58 242,00 |
| Fournisseurs débiteurs | 2 953 901,41 | | 2 953 901,41 | 2 509 976,43 |
| 40980000 – Fournisseurs – rrr À obtenir | 2 953 901,41 | | 2 953 901,41 | 2 509 976,43 |
| Personnel | 2 457,00 | | 2 457,00 | 2 457,00 |
| 43870000 – Charges sociales – produits À rec | 2 457,00 | | 2 457,00 | 2 457,00 |
| Etat, Impôts sur les bénéfices | 395 491,00 | | 395 491,00 | |
| 44400000 – Impots sur les benefices | 395 491,00 | | 395 491,00 | |
| Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires | 498 200,59 | | 498 200,59 | 343 644,87 |
| 44566050 – Tva dÉd. achats b/s À 5,50% | 26,92 | | 26,92 | |
| 44566190 – Tva ded. achats b/s À 20 % | 220,65 | | 220,65 | 4 850,29 |
| 44566200 – Tva sur encaissements janvier | 372,95 | | 372,95 | 885,15 |
| 44586000 – Tca/fact. non parvenues | 8 759,00 | | 8 759,00 | |
| 44587000 – Tca/factures a etablr | | | | 337 909,43 |
| 44587100 – Tva sur avoirs a etablr | 488 821,07 | | 488 821,07 | |
| Autres créances | 14 733 955,78 | | 14 733 955,78 | 8 098 049,38 |
| 44870000 – Etat – produits À recevoir | 3 891,00 | | 3 891,00 | |
| 45511200 – Sas baroche integ.fiscale | 18 108,00 | | 18 108,00 | 20 210,00 |
| 45511300 – Gca caen integration fisc | 176 769,00 | | 176 769,00 | |
| 45511400 – C/courant gca angers int. fiscale | | | | 30 809,00 |
| 45515500 – Gca lisieux int.fiscale | 4 619,00 | | 4 619,00 | |
| 45526100 – Gca pap int.fiscale | 8 475,00 | | 8 475,00 | |
| 45527100 – Gch rennes int.fiscale | 13 483,00 | | 13 483,00 | 61 618,00 |
| 45527200 – Gck int .fiscale | | | | 571,00 |
| 45533100 – C/courant grison intÉgration fis | 4 150,00 | | 4 150,00 | 4 486,00 |
| 45541000 – C/courant gca laval int. fiscale | 4 311,00 | | 4 311,00 | 11 235,00 |
| 45542100 – Envergures int fiscale | | | | 320 540,00 |
| 45542200 – Compte courant gca avranches i | 14 878,00 | | 14 878,00 | |
| 45542300 – Compte courant gca avranches i | | | | 9 000,00 |
| 45546000 – Compte courant team gca | 300 000,00 | | 300 000,00 | 343 000,00 |
| 45547000 – C/courant gca deauville | 75 588,58 | | 75 588,58 | 75 000,00 |
| 45548000 – C/courant gvo | 550 000,00 | | 550 000,00 | 700 000,00 |
| 45549111 – C/courant flobleu | 130 000,00 | | 130 000,00 | |
| 45549112 – C/courant garage baert | 900 000,00 | | 900 000,00 | |
| 45549113 – C/courant gck avranches | 406 465,26 | | 406 465,26 | |
| 45550009 – Cash lcl gca genuine parts | 612 458,47 | | 612 458,47 | |
| 45560005 – Cash ce gca pap | 27 946,85 | | 27 946,85 | 13 887,38 |



| | Brut | Amortissements Dépréciations | Net au 31/12/20 | Net au 31/12/19 |
|---|----------------------|---------------------------------|----------------------|----------------------|
| 45560006 – Cash ce gca laval | | | | 717 773,20 |
| 45560008 – Cash ce porte espagne | 20 947,37 | | 20 947,37 | |
| 45560010 – Cash ce gge guy | 308 868,38 | | 308 868,38 | |
| 45560014 – Cash ce gca rennes | | | | 75 615,65 |
| 45570002 – Cash cio gca pap | 274 091,46 | | 274 091,46 | 559 467,11 |
| 45570004 – Cash cio gca cherbourg | | | | 156 954,21 |
| 45570006 – Cash cio gcm | 86 991,72 | | 86 991,72 | 145 787,43 |
| 45570010 – Cash cio gcf | 61 025,03 | | 61 025,03 | 450 782,21 |
| 45570013 – Cash cio gca rennes | | | | 1 537 708,50 |
| 45570015 – Cash cio brousseau | 70 985,39 | | 70 985,39 | 34 135,90 |
| 45570017 – Cash cio envergure auto | 1 256 879,80 | | 1 256 879,80 | 1 169 030,91 |
| 45570018 – Cash cio abm carrosserie | 183 805,47 | | 183 805,47 | 68 566,22 |
| 45570022 – Cash cio lemonnier | 54 300,19 | | 54 300,19 | 37 794,20 |
| 45570023 – Cash cio gca nantes | | | | 1 335 231,57 |
| 45570025 – Cash cio jdb meaux | 48 688,03 | | 48 688,03 | |
| 45570029 – Cash cio ouest envergure reims | 4 363 811,93 | | 4 363 811,93 | |
| 45570030 – Cash cio nord envergure reims | 1 110 551,92 | | 1 110 551,92 | |
| 45572003 – Cash bnp gca nantes | 478 587,12 | | 478 587,12 | |
| 45572006 – Cash bnp gvo | 1 694 355,52 | | 1 694 355,52 | |
| 45580000 – Assoc.cpts cour.int.cour. | 16 803,99 | | 16 803,99 | 6 199,47 |
| 46700000 – Autr.cpts debit.ou credit. | 252 119,30 | | 252 119,30 | 212 646,42 |
| 46870000 – Divers prod. a recevoir | 1 200 000,00 | | 1 200 000,00 | |
| Divers | | | | |
| Avances et acomptes versés sur commandes | | | | 7 042,99 |
| 40910000 – Fourn.av.acpt verses/comm | | | | 7 042,99 |
| Valeurs mobilières de placement | 14 126,00 | | 14 126,00 | 14 000,00 |
| 50800000 – Autres vm et cr,ances assimil, | 14 126,00 | | 14 126,00 | 14 000,00 |
| Disponibilités | 11 557 976,03 | | 11 557 976,03 | 6 851 334,21 |
| 51211000 – Banque cio | 2 891 907,05 | | 2 891 907,05 | 2 579 478,27 |
| 51215000 – Banque credit agricole pl | 19 277,55 | | 19 277,55 | 7 440,21 |
| 51218000 – Banque crca normandie | 24 090,37 | | 24 090,37 | 18 447,05 |
| 51219000 – Lcl cash pooling | 389 146,91 | | 389 146,91 | 507 817,23 |
| 51220000 – Cic nord ouest | 78 764,66 | | 78 764,66 | 4 033,53 |
| 51221000 – Bnp | 1 264 101,15 | | 1 264 101,15 | 35 707,23 |
| 51222000 – Banque societe generale | 1 418 491,06 | | 1 418 491,06 | |
| 51230000 – Bpo | 1 119 603,21 | | 1 119 603,21 | 1 091 008,13 |
| 51250000 – Caisse d'epargne | 4 352 594,07 | | 4 352 594,07 | 2 607 402,56 |
| Charges constatées d'avance | 13 500,00 | | 13 500,00 | 22 328,00 |
| 48600000 – Charges constatées d'avance | 13 500,00 | | 13 500,00 | 22 328,00 |
| ACTIF CIRCULANT | 30 373 023,06 | | 30 373 023,06 | 17 959 824,57 |
| COMPTES DE REGULARISATION | | | | |
| TOTAL ACTIF | 80 410 507,11 | 888 823,61 | 79 521 683,50 | 51 214 013,29 |



| | Net au 31/12/20 | Net au 31/12/19 |
|---|----------------------|----------------------|
| PASSIF | | |
| Capital social ou individuel | 7 500 000,00 | 7 500 000,00 |
| 10100000 – Capital social | 7 500 000,00 | 7 500 000,00 |
| Réserve légale | 750 000,00 | 750 000,00 |
| 10610000 – Reserve legale | 750 000,00 | 750 000,00 |
| Autres réserves | 11 243 559,94 | 6 188 396,63 |
| 10680000 – Autres reserves | 11 243 559,94 | 6 188 396,63 |
| Résultat de l'exercice | 5 303 174,63 | 6 055 163,31 |
| CAPITAUX PROPRES | 24 796 734,57 | 20 493 559,94 |
| AUTRES FONDS PROPRES | | |
| PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES | | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits : | 28 470 291,54 | 15 079 743,77 |
| Emprunts | 28 449 944,61 | 15 064 951,13 |
| 16445000 – Pret cio 500 k€ fin 04/2021 | 25 751,70 | 101 789,35 |
| 16450000 – Cio 360 k€ 11/2021 | 50 042,21 | 103 603,55 |
| 16451000 – Crca norm – 855 k€ fin 01/2022 | 138 045,38 | 263 432,13 |
| 16452000 – Cio 832 k€ fin 12/2021 | 159 183,95 | 284 330,41 |
| 16453000 – Tff 4 000 k€ fin 04/2022 | 801 450,43 | 1 389 981,19 |
| 16454000 – Financo 500 k€ fin 04/2020 | | 34 512,60 |
| 16455000 – Pret cgi 300 k€ fin 03/2022 | 76 964,57 | 137 581,31 |
| 16456000 – Pret tff 2 500 k€ fin 09/2022 | 1 378 358,77 | 1 730 488,34 |
| 16457000 – Pret bpi 2 500 k€ fin 09/2022 | 884 249,50 | 1 385 040,88 |
| 16458000 – Pret cic 570 k€ fin 12/2022 | 230 190,63 | 344 185,92 |
| 16459000 – Cio 1.900 k€ fin 03/2025 | 1 153 571,35 | 1 424 999,95 |
| 16460000 – Bnp 1.900 k€ fin 03/2025 | 1 153 571,35 | 1 424 999,95 |
| 16461000 – Prêt cic 2 612k€ fin 01/2026 | 1 905 523,59 | 2 271 124,45 |
| 16462000 – Prêt ce – 2582 k€ fin 06/2026 | 2 065 442,63 | 2 430 716,95 |
| 16463000 – Prêt cic 465 k€ fin 03/2026 | 351 239,33 | 416 445,17 |
| 16464000 – Prêt cic 1 569 k€ fin 05/2024 | 1 038 326,81 | 1 321 718,98 |
| 16465000 – Pret crca 1 400 ke 06–2027 | 1 254 889,64 | |
| 16466000 – Pret ce 1 400 k€ 06–2027 | 1 318 274,84 | |
| 16467000 – Pret cic 2 100 k€ 06–2027 | 1 953 771,58 | |
| 16468000 – Pret cic 3 000 k€ 06–2027 | 2 791 102,24 | |
| 16469000 – Pret cic 1 500 k€ 06–2027 | 1 395 551,12 | |
| 16470000 – Pret lcl 2 058 k€ 06–2027 | 1 915 141,40 | |
| 16471000 – Pret sg 136 ke 06–2027 | 126 536,21 | |
| 16472000 – Pret sg 2 058 k€ 06–2027 | 1 915 003,18 | |
| 16473000 – Pret bnp | 1 952 380,96 | |
| 16475000 – Pret crca norm 3 000 k€ | 2 415 381,24 | |
| Découverts et concours bancaires | 20 346,93 | 14 792,64 |
| 51860000 – Interets courus a payer | 20 346,93 | 14 792,64 |
| Emprunts et dettes financières diverses | 6 016,65 | 4 670,00 |
| 16880000 – Interets courus /emprunts | 6 016,65 | 4 670,00 |
| Emprunts et dettes financières diverses – Associés | 22 072 159,20 | 12 628 960,11 |
| 45510100 – Compte courant d.gaiat | 21 000,00 | |
| 45511000 – Gca le mans integ.fiscale | 1 657,00 | 117 476,00 |
| 45511100 – Gca integration fiscale | 7 639,00 | 4 164,00 |
| 45511300 – Gca caen integration fisc | | 224 402,00 |
| 45511400 – C/courant gca angers int. fiscale | 91 705,00 | |
| 45515500 – Gca lisieux int.fiscale | | 5 114,00 |
| 45526100 – Gca pap int.fiscale | | 7 223,00 |
| 45526800 – C/c gca cherbourg intÉgration.fisca | 89 109,00 | 1 080,00 |

 Bilan

| | Net au 31/12/20 | Net au 31/12/19 |
|--|--------------------|--------------------|
| 45527000 – Carr.porte espagne if | 24 074,00 | 17 837,00 |
| 45527200 – Gck int .fiscale | 25 506,00 | |
| 45542100 – Envergures int fiscale | 294 727,00 | |
| 45542200 – Compte courant gca avranches if | | 1,00 |
| 45550008 – Cash lcl rennes | 271 376,56 | 143 615,16 |
| 45550009 – Cash lcl gca genuine parts | | 48 073,37 |
| 45550010 – Cash lcl bordeaux | 336 157,05 | 313 981,32 |
| 45550011 – Cash lcl envergure reims | 387 415,35 | |
| 45560002 – Cash ce gca le mans | | 15 672,93 |
| 45560003 – Cash ce gca angers | 1 197 056,64 | 1 197 655,61 |
| 45560004 – Cash ce gca caen | 35 220,07 | 42 082,45 |
| 45560006 – Cash ce gca laval | 244 086,11 | |
| 45560007 – Cash ce grison | 54 726,60 | 51 364,88 |
| 45560008 – Cash ce porte espagne | | 33 308,56 |
| 45560009 – Cash ce gef | 34 398,24 | 8 678,64 |
| 45560010 – Cash ce gge guy | | 203 394,90 |
| 45560011 – Cash ce gck | 21 533,20 | 43 249,89 |
| 45560012 – Cash ce gcm | 33 877,41 | 40 250,36 |
| 45560013 – Cash ce gch | 25 159,10 | 66 640,82 |
| 45560014 – Cash ce gca rennes | 779 978,75 | |
| 45560015 – Cash ce gca cherbourg | 655 764,57 | 164 822,91 |
| 45560016 – Cash ce gca livry (ex livry auto) | 1 189 110,64 | 788 087,65 |
| 45560017 – Cash ce gck le mans (ex 72 auto par | 142 213,39 | |
| 45570001 – Cash cio gca angers | 210 041,08 | 81 534,30 |
| 45570003 – Cash cio grison | 63 219,77 | 25 456,94 |
| 45570004 – Cash cio gca cherbourg | 296 926,22 | |
| 45570007 – Cash cio baroche | 856 186,77 | 129 074,19 |
| 45570008 – Cash cio gca cholet | 1 002 359,75 | 981 013,28 |
| 45570009 – Cash cio gca le mans | 224 395,81 | 333 190,29 |
| 45570011 – Cash cio gca caen | 1 165 356,70 | 170 404,52 |
| 45570012 – Cash cio gck | 28 597,26 | 94 130,79 |
| 45570013 – Cash cio gca rennes | 1 329,73 | |
| 45570014 – Cash cio gca lisieux | 282 175,33 | 303 313,32 |
| 45570016 – Cash cio gch laval | 171 223,19 | 166 761,07 |
| 45570019 – Cash cio gca bordeaux | 2 232 111,58 | 3 322 139,11 |
| 45570021 – Cash cio hermes phoning | 178 448,58 | 425 232,27 |
| 45570023 – Cash cio gca nantes | 248 397,84 | |
| 45570024 – Cash cio avranch auto | 52 003,97 | 172 958,84 |
| 45570025 – Cash cio jdb meaux | | 259 648,78 |
| 45570026 – Cash cio gca livry | 1 724 716,77 | 1 326 175,03 |
| 45570027 – Cash cio gca deauville | 30 551,58 | 41 594,34 |
| 45570028 – Cash cio gca drancy | 629 002,59 | 169 048,57 |
| 45570031 – Cash cio gca eragny | 832 453,07 | |
| 45570032 – Cash cio gck avranches | 69 070,04 | |
| 45571001 – Cash bpo gch | 112 009,61 | 53 772,25 |
| 45571002 – Cash bpo gck | 118 434,99 | 143 938,21 |
| 45571003 – Cash bpo flers | 26 008,06 | 23 601,48 |
| 45571004 – Cash bpo gge guy | 23 106,26 | 51 284,63 |
| 45571005 – Cash bpo argentan | 29 831,50 | 20 076,69 |
| 45571006 – Cash bpo gcm | 63 176,75 | 55 239,33 |
| 45571007 – Cash bpo porte espagne | 14 694,02 | 34 704,10 |
| 45571008 – Cash bpo gca lisieux | 93 602,23 | 92 901,84 |
| 45571009 – Cash bpo baroche | 149 031,34 | 73 577,09 |

 Bilan

| | Net au 31/12/20 | Net au 31/12/19 |
|--|--------------------|--------------------|
| 45571010 – Cash bpo grison | 39 925,88 | 10 001,52 |
| 45571013 – Cash bpo car des bozees | 118 386,42 | 90 690,99 |
| 45571014 – Cash bpo gca nantes | 323 845,31 | 439 319,89 |
| 45572001 – Cash bnp gca angers | 204 695,56 | |
| 45572002 – Cash bnp gca bordeaux | 2 079 401,13 | |
| 45572004 – Cash bnp envergure meaux | 532 941,99 | |
| 45572005 – Cash bnp gca drancy | 198 970,63 | |
| 45572007 – Cash bnp envergure reims | 34 506,69 | |
| 45572008 – Cash bnp gca eragny | 186 943,06 | |
| 45572009 – Cash bnp gca eaubonne | 93 400,90 | |
| 45573001 – Cash sg gca le mans | 131 484,19 | |
| 45573002 – Cash sg gca caen | 138 505,49 | |
| 45573003 – Cash sg gca bordeaux | 211 199,94 | |
| 45573004 – Cash sg gca nantes | 34 822,99 | |
| 45573005 – Cash sg gca livry | 82 884,07 | |
| 45573006 – Cash sg gck le mans | 72 361,00 | |
| 45573007 – Cash sg gca eragny | 333 744,80 | |
| 45573008 – Cash sg gca eaubonne | 340 062,35 | |
| 45573009 – Cash sg flobleu | 22 123,73 | |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 110 432,18 | 119 090,85 |
| 40100000 – Fournisseurs | 7 878,18 | 60 474,57 |
| 40800000 – Fourn. fact.non parvenues | 102 554,00 | 58 616,28 |
| Dettes fiscales et sociales : | 779 790,92 | 785 054,93 |
| Personnel | 229 403,60 | 198 903,11 |
| 42100000 – Remuner.dues au personnel | 2 822,12 | 783,27 |
| 42500000 – Frais deplz zdravko | 77,37 | 139,16 |
| 42500003 – Frais cb c. charlos | | 106,90 |
| 42500004 – Frais cb g. baroche | 60,90 | 201,71 |
| 42500006 – Frais c. voinson | 107,26 | |
| 42500007 – Frais c. coiffard | 209,99 | 500,88 |
| 42500008 – Frais p. courbet | 245,67 | 196,46 |
| 42500009 – Frais a. gidel | 640,96 | |
| 42500014 – Frais j. besnard | 160,43 | 227,52 |
| 42500015 – Frais e. moutet | 117,11 | 180,77 |
| 42500016 – Frais e. fillaudeau | | 183,00 |
| 42500018 – Frais cb j. freulon | | 105,40 |
| 42500020 – Frais l. girona | 352,00 | |
| 42500029 – Frais f. satragno | 121,79 | |
| 42820000 – Dettes prov./conges payes | 72 468,00 | 60 524,00 |
| 42860000 – Pers.autr.charges a payer | 152 020,00 | 135 754,04 |
| Organismes sociaux | 81 483,19 | 73 353,53 |
| 43100000 – Urssaf | 43 591,37 | 41 006,32 |
| 43730000 – Irp auto | 12 526,82 | 11 768,21 |
| 43820000 – Charg.soc./conges a payer | 25 365,00 | 20 579,00 |
| Etat, Impôts sur les bénéfices | | 138 155,00 |
| 44400000 – Impots sur les benefices | | 138 155,00 |
| Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires | 414 064,05 | 364 312,91 |
| 44551000 – Tva À dÉcaisser | 34 160,00 | 39 423,00 |
| 44586000 – Tca/fact. non parvenues | | 324 889,91 |
| 44586100 – Tva sur avoirs à recevoir | 373 772,05 | |
| 44587000 – Tca/factures a etablr | 6 132,00 | |
| Autres dettes fiscales et sociales | 54 840,08 | 10 330,38 |
| 44210000 – Pr,lšvement ... la source ir | 6 040,90 | 4 977,06 |

 **Bilan**

| | Net au 31/12/20 | Net au 31/12/19 |
|---|----------------------|----------------------|
| 44860000 – Charges a payer | 46 669,00 | 1 442,00 |
| 44863000 – Formation continue À payer | 1 324,95 | 3 911,32 |
| 44865000 – Taxe apprentissage À payer | 805,23 | |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | 17 235,12 |
| 40400000 – Fournisseurs d'immobilisations fina | | 17 235,12 |
| Autres dettes | 3 286 258,44 | 2 085 698,57 |
| 41980000 – Clients – rrr À accorder | 2 932 926,44 | 2 085 698,57 |
| 46710000 – Autr.cpts debit.ou credit | 353 332,00 | |
| DETTES | 54 724 948,93 | 30 720 453,35 |
| TOTAL PASSIF | 79 521 683,50 | 51 214 013,29 |


Compte de résultat (avec variation)

| | du 01/01/20 au 31/12/20 12 mois | % | du 01/01/19 au 31/12/19 12 mois | % | Variation absolue (montant) | Var. abs. (%) |
|---|---------------------------------------|---------------|---------------------------------------|---------------|-----------------------------------|---------------------|
| MARGE COMMERCIALE | | | | | | |
| Prestations vendues | 2 270 816,98 | 100,00 | 2 221 521,94 | 100,00 | 49 295,04 | 2,22 |
| 70610000 – Prestation gestion groupe | 455 742,89 | 20,07 | 237 155,80 | 10,68 | 218 587,09 | 92,17 |
| 70610100 – Autres prest.groupe | 30 660,00 | 1,35 | 28 660,00 | 1,29 | 2 000,00 | 6,98 |
| 70620000 – Prestations ch.maintenanc | 183 592,80 | 8,08 | 126 660,70 | 5,70 | 56 932,10 | 44,95 |
| 70630000 – Prestation salaires trav | 1 326 749,00 | 58,43 | 1 306 557,48 | 58,81 | 20 191,52 | 1,55 |
| 70641000 – Refact. charges financiÈres exo | 57 678,28 | 2,54 | 14 047,05 | 0,63 | 43 631,23 | 310,61 |
| 70800000 – Produits activites annex. | 216 394,01 | 9,53 | 508 440,91 | 22,89 | -292 046,90 | -57,44 |
| MARGE BRUTE SUR PRESTATIONS | 2 270 816,98 | 100,00 | 2 221 521,94 | 100,00 | 49 295,04 | 2,22 |
| CHIFFRE D’AFFAIRES | 2 270 816,98 | 100,00 | 2 221 521,94 | 100,00 | 49 295,04 | 2,22 |
| MARGE BRUTE GLOBALE | 2 270 816,98 | 100,00 | 2 221 521,94 | 100,00 | 49 295,04 | 2,22 |
| Autres achats et charges externes | 1 206 514,53 | 53,13 | 913 521,20 | 41,12 | 292 993,33 | 32,07 |
| Achats non stockés | 87 693,73 | 3,86 | 38 649,10 | 1,74 | 49 044,63 | 126,90 |
| 60611000 – Electricit_ | 2 876,89 | 0,13 | | | 2 876,89 | |
| 60630000 – Fournitures entretien. petit Équi | 56 788,81 | 2,50 | 12 231,99 | 0,55 | 44 556,82 | 364,26 |
| 60640000 – Fournitures bureau | 7 851,42 | 0,35 | 11 130,54 | 0,50 | -3 279,12 | -29,46 |
| 60680000 – Autres matÈres et fournitures | | | 204,07 | 0,01 | -204,07 | -100,00 |
| 60681000 – Vtements de travail | 20 176,61 | 0,89 | 15 082,50 | 0,68 | 5 094,11 | 33,77 |
| Locations | 58 494,62 | 2,58 | 67 938,00 | 3,06 | -9 443,38 | -13,90 |
| 61300000 – Locations | 1 348,22 | 0,06 | | | 1 348,22 | |
| 61310000 – Frais gestion badges vinci | 158,40 | 0,01 | 144,00 | 0,01 | 14,40 | 10,00 |
| 61311000 – Location imprimantes | 2 988,00 | 0,13 | 1 794,00 | 0,08 | 1 194,00 | 66,56 |
| 61320000 – Location immobiliÈre | 54 000,00 | 2,38 | 66 000,00 | 2,97 | -12 000,00 | -18,18 |
| Charges locatives et de copropriété | 8 954,00 | 0,39 | 6 479,00 | 0,29 | 2 475,00 | 38,20 |
| 61400000 – Charges locatives et copropri,t | 8 954,00 | 0,39 | 6 479,00 | 0,29 | 2 475,00 | 38,20 |
| Entretiens et réparations | 212 977,56 | 9,38 | 131 915,35 | 5,94 | 81 062,21 | 61,45 |
| 61500000 – Entretien et rÉparations | 16 054,23 | 0,71 | 100,00 | | 15 954,23 | NS |
| 61560100 – Maint.interface | 169 015,45 | 7,44 | 116 462,90 | 5,24 | 52 552,55 | 45,12 |
| 61560300 – Maintenance logiciel paie | 5 760,00 | 0,25 | 3 751,00 | 0,17 | 2 009,00 | 53,56 |
| 61560400 – Maintenance informatique a3 m | 4 618,02 | 0,20 | 7 830,65 | 0,35 | -3 212,63 | -41,03 |
| 61560500 – Maintenance informatique diver | 17 529,86 | 0,77 | 3 770,80 | 0,17 | 13 759,06 | 364,88 |
| Primes d’assurances | 39 478,95 | 1,74 | 36 365,40 | 1,64 | 3 113,55 | 8,56 |
| 61600000 – Primes d’assurance | 39 478,95 | 1,74 | 36 365,40 | 1,64 | 3 113,55 | 8,56 |
| Services extérieurs divers | 1 860,00 | 0,08 | 5 750,00 | 0,26 | -3 890,00 | -67,65 |
| 61810000 – Formations | 1 800,00 | 0,08 | 5 750,00 | 0,26 | -3 950,00 | -68,70 |
| 61830000 – Abonnement revue | 60,00 | | | | 60,00 | |
| Personnel extérieur | 150,00 | 0,01 | 10 569,84 | 0,48 | -10 419,84 | -98,58 |
| 62100000 – Personnel exter. a l’entr | 150,00 | 0,01 | 10 569,84 | 0,48 | -10 419,84 | -98,58 |
| Rémunérat* d’intermédi. & honoraires | 210 311,04 | 9,26 | 152 247,58 | 6,85 | 58 063,46 | 38,14 |
| 62200000 – Remunerat.intermed. honor | 50 000,00 | 2,20 | | | 50 000,00 | |
| 62260000 – Honoraires | 11 950,00 | 0,53 | 11 900,00 | 0,54 | 50,00 | 0,42 |
| 62260300 – Honoraires comm.aux cptes | 25 220,90 | 1,11 | 24 416,10 | 1,10 | 804,80 | 3,30 |
| 62260400 – Honoraires avocats | 64 446,02 | 2,84 | 54 097,43 | 2,44 | 10 348,59 | 19,13 |
| 62261000 – Honoraires juridiques | 2 180,00 | 0,10 | 6 032,25 | 0,27 | -3 852,25 | -63,86 |
| 62262000 – Honoraires exceptionnels | 56 216,18 | 2,48 | 55 132,50 | 2,48 | 1 083,68 | 1,97 |
| 62270000 – Frais d’actes & content. | 297,94 | 0,01 | 669,30 | 0,03 | -371,36 | -55,48 |

 **Compte de résultat (avec variation)**

| | du 01/01/20 au 31/12/20 12 mois | % | du 01/01/19 au 31/12/19 12 mois | % | Variation absolue (montant) | Var. abs. (%) |
|--|---------------------------------------|--------------|---------------------------------------|-------------|-----------------------------------|---------------------|
| Publicités, publications | 366 037,61 | 16,12 | 201 372,42 | 9,06 | 164 665,19 | 81,77 |
| 62300000 – Pub.public.rel.publiques | 264 805,78 | 11,66 | 167 541,73 | 7,54 | 97 264,05 | 58,05 |
| 62310000 – Annonces et insertions | 84 808,83 | 3,73 | 9 868,92 | 0,44 | 74 939,91 | 759,35 |
| 62370000 – Pub et revues techniques | 16 423,00 | 0,72 | 23 961,77 | 1,08 | -7 538,77 | -31,46 |
| Transports | 85,00 | | 152,00 | 0,01 | -67,00 | -44,08 |
| 62400000 – Transports biens et personnel | 85,00 | | 152,00 | 0,01 | -67,00 | -44,08 |
| Déplacements, missions & réceptions | 109 264,80 | 4,81 | 104 971,13 | 4,73 | 4 293,67 | 4,09 |
| 62500000 – Frais déplacement duveau | 20,64 | | | | 20,64 | |
| 62500100 – Depla.missions receptions | 35 233,30 | 1,55 | 10 440,39 | 0,47 | 24 792,91 | 237,47 |
| 62510000 – Frais depl z.milicevic | 3 741,26 | 0,16 | 4 480,01 | 0,20 | -738,75 | -16,49 |
| 62520000 – Déplacement d.gaist | 3 135,62 | 0,14 | 1 630,01 | 0,07 | 1 505,61 | 92,37 |
| 62530000 – Frais dÉplacements charlos c. | 3 147,88 | 0,14 | 4 959,06 | 0,22 | -1 811,18 | -36,52 |
| 62560000 – Frais dÉplacements baroque g. | 1 828,56 | 0,08 | 3 787,02 | 0,17 | -1 958,46 | -51,72 |
| 62580000 – Frais dÉplacements voinson cori | 446,86 | 0,02 | | | 446,86 | |
| 62590000 – Frais dÉplacements coiffard c | 7 012,29 | 0,31 | 5 312,40 | 0,24 | 1 699,89 | 32,00 |
| 62591000 – Frais dÉplacements courbet patr | 4 718,94 | 0,21 | 7 339,19 | 0,33 | -2 620,25 | -35,70 |
| 62592000 – Frais dÉplacements gidel aurÉli | 1 499,75 | 0,07 | 1 633,13 | 0,07 | -133,38 | -8,17 |
| 62593000 – Frais dÉplacements duwelz virgi | 368,70 | 0,02 | 1 373,26 | 0,06 | -1 004,56 | -73,15 |
| 62597000 – Frais dÉplacements besnard jÉR | 7 994,78 | 0,35 | 10 666,29 | 0,48 | -2 671,51 | -25,05 |
| 62598000 – Frais dÉplacements moutet edou | 8 705,11 | 0,38 | 11 271,15 | 0,51 | -2 566,04 | -22,77 |
| 62599000 – Frais déplacements girona ludov | 19 237,09 | 0,85 | 28 898,39 | 1,30 | -9 661,30 | -33,43 |
| 62599100 – Frais déplacements fillaudeau e | 1 489,13 | 0,07 | 1 331,61 | 0,06 | 157,52 | 11,83 |
| 62599200 – Frais d,placements alloncle gui | | | 28,67 | | -28,67 | -100,00 |
| 62599300 – Frais d,placements freulon jes | 508,10 | 0,02 | 8 458,42 | 0,38 | -7 950,32 | -93,99 |
| 62599500 – Frais d,placements leperon luc | 6,66 | | | | 6,66 | |
| 62599600 – Frais d,placements bastid thom | 3 931,86 | 0,17 | 3 271,59 | 0,15 | 660,27 | 20,18 |
| 62599700 – Frais d,placement breard julie | | | 78,90 | | -78,90 | -100,00 |
| 62599800 – Frais d,placements joly alexan | | | 11,64 | | -11,64 | -100,00 |
| 62599900 – Frais d,placements satragno fa | 5 847,84 | 0,26 | | | 5 847,84 | |
| 62599910 – Frais d,placements lhumeau van | 268,85 | 0,01 | | | 268,85 | |
| 62599920 – Frais d,placements paszula mar | 82,75 | | | | 82,75 | |
| 62599930 – Frais d,placements chateau joh | 38,83 | | | | 38,83 | |
| Frais postaux et télécommunications | 10 788,12 | 0,48 | 11 795,93 | 0,53 | -1 007,81 | -8,54 |
| 62600000 – Portable z.milicevic | 595,39 | 0,03 | 970,02 | 0,04 | -374,63 | -38,62 |
| 62600110 – Portable estelle fillaudeau | 488,50 | 0,02 | 523,77 | 0,02 | -35,27 | -6,73 |
| 62600200 – Portable d.gaist | 2 488,69 | 0,11 | 4 125,41 | 0,19 | -1 636,72 | -39,67 |
| 62600300 – Portable j.m. perrault | | | 219,96 | 0,01 | -219,96 | -100,00 |
| 62600400 – Portable guy baroque | 654,18 | 0,03 | 672,79 | 0,03 | -18,61 | -2,77 |
| 62600500 – Portable c. charlos | 537,98 | 0,02 | 679,54 | 0,03 | -141,56 | -20,83 |
| 62600600 – Portable a. gidel | 497,08 | 0,02 | 641,34 | 0,03 | -144,26 | -22,49 |
| 62600700 – Portable p. courbet | 500,76 | 0,02 | 775,86 | 0,03 | -275,10 | -35,46 |
| 62600800 – Portable t. gidel | 785,78 | 0,03 | 648,97 | 0,03 | 136,81 | 21,08 |
| 62600900 – Portable e. moutet | 627,27 | 0,03 | 594,02 | 0,03 | 33,25 | 5,60 |
| 62601000 – Portable l. girona | 536,38 | 0,02 | 806,68 | 0,04 | -270,30 | -33,51 |
| 62602000 – Portable g. alloncle | | | 279,40 | 0,01 | -279,40 | -100,00 |
| 62603000 – Portable t. bastid | 350,73 | 0,02 | 213,87 | 0,01 | 136,86 | 63,99 |
| 62604000 – Portable f. satragno | 367,70 | 0,02 | | | 367,70 | |
| 62630000 – Frais postaux | 2 357,68 | 0,10 | 644,30 | 0,03 | 1 713,38 | 265,93 |
| Services bancaires et assimilés | 98 419,10 | 4,33 | 82 677,45 | 3,72 | 15 741,65 | 19,04 |
| 62700000 – Comm.et agios cio | 64 747,66 | 2,85 | 59 829,97 | 2,69 | 4 917,69 | 8,22 |
| 62700001 – Commissions et agios cic nord ou | 1 337,02 | 0,06 | 1 486,88 | 0,07 | -149,86 | -10,08 |
| 62700200 – Comm.et agios lcl | 500,00 | 0,02 | | | 500,00 | |


Compte de résultat (avec variation)

| | du 01/01/20 au 31/12/20 12 mois | % | du 01/01/19 au 31/12/19 12 mois | % | Variation absolue (montant) | Var. abs. (%) |
|---|---------------------------------------|--------------|---------------------------------------|--------------|-----------------------------------|---------------------|
| 62700500 – Acces service lcl | 1 841,23 | 0,08 | 1 733,99 | 0,08 | 107,24 | 6,18 |
| 62700700 – Abonnement cyberplus bpo | 228,00 | 0,01 | 228,00 | 0,01 | | |
| 62700800 – Frais tenue compte bpo | 1 621,36 | 0,07 | 1 769,02 | 0,08 | -147,66 | -8,35 |
| 62700810 – Frais interÉpargne natixis | 69,59 | | 41,21 | | 28,38 | 68,87 |
| 62700900 – Frais et commissions cio | 4 195,49 | 0,18 | 2 577,43 | 0,12 | 1 618,06 | 62,78 |
| 62701000 – Frais tenue cpte cr.agr. | 2 681,90 | 0,12 | 799,04 | 0,04 | 1 882,86 | 235,64 |
| 62701010 – Frais tenue compte bnp | 1 584,78 | 0,07 | | | 1 584,78 | |
| 62701100 – Cotisation cartes banc. | 1 054,75 | 0,05 | 823,75 | 0,04 | 231,00 | 28,04 |
| 62701200 – Frais tenue compte ce | 2 687,71 | 0,12 | 2 620,56 | 0,12 | 67,15 | 2,56 |
| 62701300 – Frais tenue compte crca norman | 673,00 | 0,03 | 687,60 | 0,03 | -14,60 | -2,12 |
| 62701310 – Frais tenue compte sg | 3 286,21 | 0,14 | | | 3 286,21 | |
| 62701400 – Frais cash pooling lcl | 1 080,00 | 0,05 | 1 080,00 | 0,05 | | |
| 62701500 – Frais cash pooling ce | 2 850,00 | 0,13 | 2 630,00 | 0,12 | 220,00 | 8,37 |
| 62701700 – Frais cash pooling bpo | 5 880,00 | 0,26 | 6 370,00 | 0,29 | -490,00 | -7,69 |
| 62701800 – Frais cash pooling bnp | 2 100,40 | 0,09 | | | 2 100,40 | |
| Autres services extérieurs divers | 2 000,00 | 0,09 | 62 638,00 | 2,82 | -60 638,00 | -96,81 |
| 62810000 – Concours, voyages | 2 000,00 | 0,09 | 62 288,00 | 2,80 | -60 288,00 | -96,79 |
| 62830000 – Cotisation medef | | | 350,00 | 0,02 | -350,00 | -100,00 |
| VALEUR AJOUTEE | 1 064 302,45 | 46,87 | 1 308 000,74 | 58,88 | -243 698,29 | -18,63 |
| Impôts, taxes et versements assimilés | 62 851,00 | 2,77 | 48 735,00 | 2,19 | 14 116,00 | 28,96 |
| 63110000 – Taxe sur les salaires | 16 266,00 | 0,72 | | | 16 266,00 | |
| 63120000 – Taxe apprentissage | 5 903,00 | 0,26 | | | 5 903,00 | |
| 63330000 – Formation professionnelle | 9 550,00 | 0,42 | 7 718,00 | 0,35 | 1 832,00 | 23,74 |
| 63515000 – Taxe cfe | 429,00 | 0,02 | 429,00 | 0,02 | | |
| 63515100 – Cvae | 17 469,00 | 0,77 | 21 358,00 | 0,96 | -3 889,00 | -18,21 |
| 63540000 – Droits enregist.et timbre | 13 234,00 | 0,58 | 17 922,00 | 0,81 | -4 688,00 | -26,16 |
| 63580000 – Csg non deductible gb | | | 405,00 | 0,02 | -405,00 | -100,00 |
| 63580100 – Csg deductible gb | | | 903,00 | 0,04 | -903,00 | -100,00 |
| Charges de personnel | 1 200 776,13 | 52,88 | 1 049 398,00 | 47,24 | 151 378,13 | 14,43 |
| Rémunérations du personnel | 886 978,86 | 39,06 | 781 259,07 | 35,17 | 105 719,79 | 13,53 |
| 64100000 – Salaires g.baroché | | | 6 000,00 | 0,27 | -6 000,00 | -100,00 |
| 64100100 – Remunerations personnel | 810 096,92 | 35,67 | 718 009,99 | 32,32 | 92 086,93 | 12,83 |
| 64110000 – Salaires d.gaist | | | 3 600,00 | 0,16 | -3 600,00 | -100,00 |
| 64120000 – Conges payes | 11 944,00 | 0,53 | -109,00 | | 12 053,00 | NS |
| 64130000 – Primes gratifications | 58 049,92 | 2,56 | 53 758,08 | 2,42 | 4 291,84 | 7,98 |
| 64140000 – Indemnités diverses | 6 888,02 | 0,30 | | | 6 888,02 | |
| Charges sociales | 309 452,69 | 13,63 | 259 997,09 | 11,70 | 49 455,60 | 19,02 |
| 64510000 – Urssaf | 168 670,74 | 7,43 | 147 025,41 | 6,62 | 21 645,33 | 14,72 |
| 64520000 – Mutuelles | 3 045,60 | 0,13 | 2 235,00 | 0,10 | 810,60 | 36,27 |
| 64531000 – Irsacm | 34 210,90 | 1,51 | 26 657,64 | 1,20 | 7 553,26 | 28,33 |
| 64532000 – Irkra | 61 931,71 | 2,73 | 54 520,83 | 2,45 | 7 410,88 | 13,59 |
| 64540000 – Assedic | 35 549,45 | 1,57 | 31 347,92 | 1,41 | 4 201,53 | 13,40 |
| 64550000 – Charges soc. sur cp | 4 786,00 | 0,21 | -3 674,00 | -0,17 | 8 460,00 | -230,27 |
| 64570000 – Médecine du travail | 1 258,29 | 0,06 | 1 884,29 | 0,08 | -626,00 | -33,22 |
| Cotisations sociales exploitant | 4 344,58 | 0,19 | 8 141,84 | 0,37 | -3 797,26 | -46,64 |
| 64600000 – Urssaf g.baroché | 1 731,00 | 0,08 | 101,00 | | 1 630,00 | NS |
| 64600100 – Vieillesse g.baroché | | | 2 690,00 | 0,12 | -2 690,00 | -100,00 |
| 64600200 – Maladie g.baroché | | | 448,00 | 0,02 | -448,00 | -100,00 |
| 64600300 – Mma vie baroché | 1 217,58 | 0,05 | 4 797,84 | 0,22 | -3 580,26 | -74,62 |
| 64610000 – Urssaf d.gaist | 790,00 | 0,03 | 105,00 | | 685,00 | 652,38 |


Compte de résultat (avec variation)

| | du 01/01/20 au 31/12/20 12 mois | % | du 01/01/19 au 31/12/19 12 mois | % | Variation absolue (montant) | Var. abs. (%) |
|---|---------------------------------------|---------------|---------------------------------------|-------------|-----------------------------------|---------------------|
| 64610100 – Maladie d.gaist | 482,00 | 0,02 | | | 482,00 | |
| 64610200 – Veillesse dg | 124,00 | 0,01 | | | 124,00 | |
| EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION | -199 324,68 | -8,78 | 209 867,74 | 9,45 | -409 192,42 | -194,98 |
| Reprises sur charges et Transferts | 53 895,56 | 2,37 | 6 241,80 | 0,28 | 47 653,76 | 763,46 |
| Transferts de charges d'exploit. | 53 895,56 | 2,37 | 6 241,80 | 0,28 | 47 653,76 | 763,46 |
| 79100000 – Transferts ch.exploitation | 40 000,00 | 1,76 | | | 40 000,00 | |
| 79124200 – Remboursements ipsa | 7 808,50 | 0,34 | 5 654,52 | 0,25 | 2 153,98 | 38,09 |
| 79140000 – Transfert de charges perso | 6 087,06 | 0,27 | 587,28 | 0,03 | 5 499,78 | 936,48 |
| Autres produits | 1 928,34 | 0,08 | 3 389,88 | 0,15 | -1 461,54 | -43,11 |
| 75800000 – Prod.divers de gest.cour. | 1 928,34 | 0,08 | 3 389,88 | 0,15 | -1 461,54 | -43,11 |
| Dot. amortissements et provisions | 188 055,07 | 8,28 | 72 341,40 | 3,26 | 115 713,67 | 159,95 |
| 68105000 – Dot. amort. logiciels | 49 051,22 | 2,16 | 38 500,23 | 1,73 | 10 550,99 | 27,41 |
| 68113500 – Dot. amort. agencement construct | 64 040,01 | 2,82 | | | 64 040,01 | |
| 68115400 – Dot. amort. mat,riel outillage | 504,75 | 0,02 | 21,03 | | 483,72 | NS |
| 68118100 – Dot amort. agencements | 7 953,51 | 0,35 | 6 197,88 | 0,28 | 1 755,63 | 28,33 |
| 68118300 – Dot amort mat bureau | 52 919,34 | 2,33 | 26 065,37 | 1,17 | 26 853,97 | 103,03 |
| 68118400 – Dot amort. mobilier | 13 586,24 | 0,60 | 1 556,89 | 0,07 | 12 029,35 | 772,65 |
| Autres charges | 215,33 | 0,01 | 9,92 | | 205,41 | NS |
| 65800000 – Charges div.gest.courante | 215,33 | 0,01 | 9,92 | | 205,41 | NS |
| RESULTAT BRUT D'EXPLOITATION | -331 771,18 | -14,61 | 147 148,10 | 6,62 | -478 919,28 | -325,47 |
| Produits financiers | 6 684 755,46 | 294,38 | 6 607 073,35 | 297,41 | 77 682,11 | 1,18 |
| 76100100 – Prod.part.gca cholet | 249 911,76 | 11,01 | 249 911,76 | 11,25 | | |
| 76100110 – Prod part.gca cherbourg | 750 000,00 | 33,03 | 600 000,00 | 27,01 | 150 000,00 | 25,00 |
| 76100200 – Prodpart.gca le mans | 449 994,10 | 19,82 | 749 990,16 | 33,76 | -299 996,06 | -40,00 |
| 76100300 – Prod.part.baroché | 99 960,00 | 4,40 | 99 960,00 | 4,50 | | |
| 76100400 – Prod.part.gca caen | 349 844,44 | 15,41 | 749 666,67 | 33,75 | -399 822,23 | -53,33 |
| 76100600 – Prod part gca lisieux | 249 782,61 | 11,00 | 249 782,61 | 11,24 | | |
| 76100700 – Prod.part.gca angers | 499 800,00 | 22,01 | 499 800,00 | 22,50 | | |
| 76100900 – Prod.part.carr.p.e | 60 000,00 | 2,64 | 120 000,00 | 5,40 | -60 000,00 | -50,00 |
| 76102000 – Prod.part.des bozees | 25 000,00 | 1,10 | 45 000,00 | 2,03 | -20 000,00 | -44,44 |
| 76103000 – Prod part grison | 20 000,00 | 0,88 | 30 000,00 | 1,35 | -10 000,00 | -33,33 |
| 76104000 – Prod.part.gck | 300 000,00 | 13,21 | 300 000,00 | 13,50 | | |
| 76105000 – Prod.part. gca rennes | 237 482,78 | 10,46 | 427 469,00 | 19,24 | -189 986,22 | -44,44 |
| 76106000 – Prod part.envergure auto | 150 000,00 | 6,61 | | | 150 000,00 | |
| 76107000 – Prod.part. gch rennes | 150 000,00 | 6,61 | 30 000,00 | 1,35 | 120 000,00 | 400,00 |
| 76108000 – Produit participation gge guy | 100 000,00 | 4,40 | 100 000,00 | 4,50 | | |
| 76109000 – Produit financier abm carrosseri | 90 000,00 | 3,96 | 67 500,00 | 3,04 | 22 500,00 | 33,33 |
| 76110000 – Produit financier gca bordeaux | 1 500 000,00 | 66,06 | 1 500 000,00 | 67,52 | | |
| 76111100 – Produit financier hermes phonin | 2 000,00 | 0,09 | 800,00 | 0,04 | 1 200,00 | 150,00 |
| 76112000 – Produit financier gca nantes | 750 000,00 | 33,03 | 750 000,00 | 33,76 | | |
| 76113000 – Produit financier gca drancy | 30 000,00 | 1,32 | | | 30 000,00 | |
| 76114000 – Produit financier gca livry | 600 000,00 | 26,42 | | | 600 000,00 | |
| 76120000 – Produit financier gca genuine p | | | 28 503,00 | 1,28 | -28 503,00 | -100,00 |
| 76800000 – Autr. produits financiers | 16 929,99 | 0,75 | 6 199,47 | 0,28 | 10 730,52 | 173,09 |
| 76810000 – Produits financiers ce | 4 049,78 | 0,18 | 2 490,67 | 0,11 | 1 559,11 | 62,60 |
| 76880000 – Ecart de conversion | | | 0,01 | | -0,01 | -100,00 |
| Charges financières | 752 273,63 | 33,13 | 168 654,10 | 7,59 | 583 619,53 | 346,05 |
| 66100000 – Charges d'interets | 191 626,38 | 8,44 | 168 154,96 | 7,57 | 23 471,42 | 13,96 |


Compte de résultat (avec variation)

| | du 01/01/20 au 31/12/20 12 mois | % | du 01/01/19 au 31/12/19 12 mois | % | Variation absolue (montant) | Var. abs. (%) |
|---|---------------------------------------|---------------|---------------------------------------|---------------|-----------------------------------|---------------------|
| 66160000 – Agios bancaires cio | | | 481,65 | 0,02 | -481,65 | -100,00 |
| 66160200 – Agios bancaires lcl | 246,88 | 0,01 | | | 246,88 | |
| 66160400 – Agios bancaires ce | 400,37 | 0,02 | 17,49 | | 382,88 | NS |
| 68662000 – Dot.prov.deprec.elts fin. | 560 000,00 | 24,66 | | | 560 000,00 | |
| Résultat financier | 5 932 481,83 | 261,25 | 6 438 419,25 | 289,82 | -505 937,42 | -7,86 |
| RESULTAT COURANT AVANT IMPÔTS | 5 600 710,65 | 246,64 | 6 585 567,35 | 296,44 | -984 856,70 | -14,95 |
| Produits exceptionnels | | | 8 612,00 | 0,39 | -8 612,00 | -100,00 |
| 78750000 – Repris.s/prov.risques charges ex | | | 7 744,00 | 0,35 | -7 744,00 | -100,00 |
| 79700000 – Transfets de charges exceptionn | | | 868,00 | 0,04 | -868,00 | -100,00 |
| Charges exceptionnelles | 30 403,00 | 1,34 | | | 30 403,00 | |
| 67200000 – Charges exploit./exer.ant | 30 403,00 | 1,34 | | | 30 403,00 | |
| Résultat exceptionnel | -30 403,00 | -1,34 | 8 612,00 | 0,39 | -39 015,00 | -453,03 |
| Participation des salariés | 168 350,02 | 7,41 | 150 337,04 | 6,77 | 18 012,98 | 11,98 |
| 69110000 – Prime interressements | 168 350,02 | 7,41 | 150 337,04 | 6,77 | 18 012,98 | 11,98 |
| Impôts sur les bénéfices | 98 783,00 | 4,35 | 388 679,00 | 17,50 | -289 896,00 | -74,58 |
| 69500000 – Impots sur les benefices | 56 012,00 | 2,47 | 327 490,00 | 14,74 | -271 478,00 | -82,90 |
| 69510000 – Contribution sociale | 42 771,00 | 1,88 | 61 189,00 | 2,75 | -18 418,00 | -30,10 |
| RESULTAT NET DE L'EXERCICE | 5 303 174,63 | 233,54 | 6 055 163,31 | 272,57 | -751 988,68 | -12,42 |

Analyse de gestion



 **Tableau de bord**

| | 31/12/2020 | 31/12/2019 |
|-----------------------------------|------------------|------------------|
| COMPTE DE RESULTAT | | |
| Activité | 2 270 817 | 2 221 522 |
| Taux de variation (en %) | 2,22 | 0,00 |
| Marge globale | 2 270 817 | 2 221 522 |
| Valeur ajoutée | 1 064 302 | 1 308 001 |
| Insuffisance Brute d'Exploitation | -199 325 | 209 868 |
| Résultat d'exploitation | -331 771 | 147 148 |
| Résultat courant | 5 600 711 | 6 585 567 |
| Résultat net | 5 303 175 | 6 055 163 |
| Taux (en %) | 233,54 | 272,57 |
| STRUCTURE FINANCIERE | | |
| Capacité d'autofinancement | 6 051 230 | 6 119 761 |
| Fonds de roulement net global | 12 898 249 | 7 052 550 |
| Besoin en fonds de roulement | 1 346 494 | 202 008 |
| Trésorerie | 11 551 755 | 6 850 542 |

 **Soldes Intermédiaires de Gestion (avec variat^o)**

| | du 01/01/20 au 31/12/20 12 mois | % | du 01/01/19 au 31/12/19 12 mois | % | Variation absolue (montant) | Var. abs. (%) |
|---------------------------------------|---------------------------------------|---------------|---------------------------------------|---------------|-----------------------------------|---------------------|
| MARGE COMMERCIALE | | | | | | |
| Prestations vendues | 2 270 817 | 100,00 | 2 221 522 | 100,00 | 49 295 | 2,22 |
| MARGE BRUTE SUR PRESTATIONS | 2 270 817 | 100,00 | 2 221 522 | 100,00 | 49 295 | 2,22 |
| CHIFFRE D'AFFAIRES | 2 270 817 | 100,00 | 2 221 522 | 100,00 | 49 295 | 2,22 |
| MARGE BRUTE GLOBALE | 2 270 817 | 100,00 | 2 221 522 | 100,00 | 49 295 | 2,22 |
| Autres achats et charges externes | 1 206 515 | 53,13 | 913 521 | 41,12 | 292 993 | 32,07 |
| VALEUR AJOUTEE | 1 064 302 | 46,87 | 1 308 001 | 58,88 | -243 698 | -18,63 |
| Impôts, taxes et versements assimilés | 62 851 | 2,77 | 48 735 | 2,19 | 14 116 | 28,96 |
| Salaires | 886 979 | 39,06 | 781 259 | 35,17 | 105 720 | 13,53 |
| Charges sur salaires | 313 797 | 13,82 | 268 139 | 12,07 | 45 658 | 17,03 |
| EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION | -199 325 | -8,78 | 209 868 | 9,45 | -409 192 | -194,98 |
| Reprises sur charges et Transferts | 53 896 | 2,37 | 6 242 | 0,28 | 47 654 | 763,46 |
| Autres produits | 1 928 | 0,08 | 3 390 | 0,15 | -1 462 | -43,11 |
| Dot. amortissements et provisions | 188 055 | 8,28 | 72 341 | 3,26 | 115 714 | 159,95 |
| Autres charges | 215 | 0,01 | 10 | | 205 | NS |
| RESULTAT BRUT D'EXPLOITATION | -331 771 | -14,61 | 147 148 | 6,62 | -478 919 | -325,47 |
| Produits financiers | 6 684 755 | 294,38 | 6 607 073 | 297,41 | 77 682 | 1,18 |
| Charges financières | 752 274 | 33,13 | 168 654 | 7,59 | 583 620 | 346,05 |
| Résultat financier | 5 932 482 | 261,25 | 6 438 419 | 289,82 | -505 937 | -7,86 |
| RESULTAT COURANT AVANT IMPÔTS | 5 600 711 | 246,64 | 6 585 567 | 296,44 | -984 857 | -14,95 |
| Produits exceptionnels | | | 8 612 | 0,39 | -8 612 | -100,00 |
| Charges exceptionnelles | 30 403 | 1,34 | | | 30 403 | |
| Résultat exceptionnel | -30 403 | -1,34 | 8 612 | 0,39 | -39 015 | -453,03 |
| Participation des salariés | 168 350 | 7,41 | 150 337 | 6,77 | 18 013 | 11,98 |
| Impôts sur les bénéfices | 98 783 | 4,35 | 388 679 | 17,50 | -289 896 | -74,58 |
| RESULTAT NET DE L'EXERCICE | 5 303 175 | 233,54 | 6 055 163 | 272,57 | -751 989 | -12,42 |

 **Tableau de financement – 1ère partie**

| | Ressources | Emplois |
|---|-------------------|-------------------|
| RESSOURCES | | |
| Capacité d'autofinancement de l'exercice | 6 051 230 | |
| Autofinancement disponible | 6 051 230 | |
| Apports en fonds propres, en comptes courants et versements par les associés | 4 050 657 | |
| Nouveaux emprunts et contrats de crédit-bail | 18 069 186 | |
| Total des ressources | 28 171 072 | |
| | | |
| EMPLOIS | | |
| Distributions mises en paiement | | 1 000 000 |
| Acquisitions d'éléments de l'actif immobilisé (y compris biens pris en crédit-bail) | | 16 642 527 |
| Remboursement en capital d'emprunts et contrats de crédit-bail | | 4 682 846 |
| Total des emplois | | 22 325 373 |
| | | |
| Variation du fonds de roulement net global | 5 845 700 | |
| | | |

 **Tableau de financement – 2ème partie**

| | 31/12/2020 | 31/12/2019 | Besoins | Dégagements |
|--|------------|------------|------------------|-------------|
| Variation des actifs | | | | |
| Avances et acomptes versés sur commandes | | 7 043 | | 7 043 |
| Comptes clients, comptes rattachés | 203 415 | 110 992 | 92 424 | |
| Autres créances | 5 306 060 | 3 068 725 | 2 237 336 | |
| Comptes de régularisation | 13 500 | 22 328 | | 8 828 |
| Variation des dettes | | | | |
| Fournisseurs, comptes rattachés | 110 432 | 119 091 | 8 659 | |
| Dettes fiscales et sociales | 779 791 | 785 055 | 5 264 | |
| Autres dettes | 3 286 258 | 2 102 934 | | 1 183 325 |
| Besoins de l'exercice en fonds de roulement | | | 1 144 486 | |
| Variation de la trésorerie active | 11 572 102 | 6 865 334 | 4 706 768 | |
| Variations de la trésorerie passive | 20 347 | 14 793 | | 5 554 |
| Variation nette de trésorerie | | | 4 701 214 | |
| Variation du fonds de roulement net global | | | 5 845 700 | |

 **Du résultat à la trésorerie**

| | Recettes | Dépenses |
|--|-------------------|-------------------|
| Le résultat net comptable de votre entreprise se monte à : | 5 303 175 | |
| Charges déduites du résultat mais ne donnant pas lieu à une sortie en trésorerie | 748 055 | |
| Capacité de l'entreprise à financer elle-même son cycle d'exploitation | 6 051 230 | |
| Votre entreprise a en plus bénéficié de ressources externes : | | |
| Apports en fonds propres, en comptes courants et versements par les associés | 4 050 657 | |
| Nouveaux emprunts et contrats de crédit-bail contractés sur l'exercice | 18 069 186 | |
| Total des ressources externes de l'exercice | 22 119 843 | |
| Mais votre entreprise doit financer : | | |
| Distributions mises en paiement sur l'exercice | | 1 000 000 |
| Acquisitions d'éléments de l'actif immobilisé (y compris biens financés par crédit-bail) | | 16 642 527 |
| Montant consacré au remboursement du capital des emprunts et des contrats de crédit-bail | | 4 682 846 |
| Total des besoins de financement de l'exercice | | 22 325 373 |
| La situation de trésorerie de l'exercice précédent se montait à : | 6 850 542 | |
| A la fin de l'exercice, compte tenu des éléments ci-dessus, la situation de trésorerie devrait s'élever à : | 12 696 241 | |
| Cependant, votre entreprise doit financer son cycle d'exploitation courant qui se traduit par les éléments suivants à la fin de l'exercice en cours : | | |
| Diminution des acomptes versés sur commandes | 7 043 | |
| Augmentation de l'en-cours clients | | 92 424 |
| Augmentation des autres créances | | 2 228 508 |
| Diminution de la dette auprès des fournisseurs | | 8 659 |
| Diminution des dettes fiscales et sociales | | 5 264 |
| Augmentation des autres dettes | 1 183 325 | |
| Besoin généré par le financement du cycle d'exploitation | | 1 144 486 |
| La situation de trésorerie à la fin de l'exercice est donc de : | 11 551 755 | |


Liste simplifiée des immobilisations

| Code | Désignation | Date acq. | M T | Valeur achat | Cumul antérieur | Dot. exercice | Cumul | VNC |
|--|------------------------------------|-----------|----------|-------------------|------------------|------------------|-------------------|-------------------|
| 20500000 Concessions et droits similaires | | | | | | | | |
| 000000019 | A3 - LOGICIEL PHOTOSHOP | 31/12/13 | L 100,00 | 1 485,00 | 1 485,00 | | 1 485,00 | |
| 000000027 | LOGICIEL CEGID PAIE | 28/02/14 | L 33,33 | 6 700,00 | 6 700,00 | | 6 700,00 | |
| 000000028 | LICENCE CEGID PAIE X 1 | 29/01/15 | L 33,33 | 1 750,00 | 1 750,00 | | 1 750,00 | |
| 000000029 | LICENCE CEGID PAIE X 1 | 30/05/15 | L 33,33 | 1 750,00 | 1 750,00 | | 1 750,00 | |
| 000000030 | A3C-CEGID PAIE RESEAU | 30/06/15 | L 33,33 | 1 400,00 | 1 400,00 | | 1 400,00 | |
| 000000039 | CEGID LICENCE DSN | 30/06/15 | L 33,33 | 1 050,00 | 1 050,00 | | 1 050,00 | |
| 000000040 | LICENCE SAGE PACK I7 X 23 | 30/10/15 | L 33,33 | 17 120,00 | 17 120,00 | | 17 120,00 | |
| 000000050 | EVERLOG-MIGRATION L100 SAGE | 29/08/18 | L 33,33 | 3 821,00 | 1 705,30 | 1 273,67 | 2 978,97 | 842,03 |
| 000000068 | EXTENSION LICENCE CEGID PAIE | 30/11/18 | L 33,33 | 1 750,00 | 633,56 | 583,33 | 1 216,89 | 533,11 |
| 000000069 | A3-200 LICENCES TSE 2016 | 30/11/18 | L 33,33 | 29 133,00 | 10 547,22 | 9 710,99 | 20 258,21 | 8 874,79 |
| 000000051 | EVERLOG-MIGRATION WINCAR VERS DBS | 15/12/18 | L 33,33 | 35 469,43 | 12 348,60 | 11 823,13 | 24 171,73 | 11 297,70 |
| 000000052 | EVERLOG-LICENCES SQL MIGRATION DBS | 15/12/18 | L 33,33 | 9 900,00 | 3 446,67 | 3 300,00 | 6 746,67 | 3 153,33 |
| 000000074 | A3 MULTI-LICENCES TSE 40 PACKS | 29/03/19 | L 33,33 | 24 300,00 | 6 120,00 | 8 099,99 | 14 219,99 | 10 080,01 |
| 000000075 | A3 - LICENCES ACCES CLIENTS | 29/03/19 | L 33,33 | 3 024,00 | 761,60 | 1 008,00 | 1 769,60 | 1 254,40 |
| 000000076 | A3- LICENCES ACCES CLIENTS | 08/04/19 | L 33,33 | 3 024,00 | 736,40 | 1 008,00 | 1 744,40 | 1 279,60 |
| 000000072 | ATALANTA-SITE INTERNET | 27/06/19 | L 33,33 | 24 600,00 | 4 191,11 | 8 199,99 | 12 391,10 | 12 208,90 |
| 000000099 | A3C-LICENCES CEGID | 23/12/19 | L 33,33 | 4 200,00 | | 1 400,00 | 1 400,00 | 2 800,00 |
| 000000102 | A3C LICENCES CEGID PAIE | 31/01/20 | L 33,33 | 1 750,00 | | 536,34 | 536,34 | 1 213,66 |
| 000000103 | A3C - LICENCES CEGID PAIE | 31/03/20 | L 33,33 | 8 400,00 | | 2 107,78 | 2 107,78 | 6 292,22 |
| Total du compte 20500000 | | | | 180 626,43 | 71 745,46 | 49 051,22 | 120 796,68 | 59 829,75 |
| 21350000 Agencements constructions | | | | | | | | |
| 000000118 | AMPHI-INGENERIE | 01/01/20 | L 10,00 | 18 800,00 | | 1 880,00 | 1 880,00 | 16 920,00 |
| 000000119 | AMPHI-PVA | 01/01/20 | L 10,00 | 1 200,00 | | 120,00 | 120,00 | 1 080,00 |
| 000000120 | AMPHI-BUREAUX MENUISERIES | 01/01/20 | L 10,00 | 14 800,00 | | 1 480,00 | 1 480,00 | 13 320,00 |
| 000000121 | AMPHI-BUREAUX CHARPENTE | 01/01/20 | L 10,00 | 28 500,00 | | 2 850,00 | 2 850,00 | 25 650,00 |
| 000000122 | AMPHI-BUREAUX - GCA PEF | 01/01/20 | L 10,00 | 409 789,15 | | 40 978,92 | 40 978,92 | 368 810,23 |
| 000000123 | AMPHI-BUREAUX - PEINTURE | 01/01/20 | L 10,00 | 30 242,22 | | 3 024,22 | 3 024,22 | 27 218,00 |
| 000000125 | AMPHI-BUREAUX PORTES AUTO | 01/01/20 | L 10,00 | 4 800,00 | | 480,00 | 480,00 | 4 320,00 |
| 000000126 | AMPHI BUREAUX-ENEDIS | 01/01/20 | L 10,00 | 1 748,22 | | 174,82 | 174,82 | 1 573,40 |
| 000000127 | AMPHI-BUREAUX MENUISERIE AMIOT | 01/01/20 | L 10,00 | 79 223,00 | | 7 922,30 | 7 922,30 | 71 300,70 |
| 000000128 | AMPHI BUREAUX | 01/01/20 | L 10,00 | 888,00 | | 88,80 | 88,80 | 799,20 |
| 000000130 | AMPHI-BUREAUX CLOISONS | 01/01/20 | L 10,00 | 18 000,00 | | 1 800,00 | 1 800,00 | 16 200,00 |
| 000000131 | AMPHI BUREAUX-CARRELAGES | 01/01/20 | L 10,00 | 32 409,49 | | 3 240,95 | 3 240,95 | 29 168,54 |
| Total du compte 21350000 | | | | 640 400,08 | | 64 040,01 | 64 040,01 | 576 360,07 |
| 21540000 Matériel et outillage | | | | | | | | |
| 000000098 | NILFISK-AUTOLAVEUSE | 16/12/19 | L 20,00 | 2 523,75 | 21,03 | 504,75 | 525,78 | 1 997,97 |
| Total du compte 21540000 | | | | 2 523,75 | 21,03 | 504,75 | 525,78 | 1 997,97 |
| 21810000 Instal.gales, agenct, amÉnagt.div. | | | | | | | | |
| 000000093 | PEF-INGENIERIE POLE RH | 01/01/19 | L 10,00 | 4 303,25 | 430,33 | 430,33 | 860,66 | 3 442,59 |
| 000000094 | GRIMOUX-ELECTRICITE POLE RH | 01/01/19 | L 10,00 | 16 970,60 | 1 697,06 | 1 697,06 | 3 394,12 | 13 576,48 |
| 000000095 | CIGNE-CLOISONS POLE RH | 01/01/19 | L 10,00 | 30 400,00 | 3 040,00 | 3 040,00 | 6 080,00 | 24 320,00 |
| 000000096 | COLOR-PEINTURE POLE RH | 01/01/19 | L 10,00 | 7 957,00 | 795,70 | 795,70 | 1 591,40 | 6 365,60 |
| 000000097 | PEF-SECHE MAINS | 01/01/19 | L 20,00 | 1 173,96 | 234,79 | 234,79 | 469,58 | 704,38 |
| 000000129 | ENSEINGES NOUVEL ESPACE AMPHI | 01/01/20 | L 12,50 | 1 200,00 | | 150,00 | 150,00 | 1 050,00 |


Liste simplifiée des immobilisations
Report 21810000 Instal.gales, agencet, amÉnagt.div.

| Code | Désignation | Date acq. M T | Valeur Achat | Cumul antérieur | Dot. exercice | Cumul | VNC |
|---------------------------------|------------------------------|------------------|------------------|-----------------|-----------------|------------------|------------------|
| 0000000135 | ENSEIGNE NOUVEL ESPACE AMPHI | 01/01/20 L 12,50 | 12 845,00 | | 1 605,63 | 1 605,63 | 11 239,37 |
| Total du compte 21810000 | | | 74 849,81 | 6 197,88 | 7 953,51 | 14 151,39 | 60 698,42 |

21830000 Matériel bureau et info.

| | | | | | | | |
|------------|----------------------------------|------------------|-----------|----------|----------|----------|----------|
| 0000000006 | A3 - PC PORTABLE CECILE | 17/11/11 L 33,33 | 645,00 | 645,00 | | 645,00 | |
| 0000000007 | PC PORTABLE - B.RENE | 17/11/11 L 33,33 | 645,00 | 645,00 | | 645,00 | |
| 0000000012 | A3 - PORTABLE ASUS D.GAIST | 09/01/13 L 33,33 | 984,00 | 984,00 | | 984,00 | |
| 0000000017 | IB CARD-IMPRIMANTE EVOLIS | 18/04/13 L 33,33 | 950,00 | 950,00 | | 950,00 | |
| 0000000018 | A3-PC BUREAU FUJITSU | 31/12/13 L 33,33 | 855,00 | 855,00 | | 855,00 | |
| 0000000021 | A3 MULTI-PC PORTABLE RH | 14/01/14 L 33,33 | 585,00 | 585,00 | | 585,00 | |
| 0000000020 | A3 MULTI- PC PORTABLE CHRISTINE | 08/07/14 L 33,33 | 575,00 | 575,00 | | 575,00 | |
| 0000000022 | A3 MULTI-PC PORTABLE CELINE | 18/08/14 L 33,33 | 609,00 | 609,00 | | 609,00 | |
| 0000000023 | A3 MULTI-PC PORTABLE PAT.COURBET | 08/10/14 L 33,33 | 567,00 | 567,00 | | 567,00 | |
| 0000000031 | PC TOSHIBA - VIRGINIE | 20/03/15 L 33,33 | 576,00 | 576,00 | | 576,00 | |
| 0000000032 | IMPRIMANTE COULEUR KYOCERA | 07/05/15 L 33,33 | 2 980,71 | 2 980,71 | | 2 980,71 | |
| 0000000034 | PC TOSHIBA - THOMAS GIDEL | 29/05/15 L 33,33 | 587,50 | 587,50 | | 587,50 | |
| 0000000035 | PC TOSHIBA - JULIE BREARD | 12/06/15 L 33,33 | 587,50 | 587,50 | | 587,50 | |
| 0000000033 | PC TOSHIBA - MARIE | 30/06/15 L 33,33 | 537,50 | 537,50 | | 537,50 | |
| 0000000036 | SERVEUR FUJITSU | 30/06/15 L 33,33 | 9 850,88 | 9 850,88 | | 9 850,88 | |
| 0000000037 | BOITIERS EXTENSION RESEAU | 31/07/15 L 33,33 | 815,00 | 815,00 | | 815,00 | |
| 0000000038 | ONDULEUR LINE | 31/07/15 L 33,33 | 523,00 | 523,00 | | 523,00 | |
| 0000000041 | PC TOSHIBA - JEREMIE | 08/12/15 L 33,33 | 587,50 | 587,50 | | 587,50 | |
| 0000000044 | TOSHIBA PORT - GAIST A | 26/01/16 L 33,33 | 587,50 | 587,50 | | 587,50 | |
| 0000000043 | DELL PORT-ZDRAVKO | 13/09/16 L 33,33 | 764,00 | 764,00 | | 764,00 | |
| 0000000042 | LENOVO PC PORT - JM PERRAULT | 21/09/16 L 33,33 | 568,00 | 568,00 | | 568,00 | |
| 0000000045 | TABLETTE DG | 16/03/17 L 33,33 | 1 740,00 | 1 619,17 | 120,83 | 1 740,00 | |
| 0000000046 | PC PORTABLE LUDOVIC | 28/04/17 L 33,33 | 597,00 | 532,33 | 64,67 | 597,00 | |
| 0000000047 | PORTABLE HOLDING ANGERS | 03/10/17 L 33,33 | 598,20 | 447,54 | 150,66 | 598,20 | |
| 0000000048 | PORTABLE HOLDING ANGERS | 03/10/17 L 33,33 | 598,20 | 447,54 | 150,66 | 598,20 | |
| 0000000049 | PORTABLE ESTELLE MARKETIN | 03/10/17 L 33,33 | 598,20 | 447,54 | 150,66 | 598,20 | |
| 0000000053 | A3 - PC ACER LUCIE PERRON | 17/01/18 L 33,33 | 593,00 | 386,55 | 197,67 | 584,22 | 8,78 |
| 0000000054 | A3 - PC ASUS CELINE COIFFARD | 31/01/18 L 33,33 | 869,60 | 556,39 | 289,87 | 846,26 | 23,34 |
| 0000000055 | A3-PC ACER PATRICE COURBET | 23/02/18 L 33,33 | 593,00 | 366,78 | 197,67 | 564,45 | 28,55 |
| 0000000056 | A3-PC ACER ALLONCLE GUILLAUME | 15/03/18 L 33,33 | 593,00 | 354,71 | 197,67 | 552,38 | 40,62 |
| 0000000057 | A3-PC ASUS AURELIE GIDEL | 30/03/18 L 33,33 | 1 050,00 | 613,47 | 350,00 | 963,47 | 86,53 |
| 0000000058 | A3-PC ASUS EDOUARD MOUTET | 05/04/18 L 33,33 | 879,60 | 509,84 | 293,20 | 803,04 | 76,56 |
| 0000000059 | A3-SERVEUR 1 | 31/08/18 L 20,00 | 16 618,00 | 4 440,70 | 3 323,60 | 7 764,30 | 8 853,70 |
| 0000000060 | A3-SERVEUR 2 | 31/08/18 L 20,00 | 16 618,00 | 4 440,70 | 3 323,60 | 7 764,30 | 8 853,70 |
| 0000000061 | A3-SERVEUR 3 | 31/08/18 L 20,00 | 14 695,00 | 3 926,83 | 2 939,00 | 6 865,83 | 7 829,17 |
| 0000000062 | A3-SERVEUR 4 | 31/08/18 L 20,00 | 14 695,00 | 3 926,83 | 2 939,00 | 6 865,83 | 7 829,17 |
| 0000000064 | GCA PEF-MATERIEL BAIE SERVEUR | 31/08/18 L 20,00 | 13 199,12 | 3 527,09 | 2 639,82 | 6 166,91 | 7 032,21 |
| 0000000063 | A3-TSE SUR SERVEUR | 30/09/18 L 20,00 | 1 215,00 | 304,43 | 243,00 | 547,43 | 667,57 |
| 0000000065 | GCA PEF-ECRAN SERVEUR | 30/09/18 L 20,00 | 1 224,89 | 306,90 | 244,98 | 551,88 | 673,01 |
| 0000000066 | A3-PC ASUS DAVID GAIST | 30/09/18 L 33,33 | 1 395,00 | 582,54 | 465,00 | 1 047,54 | 347,46 |
| 0000000067 | TDO-BOITIER FIBRE SERVEUR | 30/09/18 L 20,00 | 7 996,10 | 2 003,47 | 1 599,22 | 3 602,69 | 4 393,41 |
| 0000000070 | A3-INSTALLATION SERVEURS | 31/12/18 L 20,00 | 350,00 | 70,19 | 70,00 | 140,19 | 209,81 |
| 0000000079 | A3-PC PORTABLE LUDO | 31/01/19 L 33,33 | 849,00 | 260,20 | 283,00 | 543,20 | 305,80 |
| 0000000078 | A3-PC PORTABLE ZM | 11/02/19 L 33,33 | 814,85 | 241,44 | 271,62 | 513,06 | 301,79 |
| 0000000073 | A3 MULTI-SERVEUR RDS | 29/03/19 L 20,00 | 12 895,00 | 1 948,58 | 2 579,00 | 4 527,58 | 8 367,42 |
| 0000000080 | A3-PC PORTABLE JESSICA | 10/04/19 L 33,33 | 708,11 | 171,13 | 236,04 | 407,17 | 300,94 |


Liste simplifiée des immobilisations
Report 21830000 Matériel bureau et info.

| Code | Désignation | Date acq. M T | Valeur Achat | Cumul antérieur | Dot. exercice | Cumul | VNC |
|---------------------------------|----------------------------------|------------------|-------------------|------------------|------------------|-------------------|-------------------|
| 000000081 | A3-PC PORTABLE CORINNE | 28/05/19 L 33,33 | 526,00 | 103,74 | 175,33 | 279,07 | 246,93 |
| 000000082 | A3-PC PORTABLE MARINE PASZLUA | 20/06/19 L 33,33 | 575,00 | 101,69 | 191,67 | 293,36 | 281,64 |
| 000000086 | A3-PC PORTABLE THOMAS BASTIDE | 09/07/19 L 33,33 | 575,00 | 91,57 | 191,67 | 283,24 | 291,76 |
| 000000083 | A3-IMPRIMANTE KYOCERA COULEUR | 19/07/19 L 33,33 | 3 115,02 | 467,25 | 1 038,34 | 1 505,59 | 1 609,43 |
| 000000084 | A3-UPGRADE SERVEUR | 30/08/19 L 33,33 | 7 184,48 | 804,93 | 2 394,82 | 3 199,75 | 3 984,73 |
| 000000085 | A3-PC PORTABLE JULIE BREARD | 25/10/19 L 33,33 | 528,00 | 32,27 | 176,00 | 208,27 | 319,73 |
| 000000087 | A3-PC PORTABLE POLE ANGERS | 25/10/19 L 33,33 | 592,00 | 36,18 | 197,33 | 233,51 | 358,49 |
| 000000088 | A3-PC PORTABLE POLE ANGERS | 25/10/19 L 33,33 | 592,00 | 36,18 | 197,33 | 233,51 | 358,49 |
| 000000089 | A3-PC PORTABLE POLE ANGERS | 25/10/19 L 33,33 | 592,00 | 36,18 | 197,33 | 233,51 | 358,49 |
| 000000090 | ATEMIS-PARE FEU SN2100 | 12/11/19 L 33,33 | 15 359,00 | 696,84 | 5 119,66 | 5 816,50 | 9 542,50 |
| 000000100 | ATEMIS-EXTEN MODULE PARE FEU | 13/12/19 L 33,33 | 1 084,00 | 18,07 | 361,33 | 379,40 | 704,60 |
| 000000105 | ALCATEL TDO SWITCH RESEAU | 01/01/20 L 33,33 | 9 437,10 | | 3 145,70 | 3 145,70 | 6 291,40 |
| 000000133 | CCF-ECRANS SALLE CONFERENCE | 01/01/20 L 20,00 | 48 859,00 | | 9 771,80 | 9 771,80 | 39 087,20 |
| 000000134 | GCA PEF-VIDEO CONFERENCE AMPHI | 01/01/20 L 20,00 | 22 459,11 | | 4 491,82 | 4 491,82 | 17 967,29 |
| 000000104 | A3 PC PORTABLE SATRAGNO | 08/01/20 L 33,33 | 592,00 | | 193,50 | 193,50 | 398,50 |
| 000000106 | A3 - PC ASUS POLE GESTION ANGERS | 28/02/20 L 33,33 | 638,40 | | 179,11 | 179,11 | 459,29 |
| 000000107 | A3 IMPRIMANTE KYOCERA M3145DN | 24/03/20 L 33,33 | 708,00 | | 181,59 | 181,59 | 526,41 |
| 000000108 | A3 PC ASUS P.COURBET | 07/05/20 L 33,33 | 584,00 | | 126,53 | 126,53 | 457,47 |
| 000000109 | A3-PC ASUS VANINA ANGERS | 19/06/20 L 33,33 | 638,40 | | 113,49 | 113,49 | 524,91 |
| 000000110 | GCA PEF - CAMERA LIFESIZE | 30/06/20 L 33,33 | 4 944,44 | | 828,65 | 828,65 | 4 115,79 |
| 000000111 | A3-PC ASUS HOUDEBINE | 31/07/20 L 33,33 | 626,00 | | 87,52 | 87,52 | 538,48 |
| 000000112 | A3- PC ASUS JEREMY | 31/07/20 L 33,33 | 619,00 | | 86,55 | 86,55 | 532,45 |
| 000000113 | A3-PC ASUS ESTELLE | 31/07/20 L 33,33 | 619,00 | | 86,55 | 86,55 | 532,45 |
| 000000114 | A3 - PC ACER POLE GESTION ANGERS | 02/10/20 L 33,33 | 674,00 | | 55,54 | 55,54 | 618,46 |
| 000000117 | PC ASUS - JULIEN MAIORE | 14/12/20 L 33,33 | 619,00 | | 9,74 | 9,74 | 609,26 |
| Total du compte 21830000 | | | 260 102,91 | 60 237,88 | 52 919,34 | 113 157,22 | 146 945,69 |

21840000 Mobilier

| | | | | | | | |
|---------------------------------|-----------------------------------|------------------|------------------|-----------------|------------------|------------------|------------------|
| 000000024 | ARMOIRE POUR BUREAU DRH | 27/05/14 L 16,67 | 593,29 | 553,18 | 40,11 | 593,29 | |
| 000000025 | MOBILIER BUREAU DRH | 17/07/14 L 16,67 | 666,45 | 605,95 | 60,50 | 666,45 | |
| 000000071 | CBS-MOBILIER POLE RH | 03/12/18 L 16,67 | 4 656,74 | 836,49 | 776,12 | 1 612,61 | 3 044,13 |
| 000000091 | CBS-MOBILIER POLE RH RENNES | 12/02/19 L 16,67 | 3 288,89 | 485,72 | 548,15 | 1 033,87 | 2 255,02 |
| 000000092 | CBS-MOBILIER POLE GESTION ANGERS | 22/10/19 L 16,67 | 2 064,28 | 65,94 | 344,05 | 409,99 | 1 654,29 |
| 000000101 | CBS-MOBILIER POLE RH | 25/11/19 L 16,67 | 1 149,78 | 19,16 | 191,63 | 210,79 | 938,99 |
| 000000124 | BUREAUX-MOBILIER | 01/01/20 L 16,67 | 47 844,58 | | 7 974,10 | 7 974,10 | 39 870,48 |
| 000000132 | CBS MOBILIER NOUVEL AMPHI BUREAUX | 01/01/20 L 16,67 | 20 135,07 | | 3 355,85 | 3 355,85 | 16 779,22 |
| 000000115 | CBS POLE GESTION ANGERS | 21/02/20 L 16,67 | 1 794,45 | | 257,54 | 257,54 | 1 536,91 |
| 000000116 | CBS - POLE GESTION ANGERS | 21/10/20 L 16,67 | 1 178,55 | | 38,19 | 38,19 | 1 140,36 |
| Total du compte 21840000 | | | 83 372,08 | 2 566,44 | 13 586,24 | 16 152,68 | 67 219,40 |

Total de la liste simplifiée
1 241 875,06
140 768,69
188 055,07
328 823,76
913 051,30

Répartition des dotations économiques

188 055,07 linéaire
dégressif
variable


Prévisionnel des amortissements sur 5 ans

GCA INVESTISSEMENTS

Exercice du 01/01/20 au 31/12/20 (12 mois)

Prévision économique sur 5 ans

| Code | Désignation | 31/12/2020 | 31/12/2021 | 31/12/2022 | 31/12/2023 | 31/12/2024 | Cumul | VNC |
|--|-------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 20500000 Concessions et droits similaires | | | | | | | | |
| Total du compte 20500000 | | 49 051,22 | 47 800,27 | 11 290,26 | 739,22 | | 180 626,43 | |
| 21350000 Agencements constructions | | | | | | | | |
| Total du compte 21350000 | | 64 040,01 | 320 200,05 | 320 200,03 |
| 21540000 Matériel et outillage | | | | | | | | |
| Total du compte 21540000 | | 504,75 | 504,75 | 504,75 | 504,75 | 483,72 | 2 523,75 | |
| 21810000 Instal.gales, agenct, amÉnagt.div. | | | | | | | | |
| Total du compte 21810000 | | 7 953,51 | 7 953,51 | 7 953,51 | 7 953,52 | 7 718,72 | 45 730,65 | 29 119,16 |
| 21830000 Materiel bureau et info. | | | | | | | | |
| Total du compte 21830000 | | 52 919,34 | 52 707,93 | 48 998,47 | 30 345,24 | 14 894,05 | 260 102,91 | |
| 21840000 Mobilier | | | | | | | | |
| Total du compte 21840000 | | 13 586,24 | 13 685,41 | 13 685,41 | 13 685,41 | 13 625,06 | 70 833,97 | 12 538,11 |
| Total de la prévision économique | | 188 055,07 | 186 691,88 | 146 472,41 | 117 268,15 | 100 761,56 | 880 017,76 | 361 857,30 |


Echéancier prévisionnel des emprunts
ECHEANCIER PREVISIONNEL

| Banque N° prêt / Libellé | Année | Montant | Durée (Différé) | Taux (%) | 31/12/2020 | 31/12/2021 | 31/12/2022 | 31/12/2023 | 31/12/2024 | 31/12/2025 | Date Fin |
|---------------------------------|---------|---------|--------------------|-------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|
| CIC NORD OUES 14 : CIO 500 K | 04/2014 | 500000 | 84 | 2,3900 | 77 641,08 | 25 880,05 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 10/04/2021 |
| 18 : CIO 360 K€ | 11/2014 | 360000 | 84 | 1,9900 | 55 136,28 | 50 541,49 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 05/11/2021 |
| 20 : TFF 4000 K€ | 04/2015 | 4000000 | 84 | 1,8100 | 608 823,01 | 608 823,00 | 202 941,41 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 21/04/2022 |
| 21 : FINANCO 500 K€ | 04/2015 | 500000 | 60 | 1,5000 | 34 620,01 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 15/04/2020 |
| 22 : CIO 832 K€ | 01/2015 | 855000 | 84 | 1,5500 | 128 667,24 | 128 667,24 | 32 166,81 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 03/03/2022 |
| 23 : CRCA NORM-855 K€ | 01/2015 | 855000 | 84 | 1,5500 | 128 581,80 | 128 581,80 | 10 714,71 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 20/01/2022 |
| 24 : BPI 2.500 K€ 09/2022 | 11/2017 | 2500000 | 60 | 0,6500 | 508 575,12 | 508 575,12 | 381 431,31 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 30/09/2022 |
| 25 : TFF 25.500 K€ 09/2022 | 09/2017 | 2500000 | 84 | 1,8000 | 380 382,72 | 380 382,72 | 380 382,72 | 380 382,72 | 285 286,65 | 0,00 | 10/09/2024 |


Echéancier prévisionnel des emprunts

| Banque N° prêt / Libellé | Année | Montant | Durée (Différé) | Taux (%) | 31/12/2020 | 31/12/2021 | 31/12/2022 | 31/12/2023 | 31/12/2024 | 31/12/2025 | Date Fin |
|---|---------|---------|--------------------|-------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|
| 26 : CIC 570 K€ | 12/2017 | 570000 | 60 | 0,6400 | 115 864,08 | 115 864,08 | 115 864,28 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 25/12/2022 |
| 27 : CGI 300 K€ 03/2022 | 04/2017 | 300000 | 60 | 1,3900 | 62 143,92 | 62 143,92 | 15 535,79 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 31/03/2022 |
| 28 : CIO 1.900 K€ fin 02/2025 | 03/2018 | 1900000 | 84 | 0,7800 | 281 573,25 | 279 456,10 | 277 338,96 | 275 221,81 | 273 104,67 | 67 945,16 | 31/03/2025 |
| 29 : BNP 1.900 K€ FIN 03/2025 | 03/2018 | 1900000 | 84 | 0,7800 | 281 573,25 | 279 456,10 | 277 338,96 | 275 221,81 | 273 104,67 | 67 945,16 | 31/03/2025 |
| CIC Nord Ouest 30 : CIC LIVRY FIN 2026 | 04/2019 | 2513199 | 81 | 0,8200 | 382 852,08 | 382 852,08 | 382 852,08 | 382 852,08 | 382 852,08 | 382 852,08 | 20/01/2026 |
| CAISSE D'EPARC 31 : CE - 2612 K€ | 01/2019 | 2612194 | 84 | 0,8500 | 384 514,56 | 384 514,56 | 384 514,56 | 384 514,56 | 384 514,56 | 384 514,56 | 05/06/2026 |
| CIC Nord Ouest 32 : CIC 465 K€ | 04/2019 | 465000 | 84 | 0,8200 | 68 376,00 | 68 376,00 | 68 376,00 | 68 376,01 | 68 376,00 | 68 376,00 | 31/03/2026 |
| CIC Nord Ouest 33 : CIC 1 569 K€ | 05/2019 | 1569771 | 60 | 0,4900 | 306 513,60 | 306 513,60 | 306 513,60 | 306 513,60 | 127 714,00 | 0,00 | 31/05/2024 |
| 34 : PRET CIC 2 100 K€ 06-2020 | 07/2020 | 2100000 | 84 | 0,7800 | 154 180,98 | 308 361,96 | 308 361,96 | 308 361,96 | 308 361,96 | 308 361,96 | 30/06/2027 |
| 35 : PRET CIC 3 000 K€ 06-2027 | 07/2020 | 3000000 | 84 | 0,7800 | 220 258,56 | 440 517,12 | 440 517,11 | 440 517,12 | 440 517,12 | 440 517,12 | 30/06/2027 |
| 36 : PRET LCL 2 058 K€ 06-2027 | 06/2020 | 2058229 | 84 | 0,8300 | 151 480,96 | 302 961,92 | 302 961,92 | 302 961,92 | 302 961,92 | 302 961,92 | 30/06/2027 |


Echéancier prévisionnel des emprunts

| Banque N° prêt / Libellé | Année | Montant | Durée (Différé) | Taux (%) | 31/12/2020 | 31/12/2021 | 31/12/2022 | 31/12/2023 | 31/12/2024 | 31/12/2025 | Date Fin |
|---|---------|---------|--------------------|-------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|------------|
| 37 : PRET SG 136 K€ - 06-2027 | 06/2020 | 136000 | 84 | 0,8000 | 9 992,04 | 19 984,08 | 19 984,08 | 19 984,09 | 19 984,08 | 19 984,08 | 30/06/2027 |
| 38 : PRET SG 2 058 K€ 06-2027 | 06/2020 | 2058229 | 84 | 0,8000 | 151 220,22 | 302 440,44 | 302 440,44 | 302 440,44 | 302 440,44 | 302 440,44 | 30/06/2027 |
| 39 : PRET CIC 1 500 K€ 06-2027 | 06/2020 | 1500000 | 84 | 0,7800 | 110 129,28 | 220 258,56 | 220 258,56 | 220 258,56 | 220 258,56 | 220 258,56 | 15/06/2027 |
| 40 : PRET CE 1 400 K€ 06-2027 | 02/2020 | 1400000 | 84 | 0,5900 | 88 528,17 | 204 207,60 | 204 207,60 | 204 207,60 | 204 207,60 | 204 207,60 | 05/07/2027 |
| 41 : CRCA 1 400 K€ 06-2027 | 02/2020 | 1400000 | 84 | 0,5200 | 150 002,71 | 206 819,88 | 206 819,88 | 206 819,88 | 206 819,88 | 206 819,88 | 05/02/2027 |
| 42 : pret bnp 2 000 € | 10/2020 | 2000000 | 84 | 0,6500 | 49 664,48 | 297 553,53 | 295 696,38 | 293 839,25 | 291 982,10 | 290 124,95 | 12/10/2027 |
| Crédit Agricole No 43 : CRCA 3 000 K€ CASTUS | 01/2021 | 3000000 | 84 | 0,5600 | 0,00 | 436 566,28 | 437 126,28 | 437 126,28 | 437 126,28 | 437 126,28 | 20/12/2027 |
| Total échéances | | | | | 4 891 295,40 | 6 450 299,23 | 5 574 345,40 | 4 809 599,69 | 4 529 612,57 | 3 704 435,75 | |
| Dont Intérêts | | | | | 191 214,69 | 209 741,10 | 156 033,68 | 115 717,64 | 77 988,75 | 46 734,65 | |

Liasse fiscale



IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

**N° 2065-SD
2021**

| | | | | | |
|--------------------|------------|------------|------------|-------------------------------|--|
| Exercice ouvert le | 01/01/2020 | et clos le | 31/12/2020 | Régime simplifié d'imposition | |
|--------------------|------------|------------|------------|-------------------------------|--|

| | | |
|---|--------------------|-------------------------------------|
| Déclaration souscrite pour le résultat d'ensemble du groupe | Régime Réel normal | <input checked="" type="checkbox"/> |
|---|--------------------|-------------------------------------|

Si PME innovantes, cocher la case

Si option pour le régime optionnel de taxation au tonnage, art. 209-0 B (entreprises de transport maritime), cocher la case

A IDENTIFICATION DE L'ENTREPRISE

| | |
|---|--|
| Désignation de la société: SAS GCA INVESTISSEMENTS | Adresse du siège social : |
| SIRET 4 3 0 3 3 0 2 2 5 0 0 0 2 9 | |
| Adresse du principal établissement: 5 Rue de la Baie d'Hudson ZI de l'Ecuyère 49300 CHOLET | Ancienne adresse en cas de changement: |

REGIME FISCAL DES GROUPES

| | | |
|---|------------|--|
| Date d'entrée dans le groupe de la société déclarante | 01/01/2001 | |
|---|------------|--|

Pour les sociétés filiales, désignation, adresse du lieu d'imposition et n° d'identification de la société mère:

| | |
|---|--|
| SAS GCA INVESTISSEMENTS 5 Rue de la Baie d'Hudson 49300 CHOLET | SIRET 4 3 0 3 3 0 2 2 5 0 0 0 2 9 |
|---|--|

B ACTIVITE

| | | |
|--------------------|--------------------------------|---|
| Activités exercées | Activités des sociétés holding | Si vous avez changé d'activité, cochez la case <input type="checkbox"/> |
|--------------------|--------------------------------|---|

C RÉCAPITULATION DES ÉLÉMENTS D'IMPOSITION (cf.notice de la déclaration n°2065)

| | | | | | | |
|--------------------------|--------------------------|---|--|--|---------|---------|
| 1 Résultat fiscal | Bénéfice imposable à 31% | | Bénéfice imposable à 28% | | Déficit | 596 616 |
| | Bénéfice imposable à 15% | 0 | Résultat net de cession, de concession ou de sous-concession, des brevets et droits de propriété industrielle assimilés au taux de 10% | | | |

2 Plus-values

| | | | | |
|----------------------------------|----------------------------|---------------------------------|----------------------------------|---------------------------------|
| PV à long terme imposables à 19% | Autres PV imposables à 19% | PV à long terme imposables à 0% | PV à long terme imposables à 15% | PV exonérées art. 238quindecies |
|----------------------------------|----------------------------|---------------------------------|----------------------------------|---------------------------------|

3 Abattements et exonérations notamment entreprises nouvelles ou implantées en zones d'entreprises ou zones franches

| | | | |
|--|---|---|--|
| Entreprises nouvelles art. 44 sexies <input type="checkbox"/> | Jeunes entreprises innovantes <input type="checkbox"/> | Zones franches urbaines Territoire entrepreneur, art 44 octies A <input type="checkbox"/> | |
| Entreprises nouvelles art. 44 septies <input type="checkbox"/> | Bassins urbains à dynamiser (BUD), art 44 sexdecies <input type="checkbox"/> | Zones franches d'activités art. 44 quaterdecies <input type="checkbox"/> | Autres dispositifs <input type="checkbox"/> |
| Sociétés d'investissements immobiliers cotées <input type="checkbox"/> | Zone de développement prioritaire, art. 44 sepdecies <input type="checkbox"/> | Bénéfice ou déficit exonéré (indiquer + ou - selon le cas) <input type="text"/> | Plus-values exonérées relevant du taux à 15 % <input type="text"/> |

4 Option pour le crédit d'impôt outre-mer : Dans le secteur productif, art. 244 quater W

D IMPUTATIONS (cf.notice de la déclaration n°2065)

| | |
|--|--|
| 1. Au titre des revenus mobiliers de source française ou étrangère, ayant donné lieu à la délivrance d'un certificat de crédit d'impôt | |
| 2. Au titre des revenus auxquels est attaché, en vertu d'une convention fiscale conclue avec un Etat étranger, un territoire ou une collectivité territoriale d'Outre-Mer, un crédit d'impôt représentatif de l'impôt de cet Etat, territoire ou collectivité. | |

E CONTRIBUTION ANNUELLE SUR LES REVENUS LOCATIFS (cf.notice de la déclaration n°2065)

Recettes nettes soumises à la contribution 2,5%

F ENTREPRISES SOUMISES OU DESIGNEES AU DEPÔT DE LA DECLARATION PAYS PAR PAYS CbC/DAC4

1 - Si entreprise soumise au dépôt de la déclaration pays par pays n°2258-SD (art. 223-I-1 *quinquies* C), cocher la case

2 - Si vous êtes la société tête de groupe et que vous avez désigné une autre entité du groupe pour souscrire la déclaration n°2258-SD, indiquer le nom, adresse et numéro d'identification fiscale de l'entité désignée :

3 - Si vous êtes l'entreprise désignée au dépôt de la déclaration n°2258-SD par la société tête de groupe (art. 223 *quinquies* C-I-2), cocher la case dans ce cas, veuillez indiquer le nom, adresse et numéro d'identification fiscale de la société tête de groupe :

G COMPTABILITE INFORMATISEE

L'entreprise dispose-t-elle d'une comptabilité informatisée ? OUI Si oui, indication du logiciel utilisé : sage

| | | | |
|---|------------------------------|--|-------------------------------------|
| Nom et coordonnées | ECF <input type="checkbox"/> | Viseur conventionné <input type="checkbox"/> | Visa : CGA <input type="checkbox"/> |
| - du prestataire (ECF): | | | |
| - du comptable : SAS SOREX 3 Rue Fernand Forest 49008 ANGERS CEDEX 01 Tél: 02 41 68 66 11 | | | |
| - du conseil : SAS SOREX CHOLET 16 boulevard Faidherbe 49319 CHOLET Tél: 02 41 65 84 55 | | | |
| - du CGA ou du viseur conventionné : | | | |
| - N° d'agrément : <input type="text"/> | | | |

H RÉPARTITION DES PRODUITS DES ACTIONS ET PARTS SOCIALES, AINSI QUE DES REVENUS ASSIMILÉS DISTRIBUÉS

| | | | | | | |
|--|---------------------------------|----|---------|--|----------------------|-----------|
| Montant global brut des distributions ⁽¹⁾ | Payées par la société elle-même | aL | 000 000 | Payées par un établissement chargé du service des titres | b | |
| Montant des distributions correspondant à des rémunérations ou avantages dont la société ne désigne pas le (les) bénéficiaire (s) ⁽²⁾ | | | | | (c) | |
| Montant des prêts, avances ou acomptes consentis aux associés, actionnaires et porteurs de parts, soit directement, soit par personnes interposées | | | | | (d) | |
| Montant des distributions autres que celles visées en (a), (b), (c) et (d) ci-dessus ⁽³⁾ | | | | | (e) | |
| | | | | | (f) | |
| | | | | | (g) | |
| | | | | | (h) | |
| Montant des revenus distribués éligibles à l'abattement de 40 % prévu au 2° du 3 de l'article 158 du CGI ⁽⁴⁾ | | | | | (i) | |
| Montant des revenus distribués non éligibles à l'abattement de 40 % prévu au 2° du 3 de l'article 158 du CGI | | | | | (j) | 1 000 000 |
| Montant des revenus répartis ⁽⁵⁾ | | | | | Total (a à h) | 1 000 000 |

I RÉMUNÉRATIONS NETTES VERSÉES AUX MEMBRES DE CERTAINES SOCIÉTÉS (si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle)

| Nom, prénoms, domicile et qualité (art. 48-1 à 6 ann. III au CGI) : - SARL – tous les associés ; - SCA – associés gérants ; - SNC ou SCS – associés en nom ou commandités ; - SEP et sté de copropriétaires de navires – associés, gérants ou coparticipants. | Pour les S.A.R.L. | Sommes versées, au cours de la période retenue pour l'assiette de l'impôt sur les sociétés, à chaque associé, gérant ou non, désigné col. 1 à titre de traitements, émoluments, indemnités, remboursements forfaitaires de frais ou autres rémunérations de ses fonctions dans la société. | Montant des sommes versées : | | | | | | | |
|---|-------------------|--|---|--|---|---|--|----------------|--|----------------|
| | | | Nombre de parts sociales appartenant à chaque associé en toute propriété ou en usufruit | Année au cours de laquelle le versement a été effectué | à titre de traitements émoluments et indemnités proprement dits | | à titre de frais de représentation, de mission et de déplacement | | à titre de frais professionnels autres que ceux visés dans les colonnes 5 et 6 | |
| | | | | | à titre de traitements émoluments et indemnités proprement dits | à titre de traitements émoluments et indemnités proprement dits | Indemnités forfaitaires | Remboursements | Indemnités forfaitaires | Remboursements |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |

J DIVERS

* NOM ET ADRESSE DU PROPRIÉTAIRE DU FONDS (en cas de gérance libre)

* ADRESSES DES AUTRES ÉTABLISSEMENTS (Si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle)

K CADRE NE CONCERNANT QUE LES ENTREPRISES PLACÉES SOUS LE RÉGIME SIMPLIFIÉ D'IMPOSITION

| RÉMUNÉRATIONS | MOINS-VALUES A LONG TERME IMPOSEES A 15% |
|--|---|
| Montant brut des salaires, abstraction faite des sommes comprises dans les DADS et versées aux apprentis sous contrat et aux handicapés ^(a) | MVLT restant à reporter à l'ouverture de l'exercice |
| | MVLT imputée sur les PVLT de l'exercice |
| Rétrocessions d'honoraires, de commissions et de courtages ^(b) | MVLT réalisée au cours de l'exercice |
| | MVLT restant à reporter |

| | | | | | | | |
|---|---|---|--|-------------------------|------------|------------|------------|
| Désignation de l'entreprise : <u>SAS GCA INVESTISSEMENTS</u> | | Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* <u>12</u> | | | | | |
| Adresse de l'entreprise : <u>5 Rue de la Baie d'Hudson 49300 CHOLET</u> | | Durée de l'exercice précédent* <u>12</u> | | | | | |
| Numéro SIRET* <u>4 3 0 3 3 0 2 2 5 0 0 0 2 9</u> | | | Néant <input type="checkbox"/> * | | | | |
| | | | Exercice N clos le, 31/12/2020 | | | | |
| | | Brut 1 | Amortissements, provisions 2 | Net 3 | | | |
| Capital souscrit non appelé (I) | | AA | | | | | |
| ACTIF IMMOBILISÉ* | IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | Frais d'établissement * | AB | AC | | | |
| | | Frais de développement * | CX | CQ | | | |
| | | Concessions, brevets et droits similaires | AF | AG | 180 626 | 120 796 | 59 829 |
| | | 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 | 640 400 | 64 040 | 576 360 |
| | | Installations techniques, matériel et outillage industriels | AR | AS | 2 523 | 525 | 1 997 |
| | | Autres immobilisations corporelles | AT | AU | 418 324 | 143 461 | 274 863 |
| | | Immobilisations en cours | AV | AW | | | |
| | | Avances et acomptes | AX | AY | | | |
| | IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2) | Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence | CS | CT | | | |
| | | Autres participations | CU | CV | 48 791 092 | 560 000 | 48 231 092 |
| | | Créances rattachées à des participations | BB | BC | | | |
| | | Autres titres immobilisés | BD | BE | | | |
| Prêts | | BF | BG | | | | |
| Autres immobilisations financières* | | BH | BI | 4 515 | | 4 515 | |
| TOTAL (II) | | BJ | BK | 50 037 484 | 888 823 | 49 148 660 | |
| 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 | BU | | | |
| | CRÉANCES | Avances et acomptes versés sur commandes | BV | BW | | | |
| | | Clients et comptes rattachés (3)* | BX | BY | 203 415 | | 203 415 |
| | | Autres créances (3) | BZ | CA | 18 584 005 | | 18 584 005 |
| | DIVERS | Capital souscrit et appelé, non versé | CB | CC | | | |
| | | Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :) | CD | CE | 14 126 | | 14 126 |
| | Disponibilités | CF | CG | 11 557 976 | | 11 557 976 | |
| Comptes de régularisation | Charges constatées d'avance (3)* | CH | CI | 13 500 | | 13 500 | |
| | TOTAL (III) | CJ | CK | 30 373 023 | | 30 373 023 | |
| | Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV) | CW | | | | | |
| | Primes de remboursement des obligations (V) | CM | | | | | |
| | Écarts de conversion actif* (VI) | CN | | | | | |
| | TOTAL GÉNÉRAL (I à VI) | CO | 80 410 507 | IA | 888 823 | 79 521 683 | |
| 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 | | |
| Clause de réserve de propriété :* | Immobilisations : | Stocks : | | Créances : | | | |

| Désignation de l'entreprise | | SAS GCA INVESTISSEMENTS | | Néant <input type="checkbox"/> * |
|--|--|---|------------|----------------------------------|
| | | | | Exercice N |
| CAPITAUX PROPRES | Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : | DA | 7 500 000 | |
| | Primes d'émission, de fusion, d'apport, ... | DB | | |
| | Écarts de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence <input type="checkbox"/> EK) | DC | | |
| | Réserve légale (3) | DD | 750 000 | |
| | Réserves statutaires ou contractuelles | DE | | |
| | Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <input type="checkbox"/> B1) | DF | | |
| | Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* <input type="checkbox"/> EJ) | DG | 11 243 559 | |
| | Report à nouveau | DH | | |
| | RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte) | DI | 5 303 174 | |
| | Subventions d'investissement | DJ | | |
| | Provisions réglementées * | DK | | |
| | TOTAL (I) | DL | 24 796 734 | |
| | Autres fonds propres | Produit des émissions de titres participatifs | DM | |
| Avances conditionnées | | DN | | |
| TOTAL (II) | | DO | | |
| Provisions pour risques et charges | Provisions pour risques | DP | | |
| | Provisions pour charges | DQ | | |
| | TOTAL (III) | DR | | |
| DETTES (4) | Emprunts obligataires convertibles | DS | | |
| | Autres emprunts obligataires | DT | | |
| | Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5) | DU | 28 470 291 | |
| | Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <input type="checkbox"/> EI) | DV | 22 078 175 | |
| | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | DW | | |
| | Dettes fournisseurs et comptes rattachés | DX | 110 432 | |
| | Dettes fiscales et sociales | DY | 779 790 | |
| | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | DZ | | |
| | Autres dettes | EA | 3 286 258 | |
| Compte régul. | Produits constatés d'avance (4) | EB | | |
| TOTAL (IV) | EC | 54 724 948 | | |
| Écarts de conversion passif* | (V) | ED | | |
| TOTAL GÉNÉRAL (I à V) | EE | 79 521 683 | | |
| RENVois | (1) Écart de réévaluation incorporé au capital | IB | | |
| | (2) Dont { | Réserve spéciale de réévaluation (1959) | IC | |
| | | Écart de réévaluation libre | ID | |
| | | Réserve de réévaluation (1976) | IE | |
| | (3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme * | EF | | |
| (4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an | EG | 32 439 213 | | |
| (5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP | EH | 20 346 | | |

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

| | | Désignation de l'entreprise : SAS GCA INVESTISSEMENTS | | | Néant <input type="checkbox"/> * | | |
|---|---|--|-----------|--|----------------------------------|-------------|-----------|
| | | Exercice N | | | | | |
| | | France | | Exportations et livraisons intracommunautaires | Total | | |
| PRODUITS D'EXPLOITATION | Ventes de marchandises* | FA | | FB | FC | | |
| | Production vendue { biens * services * | FD | | FE | FF | | |
| | | FG | 2 270 816 | FH | FI | 2 270 816 | |
| | Chiffres d'affaires nets * | FJ | 2 270 816 | FK | FL | 2 270 816 | |
| | Production stockée* | | | | FM | | |
| | Production immobilisée* | | | | FN | | |
| | Subventions d'exploitation | | | | FO | | |
| | Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9) | | | | FP | 53 895 | |
| | Autres produits (1) (11) | | | | FQ | 1 928 | |
| | Total des produits d'exploitation (2) (I) | | | | | FR | 2 326 640 |
| 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 | | |
| | Variation de stock (matières premières et approvisionnements)* | | | | FV | | |
| | Autres achats et charges externes (3) (6 bis)* | | | | FW | 1 206 514 | |
| | Impôts, taxes et versements assimilés* | | | | FX | 62 851 | |
| | Salaires et traitements* | | | | FY | 886 978 | |
| | Charges sociales (10) | | | | FZ | 313 797 | |
| | DOTATIONS D'EXPLOITATION | Sur immobilisations { - dotations aux amortissements* - dotations aux provisions* | | | | GA | 188 055 |
| | | | | | | GB | |
| | | Sur actif circulant : dotations aux provisions* | | | | GC | |
| | Pour risques et charges : dotations aux provisions | | | | GD | | |
| Autres charges (12) | | | | GE | 215 | | |
| Total des charges d'exploitation (4) (II) | | | | | GF | 2 658 412 | |
| 1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II) | | | | | GG | (331 771) | |
| opérations en commun | Bénéfice attribué ou perte transférée* | | | | GH | (III) | |
| | Perte supportée ou bénéfice transféré* | | | | GI | (IV) | |
| PRODUITS FINANCIERS | Produits financiers de participations (5) | | | | GJ | 6 663 775 | |
| | Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5) | | | | GK | | |
| | Autres intérêts et produits assimilés (5) | | | | GL | 20 979 | |
| | 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 | 6 684 755 | |
| CHARGES FINANCIÈRES | Dotations financières aux amortissements et provisions* | | | | GQ | 560 000 | |
| | Intérêts et charges assimilées (6) | | | | GR | 192 273 | |
| | Différences négatives de change | | | | GS | | |
| | Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | | GT | | |
| Total des charges financières (VI) | | | | | GU | 752 273 | |
| 2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI) | | | | | GV | 5 932 481 | |
| 3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI) | | | | | GW | 5 600 710 | |

| | | | | | | | |
|---|--|---|--|----------------------------------|---|-----------|--------|
| Désignation de l'entreprise | | SAS GCA INVESTISSEMENTS | | Néant <input type="checkbox"/> * | | | |
| | | | | Exercice N | | | |
| PRODUITS EXCEPTIONNELS | Produits exceptionnels sur opérations de gestion | | | HA | | | |
| | Produits exceptionnels sur opérations en capital * | | | HB | | | |
| | Reprises sur provisions et transferts de charges | | | HC | | | |
| | Total des produits exceptionnels (7) (VII) | | | HD | | | |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES | Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis) | | | HE | 30 403 | | |
| | Charges exceptionnelles sur opérations en capital * | | | HF | | | |
| | Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter) | | | HG | | | |
| | Total des charges exceptionnelles (7) (VIII) | | | HH | 30 403 | | |
| 4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII) | | | | HI | (30 403) | | |
| Participation des salariés aux résultats de l'entreprise | | | (IX) | HJ | 168 350 | | |
| Impôts sur les bénéfices * | | | (X) | HK | 98 783 | | |
| TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII) | | | | HL | 9 011 396 | | |
| TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X) | | | | HM | 3 708 221 | | |
| 5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges) | | | | HN | 5 303 174 | | |
| RENVIS | (1) | Dont produits nets partiels sur opérations à long terme | | | | HO | |
| | (2) | Dont | produits de locations immobilières | | | HY | |
| | | | produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous) | | | IG | |
| | (3) | Dont | - Crédit-bail mobilier * | | | HP | |
| | | | - Crédit-bail immobilier | | | HQ | |
| | (4) | Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous) | | | | IH | |
| | (5) | Dont produits concernant les entreprises liées | | | | IJ | |
| | (6) | Dont intérêts concernant les entreprises liées | | | | IK | |
| | (6bis) | Dont dons faits aux organismes d'intérêt 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 | 53 895 |
| | (10) | Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) | | | | A2 | 4 344 |
| | (Dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG-CRDS) A5 | | | | 566 | | |
| (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 complémentaires personnelles : | facultatives | A6 | 1 217 | obligatoires | A9 | 3 127 |
| | | Dont cotisations facultatives Madelin | A7 | | 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 | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |

CHARGES ET PRODUITS SUR EXERCICES ANTERIEURS

Cocher la case si vous souhaitez remplir le renvoi 8 avec les données saisies ci-dessous

Cocher la case si vous souhaitez l'affectation des charges et produits antérieurs par nature

Si la case est cochée, le montant de la colonne "A" sera ajouté à la rubrique de la liasse fiscale.

Si la case n'est pas cochée, les montants sont déjà intégrés dans la rubrique de la liasse fiscale.

| Désignation | 672 - 772 A | Montants débiteurs B | Montants créditeurs C | Total A + B - C |
|--|----------------|-------------------------|--------------------------|--------------------|
| CHARGES | | | | |
| Achats de marchandises | | | | |
| Achats de matières premières et autres approvisionnements | | | | |
| Sous-traitance | | | | |
| Crédit-bail mobilier | | | | |
| Crédit-bail immobilier | | | | |
| Location, charges locatives | | | | |
| Personnel extérieur | | | | |
| Autres achats et charges externes | | | | |
| Impôts et taxes | | | | |
| Salaires et traitements | | | | |
| Charges sociales | | | | |
| Autres charges d'exploitation | | | | |
| TOTAL | | | | |
| Intérêts et charges assimilés | | | | |
| Impôts sur les bénéfices | | | | |
| PRODUITS | | | | |
| Ventes de marchandises | | | | |
| Production vendue { biens | | | | |
| services | | | | |
| Production immobilisée | | | | |
| Subventions d'exploitation | | | | |
| Transferts de charges | | | | |
| Autres produits d'exploitation | | | | |
| TOTAL | | | | |
| Produits financiers | | | | |
| Bénéfice attribué ou perte transférée | | | | |
| Perte supportée ou bénéfice transféré | | | | |

Les colonnes B et C ne sont à servir que pour les charges et produits non comptabilisés en 672 et 772

OPÉRATIONS EXCEPTIONNELLES

Cocher la case si vous souhaitez remplir le renvoi 7 avec les données saisies ci-dessous

| Désignation | Montants |
|--|----------|
| DETAIL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES | |
| Pénalités sur marchés | |
| Pénalités, amendes fiscales et pénales | |
| Dons, libéralités | |
| Créances devenues irrécouvrables dans l'exercice | |
| Subventions accordées | |
| Rappel d'impôts (autres qu'impôts sur les bénéfices) | |
| Autres charges exceptionnelles sur opérations de gestion | |
| Valeurs comptables des éléments d'actif cédés | |
| Autres charges | |
| Amortissements des immobilisations | |
| Amortissements dérogatoires | |
| Autres provisions réglementées sur immobilisations | |
| Provisions réglementées sur stocks | |
| Autres provisions réglementées | |
| Provisions pour risques et charges | |
| Provisions pour dépréciation | |
| TOTAL | |
| DETAIL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS | |
| Débits et pénalités perçus sur achats et sur ventes | |
| Libéralités perçues | |
| Rentrées sur créances amorties | |
| Subventions d'équilibre | |
| Dégrèvement d'impôts autres qu'impôts sur les bénéfices | |
| Autres produits exceptionnels sur opérations de gestion | |
| Produits des cessions d'éléments d'actif | |
| Subventions d'investissement virées au résultat | |
| Autres produits | |
| Amortissements dérogatoires | |
| Autres provisions réglementées sur immobilisations | |
| Provisions réglementées sur stocks | |
| Autres provisions réglementées | |
| Provisions pour risques et charges | |
| Provisions pour dépréciation | |
| Transfert de charges | |
| TOTAL | |

| Désignation de l'entreprise <u>SAS GCA INVESTISSEMENTS</u> | | | | | | | | | | Néant <input type="checkbox"/> * | | |
|--|---|--|-----------------|-----------------|----------|--|--|--|------------|---|---------|---------|
| CADRE A | | IMMOBILISATIONS | | | | Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice 1 | | Augmentations | | | | |
| | | | | | | | | Consécutives à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice ou résultant d'une mise en équivalence 2 | | Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste 3 | | |
| INCORP. | Frais d'établissement et de développement | | | | TOTAL I | CZ | | D8 | | D9 | | |
| | Autres postes d'immobilisations incorporelles | | | | TOTAL II | KD | 170 476 | KE | | KF | 10 150 | |
| CORPORELLES | Terrains | | | | | KG | | KH | | KI | | |
| | Constructions | Sur sol propre | Dont Composants | L9 | | KJ | | KK | | KL | | |
| | | Sur sol d'autrui | Dont Composants | M1 | | KM | | KN | | KO | | |
| | | Installations générales, agencements et aménagements des constructions * | | Dont Composants | M2 | | KP | | KQ | | KR | 640 400 |
| | Installations techniques, matériel et outillage industriels | | Dont Composants | M3 | | KS | 2 523 | KT | | KU | | |
| | Autres immobilisations corporelles | Installations générales, agencements, aménagements divers * | | | | KV | 60 804 | KW | | KX | 14 045 | |
| | | Matériel de transport* | | | | KY | | KZ | | LA | | |
| | | Matériel de bureau et mobilier informatique | | | | LB | 180 504 | LC | | LD | 162 970 | |
| | | Emballages récupérables et divers * | | | | LE | | LF | | LG | | |
| | Immobilisations corporelles en cours | | | | | LH | 714 475 | LI | | LJ | | |
| | Avances et acomptes | | | | | LK | | LL | | LM | | |
| | TOTAL III | | | | | LN | 958 308 | LO | | LP | 817 415 | |
| | FINANCIÈRES | Participations évaluées par mise en équivalence | | | | | 8G | | 8M | | 8T | |
| Autres participations | | | | | 8U | 32 261 656 | 8V | | 8W | 16 529 436 | | |
| Autres titres immobilisés | | | | | IP | | IR | | IS | | | |
| Prêts et autres immobilisations financières | | | | | IT | 4 515 | IU | | IV | | | |
| TOTAL IV | | | | | IQ | 32 266 171 | LR | | LS | 16 529 436 | | |
| TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV) | | | | | ØG | 33 394 957 | ØH | | ØJ | 17 357 001 | | |
| CADRE B | | IMMOBILISATIONS | | | | Diminutions | | Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice 3 | | Réévaluation légale * ou évaluation par mise en équivalence | | |
| | | | | | | par virement de poste à poste 1 | par cessions à des tiers ou mises hors service ou résultant d'une mise en équivalence 2 | | | Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice 4 | | |
| INCORP. | Frais d'établissement et de développement | | TOTAL I | IN | | CØ | | DØ | | D7 | | |
| | Autres postes d'immobilisations incorporelles | | TOTAL II | IO | | LV | | LW | 180 626 | IX | | |
| CORPORELLES | Terrains | | | IP | | LX | | LY | | LZ | | |
| | Constructions | Sur sol propre | | IQ | | MA | | MB | | MC | | |
| | | Sur sol d'autrui | | IR | | MD | | ME | | MF | | |
| | | Inst. gales, agencts et am. des constructions | | | IS | | MG | | MH | 640 400 | MI | |
| | Installations techniques, matériel et outillage industriels | | | IT | | MJ | | MK | 2 523 | ML | | |
| | Autres immobilisations corporelles | Inst. gales., agencts, aménagements divers | | | IU | | MM | | MN | 74 849 | MO | |
| | | Matériel de transport | | | IV | | MP | | MQ | | MR | |
| | | Matériel de bureau et mobilier informatique, mobilier | | | IW | | MS | | MT | 343 474 | MU | |
| | | Emballages récupérables et divers * | | | IX | | MV | | MW | | MX | |
| | Immobilisations corporelles en cours | | | MY | 714 475 | MZ | | NA | | NB | | |
| Avances et acomptes | | | NC | | ND | | NE | | NF | | | |
| TOTAL III | | | IY | 714 475 | NG | | NH | 1 061 249 | NI | | | |
| FINANCIÈRES | Participations évaluées par mise en équivalence | | | IZ | | ØU | | M7 | | ØW | | |
| | Autres participations | | | IØ | | ØX | | ØY | 48 791 092 | ØZ | | |
| | Autres titres immobilisés | | | II | | 2B | | 2C | | 2D | | |
| | Prêts et autres immobilisations financières | | | I2 | | 2E | | 2F | 4 515 | 2G | | |
| | TOTAL IV | | | I3 | | NJ | | NK | 48 795 608 | 2H | | |
| TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV) | | | I4 | 714 475 | ØK | | ØL | 50 037 484 | ØM | | | |

| | |
|--|----------------------------------|
| Désignation de l'entreprise <u>SAS GCA INVESTISSEMENTS</u> | Néant <input type="checkbox"/> * |
|--|----------------------------------|

| CADRE A | | SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES (OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF) * | | | | | | | |
|---|--|--|---------|---|---------|---|--|---|---------|
| IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES | | Montant des amortissements au début de l'exercice | | Augmentations : dotations de l'exercice | | Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises | | Montant des amortissements à la fin de l'exercice | |
| Frais d'établissement et de développement | TOTAL I | CY | | EL | | EM | | EN | |
| Autres immobilisations incorporelles | TOTAL II | PE | 71 745 | PF | 49 051 | PG | | PH | 120 796 |
| Terrains | | PI | | PJ | | PK | | PL | |
| Constructions | Sur sol propre | PM | | PN | | PO | | PQ | |
| | Sur sol d'autrui | PR | | PS | | PT | | PU | |
| | Inst. générales, agencements, aménagements des constructions | PV | | PW | 64 040 | PX | | PY | 64 040 |
| | Installations techniques, matériel et outillage industriels | PZ | 21 | QA | 504 | QB | | QC | 525 |
| Autres immobilisations corporelles | Inst. générales., agencements, aménagements divers | QD | 6 197 | QE | 7 953 | QF | | QG | 14 151 |
| | Matériel de transport | QH | | QI | | QJ | | QK | |
| | Matériel de bureau et informatique, mobilier | QL | 62 804 | QM | 66 505 | QN | | QO | 129 309 |
| | Emballages récupérables et divers | QP | | QR | | QS | | QT | |
| | TOTAL III | QU | 69 023 | QV | 139 003 | QW | | QX | 208 026 |
| | TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III) | ØN | 140 768 | ØP | 188 055 | ØQ | | ØR | 328 823 |

| CADRE B | | VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES | | | | | | | | | | | | | |
|--|--------------------------------------|--|-----------------------------|--|--|-----------------------------|--|---|--|--|--|----|--|----|--|
| Immobilisations amortissables | | DOTATIONS | | | REPRISES | | | Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice | | | | | | | |
| | | Colonne 1 Différentiel de durée et autres | Colonne 2 Mode dégressif | Colonne 3 Amortissement fiscal exceptionnel | Colonne 4 Différentiel de durée et autres | Colonne 5 Mode dégressif | Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel | | | | | | | | |
| Frais établissements | TOTAL I | M9 | | N1 | | N2 | | N3 | | N4 | | N5 | | N6 | |
| Autres immob. incorporelles | TOTAL II | N7 | | N8 | | P6 | | P7 | | P8 | | P9 | | Q1 | |
| Terrains | | Q2 | | Q3 | | Q4 | | Q5 | | Q6 | | Q7 | | Q8 | |
| Constructions | Sur sol propre | Q9 | | R1 | | R2 | | R3 | | R4 | | R5 | | R6 | |
| | Sur sol d'autrui | R7 | | R8 | | R9 | | S1 | | S2 | | S3 | | S4 | |
| | Ins. gales, agenc. et am. des const. | S5 | | S6 | | S7 | | S8 | | S9 | | T1 | | T2 | |
| | Inst. techniques mat. et outillage | T3 | | T4 | | T5 | | T6 | | T7 | | T8 | | T9 | |
| Autres immobilisations corporelles | Inst. gales, agenc. am. divers | U1 | | U2 | | U3 | | U4 | | U5 | | U6 | | U7 | |
| | Matériel de transport | U8 | | U9 | | V1 | | V2 | | V3 | | V4 | | V5 | |
| | Mat. bureau et inform. mobilier | V6 | | V7 | | V8 | | V9 | | W1 | | W2 | | W3 | |
| | Emballages récup. et divers | W4 | | W5 | | W6 | | W7 | | W8 | | W9 | | X1 | |
| | TOTAL III | X2 | | X3 | | X4 | | X5 | | X6 | | X7 | | X8 | |
| Frais d'acquisition de titres de participation | TOTAL IV | NL | | | | | | NM | | | | | | NO | |
| Total général (I+II+III+IV) | | NP | | NQ | | NR | | NS | | NT | | NU | | NV | |
| Total général non ventilé (NP+NQ+NR) | | NW | | Total général non ventilé (NS+NT+NU) | | | | NY | | Total général non ventilé (NW-NY) | | | | NZ | |

| CADRE C | | MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES* | | | |
|---|--|---|---------------|--|------------------------------------|
| | | Montant net au début de l'exercice | Augmentations | Dotations de l'exercice aux amortissements | Montant net à la fin de l'exercice |
| Frais d'émission d'emprunt à étaler | | | | Z9 | Z8 |
| Primes de remboursement des obligations | | | | SP | SR |

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)Désignation de l'entreprise SAS GCA INVESTISSEMENTSNéant *

| Nature des provisions | | Montant au début de l'exercice 1 | AUGMENTATIONS : Dotations de l'exercice 2 | DIMINUTIONS : Reprises de l'exercice 3 | Montant à la fin de l'exercice 4 |
|--|---|--|---|--|--|
| Provisions réglementées | Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers * | 3T | TA | TB | TC |
| | Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II) * | 3U | TD | TE | TF |
| | Provisions pour hausse des prix (1) * | 3V | TG | TH | TI |
| | Amortissements dérogatoires | 3X | TM | TN | TO |
| | Dont majorations exceptionnelles de 30 % | D3 | D4 | D5 | D6 |
| | Provisions pour prêts d'installation (art. 39 quinquies H du CGI) | IJ | IK | IL | IM |
| | Autres provisions réglementées (1) | 3Y | TP | TQ | TR |
| TOTAL I | 3Z | TS | TT | TU | |
| Provisions pour risques et charges | Provisions pour litiges | 4A | 4B | 4C | 4D |
| | Provisions pour garanties données aux clients | 4E | 4F | 4G | 4H |
| | Provisions pour pertes sur marchés à terme | 4J | 4K | 4L | 4M |
| | Provisions pour amendes et pénalités | 4N | 4P | 4R | 4S |
| | Provisions pour pertes de change | 4T | 4U | 4V | 4W |
| | Provisions pour pensions et obligations similaires | 4X | 4Y | 4Z | 5A |
| | Provisions pour impôts (1) | 5B | 5C | 5D | 5E |
| | Provisions pour renouvellement des immobilisations * | 5F | 5H | 5J | 5K |
| | Provisions pour gros entretien et grandes révisions | EO | EP | EQ | ER |
| | Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer * | 5R | 5S | 5T | 5U |
| | Autres provisions pour risques et charges (1) | 5V | 5W | 5X | 5Y |
| TOTAL II | 5Z | TV | TW | TX | |
| Provisions pour dépréciation | sur immobilisations { – incorporelles – corporelles – titres mis en équivalence – titres de participation – autres immobilisations financières (1) * | 6A | 6B | 6C | 6D |
| | | 6E | 6F | 6G | 6H |
| | | 02 | 03 | 04 | 05 |
| | | 9U | 9V | 9W | 9X |
| | | 06 | 07 | 08 | 09 |
| | Sur stocks et en cours | 6N | 6P | 6R | 6S |
| | Sur comptes clients | 6T | 6U | 6V | 6W |
| | Autres provisions pour dépréciation (1) * | 6X | 6Y | 6Z | 7A |
| | TOTAL III | 7B | TY | TZ | UA |
| | TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III) | 7C | UB | UC | UD |
| Dont dotations et reprises | { – d'exploitation – financières – exceptionnelles | UE | | UF | |
| | | UG | 560 000 | UH | |
| | | UJ | | UK | |
| Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39-1-5° du C.G.I. | | | | | 10 |

(1) à détailler sur feuillet séparé selon l'année de constitution de la provision ou selon l'objet de la provision.

NOTA : Les charges à payer ne doivent pas être mentionnées sur ce tableau mais être ventilées sur l'état détaillé des charges à payer dont la production est prévue par l'article 38 II de l'annexe III au CGI.

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

| Désignation de l'entreprise : SAS GCA INVESTISSEMENTS | | | | Néant <input type="checkbox"/> * | | | | | | | |
|--|--|---|--|----------------------------------|------------|--|---|--------------------------------|-------|-----------------|--|
| CADRE A | | ÉTAT DES CRÉANCES | | Montant brut | | A 1 an au plus | | A plus d'un an | | | |
| | | | | 1 | | 2 | | 3 | | | |
| DE L'ACTIF IMMOBILISÉ | Créances rattachées à des participations | | UL | | UM | | UN | | | | |
| | Prêts (1) (2) | | UP | | UR | | US | | | | |
| | Autres immobilisations financières | | UT | 4 515 | UV | | UW | 4 515 | | | |
| DE L'ACTIF CIRCULANT | Clients douteux ou litigieux | | VA | | | | | | | | |
| | Autres créances clients | | UX | 203 415 | | 203 415 | | | | | |
| | Créance représentative de titres (Provision pour dépréciation prêtés ou remis en garantie * (antérieurement constituée)* UO | | ZI | | | | | | | | |
| | Personnel et comptes rattachés | | UY | | | | | | | | |
| | Sécurité sociale et autres organismes sociaux | | UZ | 2 457 | | 2 457 | | | | | |
| | Etat et autres collectivités publiques | Impôts sur les bénéfices | | VM | 395 491 | | 395 491 | | | | |
| | | Taxe sur la valeur ajoutée | | VB | 498 200 | | 498 200 | | | | |
| | | Autres impôts, taxes et versements assimilés | | VN | | | | | | | |
| | | Divers | | VP | 3 891 | | 3 891 | | | | |
| | Groupe et associés (2) | | VC | 13 277 945 | | 13 277 945 | | | | | |
| | Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres) | | VR | 4 406 020 | | 4 406 020 | | | | | |
| | Charges constatées d'avance | | VS | 13 500 | | 13 500 | | | | | |
| | TOTAUX | | | VT | 18 805 436 | VU | 18 800 921 | VV | 4 515 | | |
| RENOIS | (1) | Montant des | – Prêts accordés en cours d'exercice | | VD | | | | | | |
| | | | – Remboursements obtenus en cours d'exercice | | VE | | | | | | |
| | (2) | Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques) | | VF | | | | | | | |
| CADRE B | | ÉTAT DES DETTES | | Montant brut | | A 1 an au plus | | A plus d'1 an et 5 ans au plus | | A plus de 5 ans | |
| | | | | 1 | | 2 | | 3 | | 4 | |
| Emprunts obligataires convertibles (1) | | 7Y | | | | | | | | | |
| Autres emprunts obligataires (1) | | 7Z | | | | | | | | | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1) | à 1 an maximum à l'origine | | VG | 20 346 | | 20 346 | | | | | |
| | à plus d'1 an à l'origine | | VH | 28 449 944 | | 6 164 209 | | 17 892 314 | | 4 393 421 | |
| Emprunts et dettes financières divers (1) (2) | | 8A | 6 016 | | 6 016 | | | | | | |
| Fournisseurs et comptes rattachés | | 8B | 110 432 | | 110 432 | | | | | | |
| Personnel et comptes rattachés | | 8C | 229 403 | | 229 403 | | | | | | |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux | | 8D | 81 483 | | 81 483 | | | | | | |
| État et autres | Impôts sur les bénéfices | | 8E | | | | | | | | |
| | Taxe sur la valeur ajoutée | | VW | 414 064 | | 414 064 | | | | | |
| collectivités publiques | Obligations cautionnées | | VX | | | | | | | | |
| | Autres impôts, taxes et assimilés | | VQ | 54 840 | | 54 840 | | | | | |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | 8J | | | | | | | | | |
| Groupe et associés (2) | | VI | 22 072 159 | | 22 072 159 | | | | | | |
| Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres) | | 8K | 3 286 258 | | 3 286 258 | | | | | | |
| Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie * | | Z2 | | | | | | | | | |
| Produits constatés d'avance | | 8L | | | | | | | | | |
| TOTAUX | | | VY | 54 724 948 | VZ | 32 439 213 | | 17 892 314 | | 4 393 421 | |
| RENOIS | (1) | Emprunts souscrits en cours d'exercice | | VJ | 18 067 839 | (2) | Montant des divers emprunts et dettes contrac- tés auprès des associés personnes physiques | | VL | | |
| | | Emprunts remboursés en cours d'exercice | | VK | 4 682 846 | * Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032 | | | | | |

| | | | | | | | |
|---|---|--|--|---|--|-----------|------------------|
| Désignation de l'entreprise : SAS GCA INVESTISSEMENTS | | Néant <input type="checkbox"/> | | Exercice N, clos le : 31/12/2020 | | | |
| I. RÉINTÉGRATIONS | | | | BÉNÉFICE COMPTABLE DE L'EXERCICE | | | |
| Charges non admises en déduction du résultat fiscal | Rémunération du travail de l'exploitant ou des associés (entreprises à l'IR) | | | | | WA | 5 303 174 |
| | Avantages personnels non déductibles* (sauf amortissements à porter ligne ci-dessous) | WD | | Amortissements excédentaires (art. 39-4 du C.G.I.) et autres amortissements non déductibles | WE | | |
| | | WF | | Taxe sur les véhicules des sociétés (entreprises à l'IS) | WG | | |
| | Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit bail immobilier et de levée d'option | RA | | (Part des loyers dispensée de réintégration (art. 239 sexies D) | RB | | |
| | Provisions et charges à payer non déductibles (cf. tableau 2058-B, cadre III) | WI | | Charges à payer liées à des états et territoires non coopératifs non déductibles (cf. 2067-BIS) | XX | | |
| | Amendes et pénalités | WJ | | Charges financières (art. 39-1-3° et 212 bis) * | XZ | | |
| | Réintégrations prévues à l'article 155 du CGI* | | | | | XY | |
| Impôt sur les sociétés (cf. page 9 de la notice 2032) | | | | | I7 | 98 783 | |
| Quote-part | Bénéfices réalisés par une société de personnes ou un GIE | WL | | Résultats bénéficiaires visés à l'article 209 B du CGI | L7 | | |
| Régimes d'imposition particuliers et impositions différées | Moins-values nettes à long terme | - imposées au taux de 15 % ou de 19 % (12,8 % pour les entreprises soumises à l'impôt sur le revenu) | | | | I8 | |
| | | - imposées au taux de 0 % | | | | ZN | 560 000 |
| | Fraction imposable des plus-values réalisées au cours d'exercices antérieurs* | | - Plus-values nettes à court terme | | | | WN |
| | | - Plus-values soumises au régime des fusions | | | | WO | |
| Écarts de valeurs liquidatives sur OPCVM* (entreprises à l'IS) | | | | | XR | | |
| Réintégrations diverses à détailler sur feuillet séparé DONT * | Intérêts excédentaires (art. 39-1-3 et 212 du C.G.I.) | SU | | Zones d'entreprises* (activité exonérée) | SW | | |
| | Déficits étrangers antérieurement déduit par les PME (art. 209C) | SX | | Quote-part de 12 % des plus-values à taux zéro | M8 | | |
| Réintégration des charges affectées aux activités éligibles au régime de la taxation au tonnage | | | | | Y1 | | |
| Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage | | | | | Y3 | | |
| | | | | | TOTAL I | WR | 6 050 722 |
| II. DÉDUCTIONS | | | | PERTE COMPTABLE DE L'EXERCICE | | | |
| Quote-part dans les pertes subies par une société de personnes ou un G.I.E. * | | | | | WT | | |
| Provisions et charges à payer non déductibles, antérieurement taxées, et réintégrées dans les résultats comptables de l'exercice (cf. tableau 2058-B, cadre III) | | | | | WU | | |
| Régimes d'imposition particuliers et impositions différées | Plus-values nettes à long terme | - imposées au taux de 15 % (12,8 % pour les entreprises soumises à l'impôt sur le revenu) | | | | WV | |
| | | - imposées au taux de 0 % | | | | WH | |
| | | - imposées au taux de 19% | | | | WP | |
| | | - imputées sur les moins-values nettes à long terme antérieures | | | | WW | |
| | | - imputées sur les déficits antérieurs | | | | XB | |
| Autres plus-values imposées au taux de 19 % | | | | | I6 | | |
| Fraction des plus-values nettes à court terme de l'exercice dont l'imposition est différée* | | | | | WZ | | |
| Régime des sociétés mères et des filiales * (Produit net des actions et parts d'intérêts : Quote-part des frais et charges restant imposable à déduire des produits nets de participation | | | | | 2A | 66 637 | |
| Produits de participations inéligibles au régime des sociétés mères déductibles à hauteur de 99 % (art. 223 B du CGI) | | | | | ZX | | |
| Mesures d'incitation | Déduction autorisée au titre des investissements réalisés dans les collectivités d'Outre-mer*. | | | | | ZY | |
| | Majoration d'amortissement* | | | | | XD | |
| | Abattement sur le bénéfice et exonérations* | Reprise d'entreprises en difficultés (44 septies) | K9 | | Entreprises nouvelles (44 sexies) | L2 | |
| | | Zone franche urbaine -TE (44 octies, octies A) | ØV | | Sociétés investissement immobilier cotée (art. 208C) | K3 | |
| Bassin urbain à dynamiser (art 44 sexdecies) | | PP | | Bassin d'emploi à redynamiser (44 duodecies) | IF | | |
| | | | Zone de revitalisation rurale (art. 44 quindécies) | PC | | | |
| Jeunes entreprises innovantes (44 sexies A) | | | | | L5 | | |
| Zone de restructuration de la défense (44 terdecies) | | | | | PA | | |
| Zone franche d'activités NG (44 quaterdecies) | | | | | XC | | |
| Zone de développement prioritaire (art. 44 septdecies) | | | | | PB | | |
| Écarts de valeurs liquidatives sur OPCVM* (entreprises à l'IS) | | | | | XS | | |
| Déductions diverses à détailler sur feuillet séparé | Dont déduction exceptionnelle (art. 39decies) | X9 | | Dont déduction exceptionnelle pour investissement (art 39 decies F) | YI | | |
| | Dont déduction exceptionnelle pour investissement (art 39 decies A) | YA | | Dont déduction exceptionnelle pour investissement (art 39 decies G) | YL | | |
| | Dont déduction exceptionnelle pour investissement (art 39 decies B) | YB | | Dont déduct* exception. simulateur de conduite (art 39 decies E) | YH | | |
| | Dont déduction exceptionnelle pour investissement (art 39 decies C) | YC | | Créance dérogée par le report en arrière de déficit | ZI | | |
| | Dont déduction exceptionnelle pour investissement (art 39 decies D) | YD | | | | | |
| Déduction des produits affectés aux activités éligibles au régime de la taxation au tonnage | | | | | Y2 | | |
| III. RÉSULTAT FISCAL | | | | | TOTAL II | XH | 6 647 339 |
| Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables : | | | | | XI | | |
| bénéfice (I moins II) | | | | | | | |
| déficit (II moins I) | | | | | | | |
| Déficit de l'exercice reporté en arrière (entreprises à l'IS)* | | | | | ZL | | |
| Déficits antérieurs imputés sur les résultats de l'exercice (entreprises à l'IS)* | | | | | XL | | |
| RÉSULTAT FISCAL BÉNÉFICE (ligne XN) ou DÉFICIT reportable en avant (ligne XO) | | | | | XN | XO | 596 616 |

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

| | | |
|---|--|----------------------------------|
| Désignation de l'entreprise <u>SAS GCA INVESTISSEMENTS</u> | | Néant <input type="checkbox"/> * |
| I. SUIVI DES DÉFICITS | | |
| Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1) | K4 | 15 600 |
| Déficits transférés de plein droit (art. 209-II-2 du CGI) K4bis | Nombre d'opérations sur l'exercice (2) | K4ter |
| Déficits imputés (total lignes XB et XL du tableau 2058-A) | K5 | |
| Déficits reportables (différence K4+K4bis-K5) | K6 | 15 600 |
| Déficits de l'exercice (tableau 2058 A, ligne XO) | YJ | |
| Total des déficits restant à reporter (somme K6 + YJ) | YK | 15 600 |
| II. INDEMNITÉS POUR CONGÉS À PAYER, CHARGES SOCIALES ET FISCALES CORRESPONDANTES | | |
| Montant déductible correspondant aux droits acquis par les salariés pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-I, 1 ^e bis Al. 1 ^{er} du CGI, dotations de l'exercice | ZT | |
| III. PROVISIONS ET CHARGES À PAYER, NON DÉDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPÔT | | |
| (à détailler sur feuillet séparé) | Dotations de l'exercice | Reprises sur l'exercice |
| Indemnités pour congés à payer, charges sociales et fiscales correspondantes non déductibles pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-I, 1 ^e bis Al. 2 du CGI * | ZV | ZW |
| Provisions pour risques et charges * | 8X | 8Y |
| | 8Z | 9A |
| | 9B | 9C |
| Provisions pour dépréciation * | 9D | 9E |
| | 9F | 9G |
| | 9H | 9J |
| Charges à payer | 9K | 9L |
| | 9M | 9N |
| | 9P | 9R |
| | 9S | 9T |
| TOTAUX (YN = ZV à 9S) et (YO = ZW à 9T) à reporter au tableau 2058-A : | YN | YO |
| | ↓ ligne WI | ↓ ligne WU |

CONSÉQUENCES DE LA MÉTHODE PAR COMPOSANTS (art. 237 septies du CGI)

| * | Montant au début de l'exercice | Imputations | Montant net à la fin de l'exercice |
|--|--------------------------------|-------------|------------------------------------|
| Montant de la réintégration ou de la déduction | L1 | | |

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

(1) Cette case correspond au montant porté sur la ligne YK du tableau 2058 B déposé au titre de l'exercice précédent.

(2) Indiquer, sur un feuillet séparé, l'identification, opération par opération, du nom de la société (et son n° siren) dont proviennent les déficits et le montant du transfert.

| | | | | | | | | | | | | | |
|---|--|--|----|-------------|---------------------------------------|---|---|-----------------------------|----------------------------|----------------------------------|-----------|----|-----------|
| Désignation de l'entreprise <u>SAS GCA INVESTISSEMENTS</u> | | | | | | | | | | Néant <input type="checkbox"/> * | | | |
| ORIGINES | Report à nouveau figurant au bilan de l'exercice antérieur à celui pour lequel la déclaration est établie | | | 0C | | AFFECTATIONS | Affectations aux réserves { - Réserve légale | | ZB | | | | |
| | Résultat de l'exercice précédant celui pour lequel la déclaration est établie | | | 0D | 6 055 163 | | - Autres réserves | | ZD | 5 055 163 | | | |
| | Prélèvements sur les réserves | | | 0E | | | Dividendes | | ZE | 1 000 000 | | | |
| | | | | | | | Autres répartitions | | ZF | | | | |
| | TOTAL I | | | 0F | 6 055 163 | | Report à nouveau (N.B. Le total I doit nécessairement être égal au total II) | | ZG | | | | |
| | | | | | | | | | | TOTAL II | | ZH | 6 055 163 |
| RENSEIGNEMENTS DIVERS | | | | | | | | | | Exercice N : | | | |
| ENGAGEMENTS | - Engagements de crédit-bail mobilier (Précisez le prix de revient des biens pris en crédit-bail | | | | | J7 | | | | YQ | | | |
| | - Engagements de crédit-bail immobilier | | | | | | | | | YR | | | |
| | - Effets portés à l'escompte et non échus | | | | | | | | | YS | | | |
| DÉTAILS DES POSTES AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNNES | - Sous-traitance | | | | | | | | | YT | | | |
| | - Locations, charges locatives et de copropriété (dont montant des loyers des biens pris en location pour une durée > 6 mois | | | | | J8 | | | | XQ | 67 448 | | |
| | - Personnel extérieur à l'entreprise | | | | | | | | | YU | 150 | | |
| | - Rémunérations d'intermédiaires et honoraires (hors rétrocessions) | | | | | | | | | SS | 210 311 | | |
| | - Rétrocessions d'honoraires, commissions et courtages | | | | | | | | | YV | | | |
| | - Autres comptes (dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles | | | | | ES | 2 000 | | | ST | 928 604 | | |
| | Total du poste correspondant à la ligne FW du tableau n° 2052 | | | | | | | | | ZJ | 1 206 514 | | |
| IMPÔTS ET TAXES | - Taxe professionnelle *, CFE, CVAE | | | | | | | | | YW | | | |
| | - Autres impôts, taxes et versements assimilés (dont taxe intérieure sur les produits pétroliers | | | | | ZS | | | | 9Z | 62 851 | | |
| | Total du compte correspondant à la ligne FX du tableau n° 2052 | | | | | | | | | YX | 62 851 | | |
| T.V.A. | - Montant de la T.V.A. collectée | | | | | | | | | YY | 406 041 | | |
| | - Montant de la T.V.A. déductible comptabilisée au cours de l'exercice au titre des biens et services ne constituant pas des immobilisations | | | | | | | | | YZ | 215 890 | | |
| DIVERS | - Montant brut des salaires * | | | | | | | | | 0B | | | |
| | - Montant de la plus-value constatée en franchise d'impôt lors de la première option pour le régime simplifié d'imposition * | | | | | | | | | 0S | | | |
| | - Taux d'intérêt le plus élevé servi aux associés à raison des sommes mises à la disposition de la société * | | | | | | | | | ZK | 1.00 % | | |
| | - Numéro du centre de gestion agréé * | | | XP | | - Filiales et participations: (Liste au 2059-G prévu par art. 38 II de l'ann. III au CGI) | | | Si oui cocher 1 Sinon 0 | | ZR | 1 | |
| | - Aides perçues ayant donné droit à la réduction d'impôt prévue au 4 de l'article 238 bis du CGI pour l'entreprise donatrice | | | | | | | | | RG | | | |
| | - Montant de l'investissement reçu qui a donné lieu à amortissement exceptionnel chez l'entreprise investisseur dans le cadre de l'article 217octies | | | | | | | | | RH | | | |
| RÉGIME DE GROUPE* | Société : résultat comme si elle n'avait jamais été membre du groupe. | | JA | (330 068) | Plus-values à 15% | JK | | Plus-values à 0% | | JL | | | |
| | | | | | Plus-values à 19% | JM | | Imputations | | JC | | | |
| | Groupe : résultat d'ensemble. | | JD | 6 697 609 | Plus-values à 15% | JN | | Plus-values à 0% | | JO | | | |
| | | | | | Plus-values à 19% | JP | | Imputations | | JF | | | |
| | Si vous relevez du régime de groupe : indiquer 1 si société mère, 2 si société filiale | | JH | 1 | N° SIRET de la société mère du groupe | | JJ | 4 3 0 3 3 0 2 2 5 0 0 0 2 9 | | | | | |

(1) Ce cadre est destiné à faire apparaître l'origine et le montant des sommes distribuées ou mises en réserve au cours de l'exercice dont les résultats font l'objet de la déclaration. Il ne concerne donc pas, en principe, les résultats de cet exercice mais ceux des exercices antérieurs, qu'ils aient ou non déjà fait l'objet d'une précédente affectation.

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032 (et dans la notice n° 2058-NOT pour le régime de groupe).

Désignation de l'entreprise : SAS GCA INVESTISSEMENTS Néant *

Exercice ouvert le : 01/01/2020 et clos le : 31/12/2020 Durée en nombre de mois 12

DECLARATION DES EFFECTIFS

| | | |
|--|----|----|
| Effectifs moyens du personnel | YP | 20 |
| Dont apprentis | YF | |
| Dont handicapés | YG | |
| Effectifs affectés à l'activité artisanale | RL | |

CALCUL DE LA VALEUR AJOUTEE

I Chiffre d'affaires de référence CVAE

| | | |
|--|-----------|------------------|
| Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises | OA | 2 270 816 |
| Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilés | OK | |
| Plus-values de cession d'éléments d'immobilisations corporelles et incorporelles, si rattachées à une activité normale et courante | OL | |
| Refacturations de frais inscrites au compte de transfert de charges | OT | |
| TOTAL 1 | OX | 2 270 816 |

II Autres produits à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée

| | | |
|--|-----------|--------------|
| Autres produits de gestion courante (hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun) | OH | 1 928 |
| Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation | OE | |
| Subventions d'exploitation reçues | OF | |
| Variation positive des stocks | OD | |
| Transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée | OI | |
| Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation | XT | |
| TOTAL 2 | OM | 1 928 |

III Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée

| | | |
|--|-----------|------------------|
| Achats | ON | 87 693 |
| Variation négative des stocks | OQ | |
| Services extérieurs, à l'exception des loyers et des redevances | OR | 1 051 373 |
| Loyers et redevances, à l'exception de ceux afférents à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois. | OS | |
| Taxes déductibles de la valeur ajoutée | OZ | |
| Autres charges de gestion courante (hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun) | OW | 215 |
| Charges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la production immobilisée déclarée | OU | |
| Fraction déductible de la valeur ajoutée des dotations aux amortissements afférentes à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois | O9 | |
| Moins-values de cession d'immobilisations corporelles et incorporelles si attachées à une activité normale et courante | OY | |
| TOTAL 3 | OJ | 1 139 282 |

IV Valeur ajoutée produite

| | | | |
|-----------------------------|-----------------------------|----|-----------|
| Calcul de la Valeur Ajoutée | TOTAL 1 + TOTAL 2 - TOTAL 3 | OG | 1 133 463 |
|-----------------------------|-----------------------------|----|-----------|

V Cotisation sur la valeur ajoutée des entreprises

| | | |
|---|----|-----------|
| Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (à reporter sur le 1330-CVAE pour multi-établissements et sur les formulaires n°s 1329-AC et 1329-DEF). Si la VA calculée est négative, il convient de reporter un montant égal à 0 au cadre C des formulaires n°s 1329-AC et 1329-DEF) | SA | 1 133 463 |
|---|----|-----------|

Cadre réservé au mono établissement au sens de la CVAE

Si vous êtes assujettis à la CVAE et un mono-établissement au sens de la CVAE (cf. notice de la déclaration n° 1330-CVAE-SD), veuillez compléter le cadre ci-dessous et la case SA, vous serez alors dispensé du dépôt de la déclaration n° 1330-CVAE-SD.

| | | |
|---|----|--|
| MONO ÉTABLISSEMENT au sens de la CVAE | EV | <input checked="" type="checkbox"/> |
| Chiffre d'affaires de référence CVAE (report de la ligne OX, le cas échéant ajusté à 12 mois) | GX | 2 270 816 |
| Effectifs au sens de la CVAE | EY | 20 |
| Chiffre d'affaires du groupe économique (art. 223 A du CGI) | HX | 596 302 059 |
| Période de référence | GY | 0 1 / 0 1 / 2 0 2 0 GZ 3 1 / 1 2 / 2 0 2 0 |
| Date de cessation | HR | / / / / / / / / |

Pour les entreprises de crédit, les entreprises de gestion d'instruments financiers, les entreprises d'assurance, de capitalisation et de réassurance de toute nature, cette fiche sera adaptée pour tenir compte des modalités particulières de détermination de la valeur ajoutée ressortant des plans comptables professionnels (extraits de ces rubriques à joindre).

(1) Attention, il ne doit pas être tenu compte dans les lignes ON à OS, OW et OZ des charges déductibles de la valeur ajoutée, afférente à la production immobilisée déclarée ligne OE, portées en ligne OU.

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

Formulaire obligatoire (article 38 de l'ann. III au CGI)

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

1/1

(1)

Néant

N° de dépôt

EXERCICE CLOS LE 31/12/2020

N° SIRET 43033022500029

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE SAS GCA INVESTISSEMENTS

ADRESSE (voie) 5 Rue de la Baie d'Hudson

CODE POSTAL 49300 VILLE CHOLET

| | | | | | |
|---|----|---|--|----|-------|
| Nombre total d'associés ou actionnaires personnes morales de l'entreprise | P1 | 1 | Nombre total de parts ou d'actions correspondantes | P3 | 3 537 |
| Nombre total d'associés ou actionnaires personnes physiques de l'entreprise | P2 | 3 | Nombre total de parts ou d'actions correspondantes | P4 | 4 394 |

I - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES MORALES :

Forme juridique SARL Dénomination GCA FINANCE

N° SIREN (si société établie en France) 835304833 % de détention 44.59 Nb de parts ou actions 3 537

Adresse : N° 5 Voie RUE DE LA BAIE D'HUDSON

Code Postal 49300 Commune CHOLET Pays FRANCE

Forme juridique Dénomination

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

Adresse : N° Voie

Code Postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

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

Adresse : N° Voie

Code Postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

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

Adresse : N° Voie

Code Postal Commune Pays

II - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES PHYSIQUES :

Titre (2) M Nom patronymique GAIST Prénom(s) DAVID

Nom marital % de détention 45.39 Nb de parts ou actions 3 600

Naissance : Date 10121965 N° Département 75 Commune PARIS 12ème Pays FRANCE

Adresse : N° Voie Haut Pré

Code Postal 49450 Commune ST MACAIRE EN MAUGES Pays FRANCE

Titre (2) Nom patronymique Prénom(s)

Nom marital % de détention Nb de parts ou actions

Naissance : Date N° Département Commune Pays

Adresse : N° Voie

Code Postal Commune Pays

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

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

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

(liste des personnes ou groupes de personnes de droit ou de fait
dont la société détient directement au moins 10 % du capital)

(1)

Néant *

N° de dépôt

EXERCICE CLOS LE 31/12/2020

N° SIRET 4 3 0 3 3 0 2 2 5 0 0 0 2 9

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE SAS GCA INVESTISSEMENTS

ADRESSE (voie) 5 Rue de la Baie d'Hudson

CODE POSTAL 49300 VILLE CHOLET

NOMBRE TOTAL DE FILIALES DÉTENUES PAR L'ENTREPRISE P5 39

Forme juridique SAS Dénomination GCK LE MANS

N° SIREN (si société établie en France) 377525720 % de détention 100.00

Adresse : N° 10 Bis Voie RUE DES FRERES RENAULT

Code Postal 72000 Commune LE MANS Pays FRANCE

Forme juridique SARL Dénomination GCA LIVRY

N° SIREN (si société établie en France) 410172159 % de détention 100.00

Adresse : N° Voie

Code Postal 93190 Commune LIVRY-GARGAN Pays FRANCE

Forme juridique EURL Dénomination ENVERGURE AUTO

N° SIREN (si société établie en France) 348714403 % de détention 100.00

Adresse : N° Voie ROUTE DE BAUDRE

Code Postal 50000 Commune ST LO Pays FRANCE

Forme juridique SARL Dénomination GCA PRET A PORTER

N° SIREN (si société établie en France) 504868514 % de détention 99.66

Adresse : N° 5 Voie Rue de la Baie d'Hudson

Code Postal 49300 Commune CHOLET CÉDEX Pays FRANCE

Forme juridique SARL Dénomination GCA CAEN

N° SIREN (si société établie en France) 448310771 % de détention 99.96

Adresse : N° 77 Voie route de Paris

Code Postal 14120 Commune MONDEVILLE Pays FRANCE

Forme juridique SARL Dénomination CARROSSERIE LEMONNIER

N° SIREN (si société établie en France) 829322528 % de détention 100.00

Adresse : N° 142 Voie RUE DES ARTISANS

Code Postal 50110 Commune CHERBOURG EN COTENTIN Pays FRANCE

Forme juridique SARL Dénomination GCK AVRANCHES

N° SIREN (si société établie en France) 889809521 % de détention 100.00

Adresse : N° Voie

Code Postal 50220 Commune ST QUENTIN SUR LE HOMME Pays FRANCE

Forme juridique SARL Dénomination GCH RENNES

N° SIREN (si société établie en France) 448611616 % de détention 100.00

Adresse : N° 9 Voie Rue de Paris

Code Postal 35510 Commune CESSON SEVIGNE Pays FRANCE

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

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

N° de dépôt

EXERCICE CLOS LE 31/12/2020

N° SIRET 4 3 0 3 3 0 2 2 5 0 0 0 2 9

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE SAS GCA INVESTISSEMENTS

ADRESSE (voie) 5 Rue de la Baie d'Hudson

CODE POSTAL 49300 VILLE CHOLET

NOMBRE TOTAL DE FILIALES DÉTENUES PAR L'ENTREPRISE P5 39

Forme juridique SARL Dénomination GCK

N° SIREN (si société établie en France) 350321840 % de détention 100.00

Adresse : N° 9 Voie Rue de Paris

Code Postal 35510 Commune CESSON SEVIGNE Pays FRANCE

Forme juridique SARL Dénomination GCA LAVAL

N° SIREN (si société établie en France) 414998906 % de détention 100.00

Adresse : N° Voie boulevard Lucien Daniel

Code Postal 53940 Commune ST BERTHEVIN Pays FRANCE

Forme juridique Dénomination CASTUS

N° SIREN (si société établie en France) % de détention 100.00

Adresse : N° Voie CHAUSSEE DE BRUXELLES

Code Postal 6042 Commune LODELINSART Pays BELGIQUE

Forme juridique SARL Dénomination GCA ANGERS

N° SIREN (si société établie en France) 334981735 % de détention 99.96

Adresse : N° 12 Voie boulevard de la Liberté

Code Postal 49000 Commune ANGERS Pays FRANCE

Forme juridique SARL Dénomination GCA CHOLET

N° SIREN (si société établie en France) 378441919 % de détention 99.96

Adresse : N° 5 Voie Rue de la Baie d'Hudson

Code Postal 49300 Commune CHOLET Pays FRANCE

Forme juridique SARL Dénomination GCA BORDEAUX

N° SIREN (si société établie en France) 443574926 % de détention 100.00

Adresse : N° 52 Voie quai Wilson

Code Postal 33130 Commune BEGLES Pays FRANCE

Forme juridique SARL Dénomination CARROSSERIE GRISON

N° SIREN (si société établie en France) 398334755 % de détention 100.00

Adresse : N° 13 Voie Rue Sagebien

Code Postal 72100 Commune LE MANS Pays FRANCE

Forme juridique SARL Dénomination GCA ALENCON

N° SIREN (si société établie en France) 324569748 % de détention 99.96

Adresse : N° Voie

Code Postal 61008 Commune ALENCON CÉDEX Pays FRANCE

N° de dépôt

EXERCICE CLOS LE 31/12/2020

N° SIRET 4 3 0 3 3 0 2 2 5 0 0 0 2 9

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE SAS GCA INVESTISSEMENTS

ADRESSE (voie) 5 Rue de la Baie d'Hudson

CODE POSTAL 49300 VILLE CHOLET

NOMBRE TOTAL DE FILIALES DÉTENUES PAR L'ENTREPRISE P5 39

Forme juridique EURL Dénomination GARAGE GUY

N° SIREN (si société établie en France) 344968433 % de détention 100.00

Adresse : N° 7 Voie route de la Nicolière

Code Postal 50380 Commune ST PAIR SUR MER Pays FRANCE

Forme juridique SARL Dénomination GCA RENNES

N° SIREN (si société établie en France) 421002684 % de détention 94.99

Adresse : N° 9 Voie Rue de Paris

Code Postal 35510 Commune CESSON SEVIGNE Pays FRANCE

Forme juridique SARL Dénomination GVO

N° SIREN (si société établie en France) 840036255 % de détention 100.00

Adresse : N° 8 Voie RUE LONGERAIE

Code Postal 35760 Commune SAINT-GREGOIRE Pays FRANCE

Forme juridique SARL Dénomination ABM CARROSSERIE

N° SIREN (si société établie en France) 811464940 % de détention 90.00

Adresse : N° 9 Voie Rue de Paris

Code Postal 35510 Commune CESSON SEVIGNE Pays FRANCE

Forme juridique SARL Dénomination TEAM GCA

N° SIREN (si société établie en France) 849321591 % de détention 100.00

Adresse : N° 5 Voie RUE DE LA BAIE D'HUDSON

Code Postal 49300 Commune CHOLET Pays FRANCE

Forme juridique Dénomination GARAGE BAERT

N° SIREN (si société établie en France) % de détention 100.00

Adresse : N° 15 Voie Rue DU CONGO

Code Postal 7700 Commune MOUSCRON Pays BELGIQUE

Forme juridique SARL Dénomination GCA CHERBOURG

N° SIREN (si société établie en France) 451161806 % de détention 100.00

Adresse : N° 70 Voie Rue Pierre Brossolette

Code Postal 50110 Commune TOURLAVILLE Pays FRANCE

Forme juridique SAS Dénomination ENVERGURE REIMS

N° SIREN (si société établie en France) 394452973 % de détention 100.00

Adresse : N° 3-5-7 Voie RUE LENA BERNSTEIN

Code Postal 51100 Commune REIMS Pays FRANCE

N° de dépôt

EXERCICE CLOS LE 31/12/2020

N° SIRET 4 3 0 3 3 0 2 2 5 0 0 0 2 9

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE SAS GCA INVESTISSEMENTS

ADRESSE (voie) 5 Rue de la Baie d'Hudson

CODE POSTAL 49300 VILLE CHOLET

NOMBRE TOTAL DE FILIALES DÉTENUES PAR L'ENTREPRISE P5 39

Forme juridique SARL Dénomination GCA DEAUVILLE

N° SIREN (si société établie en France) 333913630 % de détention 100.00

Adresse : N° Voie ROND POINT DES SALINES

Code Postal 14800 Commune SAINT-ARNOULT Pays FRANCE

Forme juridique SARL Dénomination CARROSSERIE BROUSSEAU

N° SIREN (si société établie en France) 487589897 % de détention 90.00

Adresse : N° 11 Voie Rue du Mans

Code Postal 49300 Commune CHOLET Pays FRANCE

Forme juridique SARL Dénomination CARROSSERIE DES BOZEES

N° SIREN (si société établie en France) 331928242 % de détention 100.00

Adresse : N° 9 Voie Rue de Berlin

Code Postal 53000 Commune LAVAL Pays FRANCE

Forme juridique EURL Dénomination CARROSSERIE DE LA PORTE D'ESPAGNE

N° SIREN (si société établie en France) 450605654 % de détention 100.00

Adresse : N° Voie Rue de Navarre

Code Postal 14123 Commune CORMELLES LE ROYAL Pays FRANCE

Forme juridique SARL Dénomination ENVERGURE MEAUX

N° SIREN (si société établie en France) 330117821 % de détention 100.00

Adresse : N° 840 Voie COTE DE LA JUSTICE

Code Postal 77100 Commune MAREUIL-LES-MEAUX Pays FRANCE

Forme juridique SARL Dénomination GCA GENUINE PARTS

N° SIREN (si société établie en France) 805031986 % de détention 95.01

Adresse : N° 306 Voie boulevard Demorieux

Code Postal 72100 Commune LE MANS Pays FRANCE

Forme juridique EURL Dénomination GCA NANTES

N° SIREN (si société établie en France) 438736407 % de détention 100.00

Adresse : N° Voie LE CROISY

Code Postal 44800 Commune SAINT HERBLAIN Pays FRANCE

Forme juridique SAS Dénomination GCA DRANCY

N° SIREN (si société établie en France) 331503656 % de détention 100.00

Adresse : N° 246 Voie AVENUE JEAN JAURES

Code Postal 93700 Commune DRANCY Pays FRANCE

N° de dépôt

EXERCICE CLOS LE 31/12/2020

N° SIRET 4 3 0 3 3 0 2 2 5 0 0 0 2 9

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE SAS GCA INVESTISSEMENTS

ADRESSE (voie) 5 Rue de la Baie d'Hudson

CODE POSTAL 49300 VILLE CHOLET

NOMBRE TOTAL DE FILIALES DÉTENUES PAR L'ENTREPRISE P5 39

Forme juridique SARL Dénomination GCA LISIEUX

N° SIREN (si société établie en France) 452553175 % de détention 99.92

Adresse : N° Voie Rue Jean-Charles Contel

Code Postal 14100 Commune GLOS Pays FRANCE

Forme juridique SAS Dénomination FINANCIERE MARECHAL

N° SIREN (si société établie en France) 510663032 % de détention 100.00

Adresse : N° 31 Voie AVENUE ROGER GUICHARD

Code Postal 95610 Commune ERAGNY SUR OISE Pays FRANCE

Forme juridique SAS Dénomination FLOBLEU

N° SIREN (si société établie en France) 813445335 % de détention 100.00

Adresse : N° 31-33 Voie AVENUE ROGER GUICHARD

Code Postal 95610 Commune ERAGNY SUR OISE Pays FRANCE

Forme juridique SARL Dénomination GCA LE MANS

N° SIREN (si société établie en France) 430410969 % de détention 99.99

Adresse : N° 308 Voie boulevard Demorieux

Code Postal 72027 Commune LE MANS CEDEX 2 Pays FRANCE

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention

Adresse : N° Voie

Code Postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention

Adresse : N° Voie

Code Postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention

Adresse : N° Voie

Code Postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention

Adresse : N° Voie

Code Postal Commune Pays

GCA INVESTISSEMENTS
Société par actions simplifiée
au capital de 7 500 000 euros
Siège social : 5 RUE DE LA BAIE D'HUDSON, 49300 CHOLET
430 330 225 RCS ANGERS

PROCÈS-VERBAL DES DÉLIBÉRATIONS
DE L'ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 4 JUIN 2021

L'an 2021,
Le 4 juin,
A 10h03,

Les associés de la société GCA INVESTISSEMENTS se sont réunis en Assemblée Générale Ordinaire Annuelle, 5 RUE DE LA BAIE D'HUDSON 49300 CHOLET, sur convocation faite par lettre recommandée adressée le 11 mai 2021 à chaque associé.

Monsieur Guy BAROCHE, titulaire de 793 actions nominatives ordinaires en pleine propriété est

Monsieur David GAIST, titulaire de 3600 actions nominatives ordinaires en pleine propriété est présent,

La Société GCA FINANCE, représentée aux présentes par son Gérant, Monsieur David GAIST, titulaire de 3537 actions nominatives ordinaires en pleine propriété,

Monsieur Christian ROSELLO-GILLES, titulaire de 1 action nominative ordinaire en pleine propriété est absent.

L'Assemblée est présidée par Monsieur David GAIST, en sa qualité de Président de la Société.

La société KPMG et la société PAPIN ET ASSOCIES, Commissaires aux Comptes titulaires de la Société, régulièrement convoqués, sont ~~présents~~

Le Président de l'Assemblée constate que l'Assemblée Générale est régulièrement constituée et peut valablement délibérer.

Le Président de l'Assemblée dépose sur le bureau et met à la disposition de l'Assemblée :

- les justificatifs des convocations régulières des associés,
- l'avis de réception et une copie de la lettre de convocation des Commissaires aux Comptes,

- l'inventaire et les comptes annuels comprenant le bilan, le compte de résultat et l'annexe, arrêtés au 31 décembre 2020,
- le rapport de gestion du PRESIDENT,
- le rapport des Commissaires aux Comptes sur les comptes annuels,
- le rapport des Commissaires aux Comptes sur les comptes consolidés,
- le rapport spécial du Président et des Commissaires aux Comptes sur les conventions réglementées,
- un exemplaire des statuts de la Société,
- le texte des résolutions soumises au vote de l'Assemblée.

Le Président déclare que les documents visés ci-dessus ont été adressés aux associés ou tenus à leur disposition au siège social ou sur le site Internet de la Société dont l'adresse figure sur la convocation, à compter de la convocation de l'Assemblée.

L'Assemblée lui donne acte de cette déclaration.

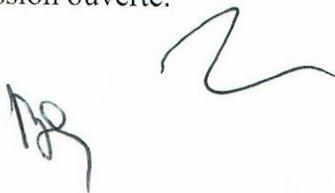
Le Président rappelle ensuite que l'Assemblée est appelée à délibérer sur l'ordre du jour suivant :

ORDRE DU JOUR

- Rapport de gestion du PRESIDENT,
- Rapport de gestion du groupe,
- Rapport des Commissaires aux Comptes sur les comptes annuels et rapport sur les comptes consolidés,
- Rapport spécial du Président et des Commissaires aux Comptes sur les conventions visées à l'article L. 227-10 du Code de commerce et approbation desdites conventions,
- Approbation des comptes de l'exercice social clos le 31 décembre 2020 et quitus au PRESIDENT,
- Affectation du résultat de l'exercice,
- Pouvoirs pour l'accomplissement des formalités.

Le Président présente à l'Assemblée les comptes de l'exercice écoulé et les comptes consolidés, le rapport de gestion du PRESIDENT et le rapport de gestion du groupe.

Puis le Président déclare la discussion ouverte.

Two handwritten signatures in black ink are located at the bottom of the page. The signature on the left is more compact and stylized, while the one on the right is longer and more fluid.

Personne ne demandant la parole, le Président met successivement aux voix les résolutions suivantes :

PREMIERE RÉOLUTION

L'Assemblée Générale, après avoir pris connaissance du rapport de gestion du **PRESIDENT** et du rapport des Commissaires aux Comptes sur les comptes annuels, approuve les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2020, tels qu'ils lui ont été présentés, ainsi que les opérations traduites dans ces comptes et résumées dans ces rapports.

En conséquence, l'Assemblée donne aux dirigeants quitus de l'exécution de leurs mandats pour l'exercice écoulé.

L'Assemblée Générale prend acte, conformément à l'article 223 quater du Code général des impôts, qu'au cours de l'exercice écoulé aucune somme n'a été enregistrée au titre des dépenses ou charges non déductibles fiscalement visées à l'article 39, 4 du Code général des impôts.

Cette résolution est adoptée par ... voix ayant voté pour, ... voix ayant voté contre et ... voix s'étant abstenues.

DEUXIEME RÉOLUTION

L'Assemblée Générale constate que les comptes consolidés au 31 décembre 2020 et le rapport de gestion du groupe lui ont été présentés.

L'Assemblée Générale approuve les comptes consolidés de l'exercice écoulé.

Cette résolution est adoptée par ... voix ayant voté pour, ... voix ayant voté contre et ... voix s'étant abstenues.

TROISIEME RÉOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2020 s'élevant à 5 303 174,63 euros de la manière suivante :

| | |
|---|--------------------|
| Bénéfice de l'exercice | 5 303 174,63 euros |
| A titre de dividendes Soit 126,09 euros par action | 1 000 000,00 euros |
| Le solde | 4 303 174,63 euros |

En totalité au compte "autres réserves" qui s'élève ainsi à 15 546 734,57 euros.

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres de la Société seraient de 23 796 734,57 euros.

Le dividende serait mis en paiement au siège social le 04 juin 2021.



Il est précisé que :

- le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2020 éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 554 028,50 euros,

- le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2020 non éligibles à l'abattement de 40 % s'élève à 445 971,50 euros.

Distributions antérieures de dividendes

Afin de nous conformer aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, nous vous rappelons que les dividendes distribués au titre des trois derniers exercices ont été les suivants :

Exercice clos le 31 décembre 2017 :

750 000,00 euros, soit 94,57 euros par titre.

dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 415 521,37 euros

dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 334 478,63 euros

Exercice clos le 31 décembre 2018 :

1 000 000,00 euros, soit 126,09 euros par titre

dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 554 028,50 euros

dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 445 971,50 euros

Exercice clos le 31 décembre 2019 :

1 000 000,00 euros, soit 126,09 euros par titre

dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 554 028,50 euros

dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 445 971,50 euros

Cette résolution est adoptée par ... voix ayant voté pour, ... voix ayant voté contre et ... voix s'étant abstenues.

QUATRIEME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale, après avoir entendu la lecture du rapport spécial du Président et des Commissaires aux Comptes sur les conventions visées par l'article L. 227-10 du Code de commerce, et statuant sur ce rapport, approuve successivement chacune des conventions qui y sont mentionnées.

Cette résolution est adoptée par ... voix ayant voté pour, ... voix ayant voté contre et ... voix s'étant abstenues.



CINQUIEME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale donne tous pouvoirs au Président et au porteur d'une copie ou d'un extrait du procès-verbal des délibérations pour remplir toutes formalités légales consécutives à l'adoption des résolutions qui précèdent.

Cette résolution est adoptée par ... voix ayant voté pour, ... voix ayant voté contre et ... voix s'étant abstenues.

L'ordre du jour étant épuisé et personne ne demandant plus la parole, le Président déclare la séance levée.

De tout ce que dessus, il a été dressé le présent procès-verbal qui, après lecture, a été signé par les membres du bureau.

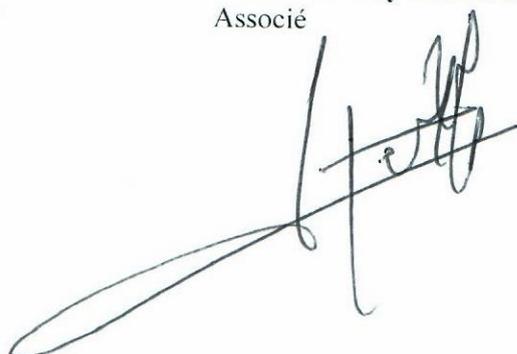
Monsieur David GAIST

Président associé de GCA INVESTISSEMENTS
Et gérant associé unique de GCA FINANCE

Monsieur Guy BAROCHE
Associé

Monsieur Christian ROSELLO-GILLES

Associé
Absent



GCA INVESTISSEMENTS
Société par actions simplifiée
au capital de 7 500 000 euros
Siège social : 5 RUE DE LA BAIE D'HUDSON, 49300 CHOLET
430 330 225 RCS ANGERS

TEXTE DES RÉSOLUTIONS PROPOSÉES
À L'ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE
ANNUELLE DU 4 JUIN 2021

PREMIERE RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale, après avoir pris connaissance du rapport de gestion du **PRESIDENT** et du rapport des Commissaires aux Comptes sur les comptes annuels, approuve les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2020, tels qu'ils lui ont été présentés, ainsi que les opérations traduites dans ces comptes et résumées dans ces rapports.

En conséquence, l'Assemblée donne aux dirigeants quitus de l'exécution de leurs mandats pour l'exercice écoulé.

L'Assemblée Générale prend acte, conformément à l'article 223 quater du Code général des impôts, qu'au cours de l'exercice écoulé aucune somme n'a été enregistrée au titre des dépenses ou charges non déductibles fiscalement visées à l'article 39, 4 du Code général des impôts.

DEUXIEME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale constate que les comptes consolidés au 31 décembre 2020 et le rapport de gestion du groupe lui ont été présentés.

L'Assemblée Générale approuve les comptes consolidés de l'exercice écoulé.

TROISIEME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2020 s'élevant à 5 303 174,63 euros de la manière suivante :

| | |
|------------------------------|--------------------|
| Bénéfice de l'exercice | 5 303 174,63 euros |
| A titre de dividendes | 1 000 000,00 euros |
| Soit 126,09 euros par action | |
| Le solde | 4 303 174,63 euros |

En totalité au compte "autres réserves" qui s'élève ainsi à 15 546 734,57 euros.

Le dividende sera mis en paiement au siège social le 04 juin 2021.

Il est précisé que :

- le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2020 éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 554 028,50 euros,
- le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2020 non éligibles à l'abattement de 40 % s'élève à 445 971,50 euros.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte que les dividendes distribués au titre des trois derniers exercices ont été les suivants :

Exercice clos le 31 décembre 2017 :

750 000,00 euros, soit 94,57 euros par titre.

dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 415 521,37 euros
dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 334 478,63 euros

Exercice clos le 31 décembre 2018 :

1 000 000,00 euros, soit 126,09 euros par titre

dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 554 028,50 euros
dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 445 971,50 euros

Exercice clos le 31 décembre 2019 :

1 000 000,00 euros, soit 126,09 euros par titre

dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 554 028,50 euros
dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 445 971,50 euros

QUATRIEME RÉOLUTION

L'Assemblée Générale, après avoir entendu la lecture du rapport spécial du Président et des Commissaires aux Comptes sur les conventions visées par l'article L. 227-10 du Code de commerce, et statuant sur ce rapport, approuve successivement chacune des conventions qui y sont mentionnées.

CINQUIEME RÉOLUTION

L'Assemblée Générale donne tous pouvoirs au Président et au porteur d'une copie ou d'un extrait du procès-verbal des délibérations pour remplir toutes formalités légales consécutives à l'adoption des résolutions qui précèdent.



GCA INVESTISSEMENTS
Société par actions simplifiée
au capital de 7 500 000 euros
Siège social : 5 RUE DE LA BAIE D'HUDSON, 49300 CHOLET
430 330 225 RCS ANGERS

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 4 JUIN 2021

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2020

DEUXIÈME RÉOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2020 s'élevant à 5 303 174,63 euros de la manière suivante :

| | |
|------------------------------|--------------------|
| Bénéfice de l'exercice | 5 303 174,63 euros |
| A titre de dividendes | 1 000 000,00 euros |
| Soit 126,09 euros par action | |
| Le solde | 4 303 174,63 euros |

En totalité au compte "autres réserves" qui s'élève ainsi à 15 546 734,57 euros.

Le dividende sera mis en paiement au siège social le 04 juin 2021.

Il est précisé que :

- le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2020 éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 554 028,50 euros,
- le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2020 non éligibles à l'abattement de 40 % s'élève à 445 971,50 euros.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte que les dividendes distribués au titre des trois derniers exercices ont été les suivants :

Exercice clos le 31 décembre 2017 :

750 000,00 euros, soit 94,57 euros par titre.

dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 415 521,37 euros

dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 334 478,63 euros



Exercice clos le 31 décembre 2018 :

1 000 000,00 euros, soit 126,09 euros par titre

dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 554 028,50 euros

dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 445 971,50 euros

Exercice clos le 31 décembre 2019 :

1 000 000,00 euros, soit 126,09 euros par titre

dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 554 028,50 euros

dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 446 000,00 euros

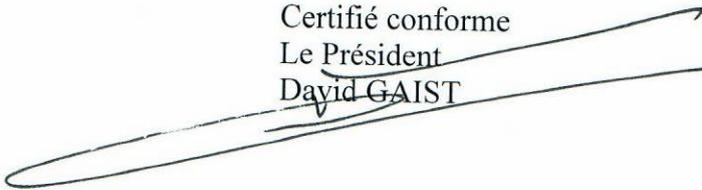
Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 4 juin 2021

Cette résolution est adoptée par ... voix ayant voté pour, ... voix ayant voté contre et ... voix s'étant abstenues.

Certifié conforme

Le Président

David GAIST



GCA INVESTISSEMENTS
Société par actions simplifiée
au capital de 7 500 000 euros
Siège social : 5 RUE DE LA BAIE D'HUDSON, 49300 CHOLET
430 330 225 RCS ANGERS

RAPPORT DE GESTION DU PRESIDENT
À L'ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 4 JUIN 2021

Exercice clos le 31 décembre 2020

Mesdames, Messieurs,

Conformément à la loi et aux statuts de notre Société, nous vous avons réunis en Assemblée Générale Ordinaire Annuelle afin de vous rendre compte de la situation et de l'activité de notre Société durant l'exercice clos le 31 décembre 2020 et de soumettre à votre approbation les comptes annuels dudit exercice.

Nous vous donnerons toutes précisions et tous renseignements complémentaires concernant les pièces et renseignements prévus par la réglementation en vigueur et qui ont été tenus à votre disposition dans les délais légaux.

Il vous sera ensuite donné lecture des rapports des Commissaires aux Comptes.

ACTIVITÉ DE LA SOCIÉTÉ

Situation et évolution de l'activité de la Société au cours de l'exercice

Au cours de l'exercice écoulé clos le 31 décembre 2020, l'activité de la Société a été la suivante :

Notre chiffre d'affaires a légèrement augmenté comparé à l'exercice précédent et ce en dépit de la crise sanitaire et des épisodes de confinement. L'évolution des affaires au regard du volume et de la complexité de la situation est satisfaisante et n'appelle pas de commentaires particuliers.

Evénements importants survenus depuis la clôture de l'exercice

Depuis le 31 décembre 2020, date de clôture du dernier exercice, il est à noter :

La propagation de l'épidémie de Covid 19 a contraint le gouvernement à prendre des mesures sanitaires ayant conduit à la fermeture temporaire d'un certain nombre de nos filiales pendant plusieurs semaines consécutives. Nous vous précisons qu'au jour de l'arrêté du rapport, la société n'identifie aucun risque de continuité d'exploitation.



Autres évènements significatifs :

Depuis 2013, Une convention de trésorerie de type cash pooling "zero balance account" a été mise en place avec plusieurs filiales du groupe. Ceci conduit à une gestion centralisée de la trésorerie par la SAS GCA INVESTISSEMENTS.

Dans ce cadre, les mouvements de trésorerie des filiales sont comptabilisés dans les comptes de disponibilités en contre partie des comptes 455 "CASH POOLING".

Activités en matière de recherche et de développement

Nous vous informons que la Société n'a effectué aucune activité de recherche et de développement au cours de l'exercice écoulé.

Evolution prévisible et perspectives d'avenir

Les objectifs pour l'exercice en cours sont les suivants :

Nous espérons que nos activités se poursuivront dans de bonnes conditions, permettant de renforcer notre développement. Nous restons optimistes vis-à-vis de l'évolution de l'épidémie. L'incertitude ambiante nous conduit cependant à envisager une reprise qu'au troisième trimestre 2021. Nous nous efforçons de maîtriser au mieux nos charges d'exploitations.

FILIALES ET PARTICIPATIONS

Activité des filiales et participations

Le Covid-19 a rendu l'activité économique de nos filiales extrêmement incertaine, son impact varie de l'une à l'autre mais nous constatons globalement un recul du chiffre d'affaires plus ou moins marqué.

Les plans d'actions mis en place ont toutefois permis de limiter fortement cette baisse sans remettre leur exploitation en cause.

Les mesures suivantes ont été utilisées :

- Recours au chômage partiel pour la majorité des salariés suite à la fermeture administrative des locaux
- Non demande d'obtention d'un prêt garanti par l'Etat et non report des échéances fiscales et sociales compte tenu du niveau de trésorerie du groupe.

Prises de participation ou prises de contrôle

Nous vous signalons que notre Société a pris, au cours de l'exercice écoulé, les participations suivantes à hauteur de 100% :

- SAS ENVERGURE REIMS
- SAS FINANCIERE MARECHAL
- SARL GCK AVRANCHES
- SAS GCK LE MANS



- SAS FLOBLEU
- GARAGE BAERT (société installée en Belgique)
- CASTUS (société installée en Belgique)

Sociétés contrôlées

Ces sociétés ne détiennent aucune participation dans notre société.

INFORMATIONS SUR LES DÉLAIS DE PAIEMENT

Conformément aux dispositions du Code de commerce, nous vous communiquons les informations sur les délais de paiement de nos fournisseurs et de nos clients, dans le tableau suivant :

| Entité | Dû fournisseurs divers 31/12/20 1 à 60 jours | MARQUE CONSTRUCTEUR | TOTAL |
|---------------------|---|---------------------|----------|
| GCA INVESTISSEMENTS | 7 878.18 | 0.00 | 7 878.18 |

COMPTES CONSOLIDÉS

Au 31 décembre 2020, le périmètre de consolidation du groupe comprenait les sociétés suivantes :

| | |
|-------------------------------|---------|
| - GCA CHOLET | 99,96% |
| - GCA LE MANS | 99,99% |
| - GCA ALENCON | 99,96% |
| - GCA CAEN | 99,95% |
| - GCA LISIEUX | 99,92% |
| - GCA ANGERS | 99,96% |
| - CARROSSERIE BROUSSEAU | 90,00% |
| - CARROSSERIE PORTE D'ESPAGNE | 100% |
| - GCA PRET A PORTER | 99,67% |
| - GCA CHERBOURG | 100,00% |
| - GCA LAVAL | 100,00% |
| - GCA RENNES | 94,99% |
| - GCH RENNES | 100,00% |
| - GCK | 100,00% |
| - GCM | 94,99% |
| - GCF | 94,99% |
| - CARROSSERIE GRISON | 100,00% |
| - GARAGE GUY | 100,00% |
| - GCA BORDEAUX | 100,00% |
| - ENVERGURE AUTO | 100,00% |
| - GCA GENUINE PARTS | 95,01% |
| - CARROSSERIE DES BOZEES | 100,00% |
| - ABM CARROSSERIE | 90,00% |
| - GCA NANTES | 100,00% |
| - GCA AVRANCHES | 100,00% |
| - CARROSSERIE LEMONNIER | 100,00% |
| - ENVERGURE MEAUX | 100,00% |
| - GVO | 100,00% |

| | |
|-----------------------|---------|
| - GCA DEAUVILLE | 100,00% |
| - GCA DRANCY | 100,00% |
| - GCK LE MANS | 100,00% |
| - ENVERGURE REIMS | 100,00% |
| - GCA ERAGNY | 100,00% |
| - GCA EAUBONNE | 100,00% |
| - FLOBLEU | 100,00% |
| - GCK AVRANCHES | 100,00% |
| - GARAGE BAERT | 100,00% |
| - GARAGE CASTUS | 100,00% |
| - GCA LIVRY | 100,00% |
| - TEAM GCA | 100,00% |
| - FINANCIERE MARECHAL | 100,00% |

Nous vous présentons ci-après le rapport de gestion du groupe et les comptes consolidés de l'exercice écoulé.

RÉSULTATS - AFFECTATION

Examen des comptes et résultats

Nous allons vous présenter en détail les comptes annuels que nous soumettons à votre approbation et qui ont été établis conformément aux règles de présentation et aux méthodes d'évaluation prévues par la réglementation en vigueur.

Un rappel des comptes de l'exercice précédent est fourni à titre comparatif.

Au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2020, le chiffre d'affaires s'est élevé à 2 270 817 euros contre 2 221 522 euros lors de l'exercice précédent.

Le montant des autres produits d'exploitation s'élève à 55 8234 euros contre 9 632 euros pour l'exercice précédent.

Le montant des achats et variations de stocks s'élève à 0,00 euros contre 0,00 euros pour l'exercice précédent.

Le montant des autres achats et charges externes s'élève à 1 206 515 euros contre 913 521 euros pour l'exercice précédent, soit une variation significative.

Le montant des impôts et taxes s'élève à 62 851 euros contre 48 735 euros pour l'exercice précédent.

Le montant des traitements et salaires s'élève à 886 979 euros contre 781 259 euros lors de l'exercice précédent.

Le montant des charges sociales s'élève à 313 797 euros contre 268 139 euros pour l'exercice précédent.

L'effectif salarié moyen à la clôture de l'exercice s'élève à 20 personnes contre 20 personnes à la clôture de l'exercice précédent.

Le montant des dotations aux amortissements et provisions s'élève à 188 055 euros contre 72 341 euros pour l'exercice précédent.

Le montant des autres charges s'élève à 215 euros contre 10 euros pour l'exercice précédent.

Les charges d'exploitation se sont élevées à 2 658 412 euros contre 2 084 006 euros pour l'exercice précédent.

Le résultat d'exploitation ressort pour l'exercice à -331 771 euros contre 147 148 euros lors de l'exercice précédent.

Compte tenu d'un résultat financier de 5 932 482 euros (6 438 419 euros pour l'exercice précédent), le résultat courant avant impôts ressort pour l'exercice à 5 600 710,65 euros contre 6 585 567 euros pour l'exercice précédent.

Après prise en compte :

- du résultat exceptionnel de -30 403 euros contre 8 612 euros pour l'exercice précédent.
- de la participation des salariés aux fruits de l'expansion de l'entreprise d'un montant de 168 350 euros contre 150 337 euros pour l'exercice précédent,
- d'un impôt sur les sociétés de 98 783 euros contre 388 679 euros pour l'exercice précédent,

le résultat de l'exercice se solde par un bénéfice de 5 303 175 euros contre un bénéfice de 6 055 163 euros au titre de l'exercice précédent.

Au 31 décembre 2020, le total du bilan de la Société s'élevait à 79 521 684 euros contre 51 214 013 euros pour l'exercice précédent.

COMPTES CONSOLIDES

Les comptes consolidés ont été établis comme en 2019 conformément aux règles et principes comptables français définis par le Code de commerce, le décret du 23 mars 1967 et le règlement 99-02 du Comité de réglementation comptable et le règlement 2015-07.

L'impact du règlement 2015-07 sur le résultat consolidé 2020 est le suivant :

- Réintégration des parts de marché en écarts d'acquisition : non applicable sur les comptes consolidés 2020 du Groupe.
- Dans le cadre de l'option, de 1^{ère} application au 1^{er} janvier 2016, applicable à l'ensemble des écarts d'acquisition : maintien des plans d'amortissement antérieurs,
- Amortissement des nouveaux écarts d'acquisition à compter de 2017 : ces écarts d'acquisition ne sont pas amortis et feront l'objet d'un test de dépréciation.

Toutes les sociétés incluses dans le périmètre de consolidation ont clôturé leurs comptes au 31 décembre 2020.

Two handwritten signatures in black ink are located at the bottom of the page. The signature on the left is a stylized, cursive 'Z' shape. The signature on the right is a more complex, cursive scribble.

La consolidation a été établie sur la base des comptes et documents sociaux de chaque société consolidée arrêtées au 31 décembre 2020.

La méthode de l'intégration globale directe a été appliquée pour l'ensemble des sociétés du groupe incluse dans le périmètre de la consolidation.

Les sociétés dont le groupe détient le contrôle exclusif sont consolidées par intégration globale.

Les sociétés dont le groupe assure une influence notable sont consolidées par mise en équivalence.

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

Nous vous en communiquons en annexe aux comptes consolidés des informations complémentaires à celles données ci-après.

Sur la base des comptes consolidés, le chiffre d'affaires du groupe s'établit à 744 271 265 euros contre 677 902 302 euros au titre de l'exercice précédent.

Le total des produits d'exploitation s'élève à 748 060 956 euros contre 680 243 607 au titre de l'exercice précédent.

Après prise en compte des charges d'exploitation pour 729 778 974 euros contre 662 760 617 euros au titre de l'exercice précédent, le résultat d'exploitation ressort à 18 281 982 euros contre 17 482 990 euros au titre de l'exercice précédent.

Le résultat financier est négatif à hauteur de 1 083 908 euros contre un résultat financier négatif de 747 429 euros au titre de l'exercice précédent.

Le résultat exceptionnel est négatif à hauteur de 182 355 euros contre un résultat exceptionnel négatif de 577 425 euros au titre de l'exercice précédent.

Après prise en compte de l'impôt sur les bénéfices, de la dotation aux amortissements sur écarts d'acquisition, le résultat de l'ensemble consolidé ressort à 11 448 115 euros contre 10 320 698 euros au titre de l'exercice précédent.

AFFECTATION DU RESULTAT

Nous vous proposons de bien vouloir approuver les comptes annuels (bilan, compte de résultat et annexe) tels qu'ils vous sont présentés et qui font apparaître un bénéfice de 5 303 174,63 euros.

Nous vous proposons également de bien vouloir affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2020 de la manière suivante :

| | |
|------------------------|--------------------|
| Bénéfice de l'exercice | 5 303 174,63 euros |
| A titre de dividendes | 1 000 000,00 euros |



Soit 126,09 euros par action

Le solde 4 303 174,63 euros

En totalité au compte "autres réserves" qui s'élève ainsi à 15 546 734,57 euros.

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres de la Société seraient de 23 796 734,57 euros.

Le dividende serait mis en paiement au siège social le 04 juin 2021.

Il est précisé que :

- le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2020 éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 554 028,50 euros,
- le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2020 non éligibles à l'abattement de 40 % s'élève à 445 971,50 euros.

Distributions antérieures de dividendes

Afin de nous conformer aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, nous vous rappelons que les dividendes distribués au titre des trois derniers exercices ont été les suivants :

Exercice clos le 31 décembre 2017 :

750 000,00 euros, soit 94,57 euros par titre.

dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 415 521,37 euros

dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 334 478,63 euros

Exercice clos le 31 décembre 2018 :

1 000 000,00 euros, soit 126,09 euros par titre

dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 554 028,50 euros

dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 445 971,50 euros

Exercice clos le 31 décembre 2019 :

1 000 000,00 euros, soit 126,09 euros par titre

dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 554 028,50 euros

dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 445 971,50 euros

Dépenses non déductibles fiscalement

Conformément aux dispositions des articles 223 quater et 223 quinquies du Code général des impôts, nous vous précisons que la Société n'a supporté aucune dépense non déductible fiscalement au cours de l'exercice écoulé.

BP 2

CONVENTIONS RÉGLEMENTÉES

Nous vous demandons, conformément à l'article L. 227-10 du Code de commerce, d'approuver les conventions visées à ce même article et conclues au cours de l'exercice écoulé.

Vos Commissaires aux Comptes ont été dûment avisés de ces conventions qu'ils ont décrites dans leur rapport spécial.

ADMINISTRATION ET CONTRÔLE DE LA SOCIÉTÉ

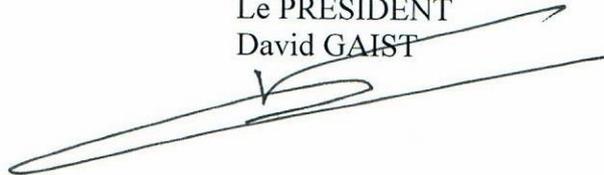
Nous vous précisons qu'aucun mandat de dirigeant ou de Commissaire aux Comptes n'est arrivé à expiration.

En conclusion, nous souhaitons que ces diverses propositions emportent votre approbation et que vous vouliez bien donner à votre PRESIDENT quitus de sa gestion pour l'exercice social sur les comptes duquel vous avez à vous prononcer.

Nous vous invitons, après la lecture des rapports présentés par vos Commissaires aux Comptes, à adopter les résolutions que nous soumettons à votre vote.

Fait à CHOLET
Le 11 mai 2021

Le PRESIDENT
David GAIST

A handwritten signature in black ink, appearing to be 'D. GAIST', written over a horizontal line.



KPMG S.A.
5 Avenue de Dubna
Boite Postale 60260
14209 Hérouville Saint Clair Cedex
France



PAPIN ET ASSOCIÉS
6 Boulevard Hérault
49300 Cholet
France

GCA Investissements S.A.S.
**Rapport des commissaires aux comptes sur les
comptes annuels**

Exercice clos le 31 décembre 2020
GCA Investissements S.A.S.
5 Rue de la Baie d'Hudson - 49300 Cholet



KPMG S.A.
5 Avenue de Dubna
Boite Postale 60260
14209 Hérouville Saint Clair Cedex
France



PAPIN ET ASSOCIES
6 Boulevard Hérault
49300 Cholet
France

GCA Investissements S.A.S.

Siège social : 5 Rue de la Baie d'Hudson - 49300 Cholet

Rapport des commissaires aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2020

A l'Assemblée Générale de la société GCA Investissements,

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 GCA Investissements S.A.S. relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2020, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités des commissaires aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1^{er} janvier 2020 à la date d'émission de notre rapport.

Observation

Sans remettre en cause l'opinion exprimée ci-dessous, nous attirons votre attention sur le point exposé dans la note « Conséquences de l'événement Covid-19 » en page 13 de l'annexe des comptes annuels concernant les impacts de la crise sanitaire sur l'activité.

Justification des appréciations

La crise mondiale liée à la pandémie de Covid-19 crée des conditions particulières pour la préparation et l'audit des comptes de cet exercice. En effet, cette crise et les mesures exceptionnelles prises dans le cadre de l'état d'urgence sanitaire induisent de multiples conséquences pour les entreprises, particulièrement sur leur activité et leur financement, ainsi que des incertitudes accrues sur leurs perspectives d'avenir. Certaines de ces mesures, telles que les restrictions de déplacement et le travail à distance, ont également eu une incidence sur l'organisation interne des entreprises et sur les modalités de mise en œuvre des audits.

C'est dans ce contexte complexe et évolutif que, 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 portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

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.

- Valorisation des titres de participation

Les titres de participation font l'objet de tests de dépréciation selon les modalités décrites dans la note « Titres de participations » de l'annexe des comptes annuels.

Nous avons examiné les modalités de mise en œuvre de ces tests ainsi que la cohérence d'ensemble des hypothèses utilisées, revu les calculs conduisant au montant de la dépréciation comptabilisée et nous avons vérifié que la note « Titres de participations » de l'annexe des comptes annuels donne une information appropriée.

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 Président et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux associés.

En application de la loi, nous vous signalons que les informations relatives aux délais de paiement prévues à l'article D.441-6 du code de commerce sont mentionnées de façon incomplète dans le rapport de gestion. En conséquence nous ne pouvons attester de leur sincérité et de leur concordance avec les comptes annuels.

En application de la loi, nous nous sommes assurés que les diverses informations relatives aux prises de participation et de contrôle vous ont été communiquées dans le rapport de gestion.

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 Président.

Responsabilités des commissaires 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 ;

GCA Investissements S.A.S.
Rapport des commissaires aux comptes sur les comptes annuels
3 juin 2021

- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Hérouville Saint Clair, le 3 juin 2021
KPMG S.A.

Cholet, le 3 juin 2021
PAPIN ET ASSOCIES

Julien MASSON
Commissaire aux comptes

Didier BARRE
Commissaire aux comptes

 **Bilan Actif**

| | Brut | Amortissements Dépréciations | Net 31/12/2020 | Net 31/12/2019 |
|--|-------------------|---------------------------------|-------------------|-------------------|
| Capital souscrit non appelé | | | | |
| ACTIF IMMOBILISE | | | | |
| Immobilisations incorporelles | | | | |
| Frais d'établissement | | | | |
| Frais de recherche et de développement | | | | |
| Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires | 180 626 | 120 797 | 59 830 | 98 731 |
| Fonds commercial (1) | | | | |
| Autres immobilisations incorporelles | | | | |
| Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles | | | | |
| Immobilisations corporelles | | | | |
| Terrains | | | | |
| Constructions | 640 401 | 64 040 | 576 361 | |
| Installations techniques, matériel et outillage industriels | 2 524 | 526 | 1 998 | 2 503 |
| Autres immobilisations corporelles | 418 325 | 143 461 | 274 864 | 172 308 |
| Immobilisations corporelles en cours | | | | 714 475 |
| Avances et acomptes | | | | |
| Immobilisations financières (2) | | | | |
| Participations (mise en équivalence) | | | | |
| Autres participations | 48 791 093 | 560 000 | 48 231 093 | 32 261 657 |
| Créances rattachées aux participations | | | | |
| Autres titres immobilisés | | | | |
| Prêts | | | | |
| Autres immobilisations financières | 4 515 | | 4 515 | 4 515 |
| | 50 037 484 | 888 824 | 49 148 660 | 33 254 189 |
| ACTIF CIRCULANT | | | | |
| Stocks et en-cours | | | | |
| Matières premières et autres approvisionnements | | | | |
| En-cours de production (biens et services) | | | | |
| Produits intermédiaires et finis | | | | |
| Marchandises | | | | |
| Avances et acomptes versés sur commandes | | | | 7 043 |
| Créances (3) | | | | |
| Clients et comptes rattachés | 203 415 | | 203 415 | 110 992 |
| Autres créances | 18 584 006 | | 18 584 006 | 10 954 128 |
| Capital souscrit et appelé, non versé | | | | |
| Divers | | | | |
| Valeurs mobilières de placement | 14 126 | | 14 126 | 14 000 |
| Disponibilités | 11 557 976 | | 11 557 976 | 6 851 334 |
| Charges constatées d'avance (3) | 13 500 | | 13 500 | 22 328 |
| | 30 373 023 | | 30 373 023 | 17 959 825 |
| Frais d'émission d'emprunt à étaler | | | | |
| Primes de remboursement des obligations | | | | |
| Ecarts de conversion actif | | | | |
| TOTAL GENERAL | 80 410 507 | 888 824 | 79 521 684 | 51 214 013 |
| (1) Dont droit au bail | | | | |
| (2) Dont à moins d'un an (brut) | | | | |
| (3) Dont à plus d'un an (brut) | | | | |


Bilan Passif

| | 31/12/2020 | 31/12/2019 |
|--|-------------------|-------------------|
| CAPITAUX PROPRES | | |
| Capital | 7 500 000 | 7 500 000 |
| Primes d'émission, de fusion, d'apport, ... | | |
| Ecart de réévaluation | | |
| Réserve légale | 750 000 | 750 000 |
| Réserves statutaires ou contractuelles | | |
| Réserves réglementées | | |
| Autres réserves | 11 243 560 | 6 188 397 |
| Report à nouveau | | |
| RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte) | 5 303 175 | 6 055 163 |
| Subventions d'investissement | | |
| Provisions réglementées | | |
| | 24 796 735 | 20 493 560 |
| AUTRES FONDS PROPRES | | |
| Produits des émissions de titres participatifs | | |
| Avances conditionnées | | |
| PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES | | |
| Provisions pour risques | | |
| Provisions pour charges | | |
| DETTES (1) | | |
| Emprunts obligataires convertibles | | |
| Autres emprunts obligataires | | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2) | 28 470 292 | 15 079 744 |
| Emprunts et dettes financières diverses (3) | 22 078 176 | 12 633 630 |
| Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | | |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 110 432 | 119 091 |
| Dettes fiscales et sociales | 779 791 | 785 055 |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | 17 235 |
| Autres dettes | 3 286 258 | 2 085 699 |
| Produits constatés d'avance (1) | | |
| | 54 724 949 | 30 720 453 |
| Ecart de conversion passif | | |
| TOTAL GENERAL | 79 521 684 | 51 214 013 |
| (1) Dont à plus d'un an (a) | 22 285 735 | 11 411 912 |
| (1) Dont à moins d'un an (a) | 32 439 214 | 19 308 541 |
| (2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque | 20 347 | 14 793 |
| (3) Dont emprunts participatifs | | |
| (a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours | | |


Compte de résultat

| | 31/12/2020 | 31/12/2019 |
|--|------------------|------------------|
| Produits d'exploitation (1) | | |
| Ventes de marchandises | | |
| Production vendue (biens) | | |
| Production vendue (services) | 2 270 817 | 2 221 522 |
| Chiffre d'affaires net | 2 270 817 | 2 221 522 |
| <i>Dont à l'exportation</i> | | |
| Production stockée | | |
| Production immobilisée | | |
| Subventions d'exploitation | | |
| Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges | 53 896 | 6 242 |
| Autres produits | 1 928 | 3 390 |
| Total I | 2 326 641 | 2 231 154 |
| Charges d'exploitation (2) | | |
| Achats de marchandises | | |
| Variations de stock | | |
| Achats de matières premières et autres approvisionnements | | |
| Variations de stock | | |
| Autres achats et charges externes (a) | 1 206 515 | 913 521 |
| Impôts, taxes et versements assimilés | 62 851 | 48 735 |
| Salaires et traitements | 886 979 | 781 259 |
| Charges sociales | 313 797 | 268 139 |
| Dotations aux amortissements et dépréciations : | | |
| – Sur immobilisations : dotations aux amortissements | 188 055 | 72 341 |
| – Sur immobilisations : dotations aux dépréciations | | |
| – Sur actif circulant : dotations aux dépréciations | | |
| – Pour risques et charges : dotations aux provisions | | |
| Autres charges | 215 | 10 |
| Total II | 2 658 412 | 2 084 006 |
| RESULTAT D'EXPLOITATION (I–II) | -331 771 | 147 148 |
| Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun | | |
| Bénéfice attribué ou perte transférée (III) | | |
| Perte supportée ou bénéfice transféré (IV) | | |
| Produits financiers | | |
| De participation (3) | 6 663 776 | 6 598 383 |
| D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3) | | |
| Autres intérêts et produits assimilés (3) | 20 980 | 8 690 |
| Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges | | |
| Différences positives de change | | |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement | | |
| Total V | 6 684 755 | 6 607 073 |
| Charges financières | | |
| Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions | 560 000 | |
| Intérêts et charges assimilées (4) | 192 274 | 168 654 |
| Différences négatives de change | | |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement | | |
| Total VI | 752 274 | 168 654 |
| RESULTAT FINANCIER (V–VI) | 5 932 482 | 6 438 419 |
| RESULTAT COURANT avant impôts (I–II+III–IV+V–VI) | 5 600 711 | 6 585 567 |

 **Compte de résultat (suite)**

| | 31/12/2020 | 31/12/2019 |
|---|------------------|------------------|
| Produits exceptionnels | | |
| Sur opérations de gestion | | |
| Sur opérations en capital | | |
| Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges | | 8 612 |
| Total VII | | 8 612 |
| Charges exceptionnelles | | |
| Sur opérations de gestion | 30 403 | |
| Sur opérations en capital | | |
| Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions | | |
| Total VIII | 30 403 | |
| RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII) | -30 403 | 8 612 |
| Participation des salariés aux résultats (IX) | 168 350 | 150 337 |
| Impôts sur les bénéfices (X) | 98 783 | 388 679 |
| Total des produits (I+III+V+VII) | 9 011 396 | 8 846 839 |
| Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X) | 3 708 222 | 2 791 676 |
| BENEFICE OU PERTE | 5 303 175 | 6 055 163 |
| (a) Y compris : | | |
| – Redevances de crédit-bail mobilier | | |
| – Redevances de crédit-bail immobilier | | |
| (1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs | | |
| (2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs | | |
| (3) Dont produits concernant les entités liées | | |
| (4) Dont intérêts concernant les entités liées | | |

Annexe



Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SAS GCA INVESTISSEMENTS

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2020, dont le total est de 79 521 684 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 5 303 175 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2020 au 31/12/2020.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 25/01/2021 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2020 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.

Règles et méthodes comptables

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
- * Agencements des constructions : 10 à 20 ans
- * Installations techniques : 5 à 10 ans
- * Matériel et outillage industriels : 5 à 10 ans
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 5 à 10 ans
- * Matériel de bureau : 3 ans
- * Matériel informatique : 3 ans
- * Mobilier : 6 à 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.

Titres de participations

Les titres de participation sont évalués à leur coût d'acquisition.

La valeur d'inventaire des titres correspond à la valeur d'utilité pour l'entreprise. Elle est déterminée en fonction de l'actif net de la filiale, de sa rentabilité et de ses perspectives d'avenir. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure au coût d'acquisition, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

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.

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.

 **Règles et méthodes comptables****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.

Conditions particulières d'activité pendant la période

Dans le contexte de la crise sanitaire et plus particulièrement pendant les périodes de confinement imposées par le Gouvernement en 2020, la société a eu recours au dispositif d'activité partielle.

Méthodologie suivie

Les informations fournies portent sur les principaux impacts, jugés pertinents, de l'événement qui sont enregistrés dans ses comptes.

Les mesures de soutien dont elle a pu bénéficier sont également évaluées.

La crise sanitaire n'a pas impacté la situation financière de la société.

Le recours à l'activité partielle a permis de contenir les frais de personnel.

La société n'a pas eu recours au PGE.

Eu égard à ces mesures et à la situation de l'entreprise à la date d'arrêt des comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2020, elle estime que la poursuite de son exploitation n'est pas remise en cause.

 **Faits caractéristiques****Autres éléments significatifs**

En 2020, la SAS GCA INVESTISSEMENTS a pris une participation à hauteur de 100% dans les sociétés suivantes :

- SAS ENVERGURE REIMS
- SAS FINANCIERE MARECHAL
- SARL GCK AVRANCHES
- SAS GCK LE MANS
- SAS FLOBLEU
- GARAGE BAERT (société installée en Belgique)
- CASTUS (société installée en Belgique)

Convention de trésorerie :

Depuis 2013, Une convention de trésorerie de type cash pooling "zero balance account" a été mise en place avec plusieurs filiales du groupe. Ceci conduit à une gestion centralisée de la trésorerie par la SAS GCA INVESTISSEMENTS.

Dans ce cadre, les mouvements de trésorerie des filiales sont comptabilisés dans les comptes de disponibilités en contre partie des comptes 455 "CASH POOLING".

 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 | 170 476 | 10 150 | | 180 626 |
| Immobilisations incorporelles | 170 476 | 10 150 | | 180 626 |
| – Terrains | | | | |
| – Constructions sur sol propre | | | | |
| – Constructions sur sol d'autrui | | | | |
| – Installations générales, agencements et aménagement des constructions | | 640 400 | | 640 401 |
| – Installations techniques, matériel et outillage industriels | 2 524 | | | 2 524 |
| – Installations générales, agencements aménagement divers | 60 805 | 14 045 | | 74 850 |
| – Matériel de transport | | | | |
| – Matériel de bureau et informatique, mobilier | 180 505 | 162 970 | | 343 475 |
| – Emballages récupérables et divers | | | | |
| – Immobilisations corporelles en cours | 714 475 | | 714 475 | |
| – Avances et acomptes | | | | |
| Immobilisations corporelles | 958 309 | 817 415 | 714 475 | 1 061 249 |
| – Participations évaluées par mise en équivalence | | | | |
| – Autres participations | 32 261 657 | 16 529 436 | | 48 791 093 |
| – Autres titres immobilisés | | | | |
| – Prêts et autres immobilisations financières | 4 515 | | | 4 515 |
| Immobilisations financières | 32 266 172 | 16 529 436 | | 48 795 608 |
| ACTIF IMMOBILISE | 33 394 957 | 17 357 001 | 714 475 | 50 037 484 |


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 | 10 150 | 817 415 | 16 529 436 | 17 357 001 |
| Apports | | | | |
| Créations | | | | |
| Réévaluations | | | | |
| Augmentations de l'exercice | 10 150 | 817 415 | 16 529 436 | 17 357 001 |
| Ventilation des diminutions | | | | |
| Virements de poste à poste | | 714 475 | | 714 475 |
| Virements vers l'actif circulant | | | | |
| Cessions | | | | |
| Scissions | | | | |
| Mises hors service | | | | |
| Diminutions de l'exercice | | 714 475 | | 714 475 |
| | | | | |

 **Notes sur le bilan**

Immobilisations financières

Liste des filiales et participations


Notes sur le bilan

Renseignements détaillés sur chaque titre

| | Capital | Capitaux propres (autres que le capital) | Quote-part du capital détenue | Résultat du dernier exercice clos |
|---|-----------|---|-------------------------------------|---|
| – Filiales (détenues à + 50 %) | | | | |
| SAS GCK LE MANS 72000 LE MANS | 500 000 | 1 836 980 | 100,00 | 627 700 |
| SARL GCA LIVRY 93190 LIVRY–GARGAN | 250 000 | 3 469 128 | 100,00 | 546 079 |
| EURL ENVERGURE AUTO 50000 ST LO | 750 000 | 4 343 834 | 100,00 | 605 967 |
| SARL GCA PRET A PORTER 49300 CHOLET CÉDEX | 450 000 | 271 092 | 99,66 | 40 257 |
| SARL GCA CAEN 14120 MONDEVILLE | 450 000 | 2 916 294 | 99,96 | 938 745 |
| SARL CARROSSERIE LEMONNIER 50110 CHERBOURG EN COTE | 30 000 | 69 091 | 100,00 | 4 626 |
| SARL GCK AVRANCHES 50220 ST QUENTIN SUR LE HOMME | 30 000 | 9 240 | 100,00 | 9 240 |
| SARL GCH RENNES 35510 CESSON SEVIGNE | 200 000 | 1 186 331 | 100,00 | 335 140 |
| SARL GCK 35510 CESSON SEVIGNE | 600 000 | 1 168 524 | 100,00 | 450 459 |
| SARL GCA LAVAL 53940 ST BERTHEVIN | 300 000 | 703 996 | 100,00 | 37 491 |
| CASTUS 6042 LODELINSART | 422 000 | 1 398 981 | 100,00 | 280 785 |
| SARL GCA ANGERS 49000 ANGERS | 450 000 | 2 090 041 | 99,96 | 494 591 |
| SARL GCA CHOLET 49300 CHOLET | 306 000 | 1 589 037 | 99,96 | 251 793 |
| SARL GCA BORDEAUX 33130 BEGLES | 2 611 950 | 7 067 253 | 100,00 | 3 448 412 |
| SARL CARROSSERIE GRISON 72100 LE MANS | 40 000 | 317 383 | 100,00 | 43 655 |
| SARL GCA ALENCON 61008 ALENCON CÉDEX | 250 000 | 1 956 127 | 99,96 | 187 267 |
| EURL GARAGE GUY 50380 ST PAIR SUR MER | 42 000 | 569 927 | 100,00 | 116 336 |
| SARL GCA RENNES 35510 CESSON SEVIGNE | 450 000 | 3 386 704 | 94,99 | 701 297 |
| SARL GVO 35760 SAINT–GREGOIRE | 750 000 | 39 677 | 100,00 | 2 370 |
| SARL ABM CARROSSERIE 35510 CESSON SEVIGNE | 120 000 | 246 237 | 90,00 | 30 311 |
| SARL TEAM GCA 49300 CHOLET | 15 000 | 39 828 | 100,00 | 14 604 |
| GARAGE BAERT 7700 MOUSCRON | 244 502 | 804 602 | 100,00 | 12 482 |
| SARL GCA CHERBOURG 50110 TOURLAVILLE | 750 000 | 2 268 049 | 100,00 | 774 171 |
| SAS ENVERGURE REIMS 51100 REIMS | 3 900 000 | -2 642 367 | 100,00 | 187 748 |
| SARL GCA AVRANCHES 50300 AVRANCHES | 240 000 | 436 582 | 100,00 | 61 788 |
| SARL GCA DEAUVILLE 14800 SAINT–ARNOULT | 7 622 | 175 958 | 100,00 | 13 193 |
| SARL CARROSSERIE BROUSSEAU 49300 CHOLET | 38 000 | 158 100 | 90,00 | 18 113 |
| SARL CARROSSERIE DES BOZEES 53000 LAVAL | 20 000 | 177 753 | 100,00 | 1 261 |
| EURL CARROSSERIE DE LA PORTE D'ESPAGNE 14123 CORMEL | 38 000 | 150 363 | 100,00 | 4 374 |
| SARL ENVERGURE MEAUX 77100 MAREUIL–LES–MEAUX | 750 000 | 1 487 163 | 100,00 | 118 314 |
| SARL GCA GENUINE PARTS 72100 LE MANS | 150 000 | 135 790 | 95,01 | 11 689 |
| EURL GCA NANTES 44800 SAINT HERBLAIN | 1 500 000 | 3 239 205 | 100,00 | 1 269 619 |
| SAS GCA DRANCY 93700 DRANCY | 350 000 | 878 797 | 100,00 | 139 444 |
| SARL GCA LISIEUX 14100 GLOS | 230 000 | 1 375 798 | 99,92 | 329 692 |
| SAS FINANCIERE MARECHAL 95610 ERAGNY SUR OISE | 2 500 000 | 320 095 | 100,00 | 45 218 |
| SAS FLOBLEU 95610 ERAGNY SUR OISE | 30 000 | -42 350 | 100,00 | 2 905 |
| SARL GCA LE MANS 72027 LE MANS CEDEX 2 | 270 000 | 2 592 682 | 99,99 | 586 498 |
| – Participations (détenues entre 10 et 50%) | | | | |


Notes sur le bilan

Renseignements globaux sur toutes les filiales

| | Valeur comptable Brute | Valeur comptable Nette | Montant des prêts et avances | Cautions et avals | Dividendes encaissés |
|---|------------------------------|------------------------------|------------------------------------|----------------------|-------------------------|
| – Filiales (détenues à + 50 %) | 48 774 971 | 48 214 971 | 2 362 053 | | 6 661 773 |
| – Participations (détenues entre 10 et 50%) | | | | | |
| – Autres filiales françaises | | | | | |
| – Autres filiales étrangères | | | | | |
| – Autres participations françaises | | | | | |
| – Autres participations étrangères | | | | | |

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 | 71 745 | 49 051 | | 120 797 |
| Immobilisations incorporelles | 71 745 | 49 051 | | 120 797 |
| – Terrains | | | | |
| – Constructions sur sol propre | | | | |
| – Constructions sur sol d'autrui | | | | |
| – Installations générales, agencements et aménagement des constructions | | 64 040 | | 64 040 |
| – Installations techniques, matériel et outillage industriels | 21 | 505 | | 526 |
| – Installations générales, agencements aménagement divers | 6 198 | 7 954 | | 14 151 |
| – Matériel de transport | | | | |
| – Matériel de bureau et informatique, mobilier | 62 804 | 66 506 | | 129 310 |
| – Emballages récupérables et divers | | | | |
| Immobilisations corporelles | 69 023 | 139 004 | | 208 027 |
| ACTIF IMMOBILISE | 140 769 | 188 055 | | 328 824 |

 **Notes sur le bilan**
Actif circulant**Etat des créances**

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 18 805 436 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 | 4 515 | | 4 515 |
| Créances de l'actif circulant : | | | |
| Créances Clients et Comptes rattachés | 203 415 | 203 415 | |
| Autres | 18 584 006 | 18 584 006 | |
| Capital souscrit – appelé, non versé | | | |
| Charges constatées d'avance | 13 500 | 13 500 | |
| Total | 18 805 436 | 18 800 921 | 4 515 |
| Prêts accordés en cours d'exercice | | | |
| Prêts récupérés en cours d'exercice | | | |

Produits à recevoir

| | Montant |
|-------------------------------------|------------------|
| Clients prod.non enc.fact | 150 560 |
| Fournisseurs – rrr À obtenir | 2 953 901 |
| Charges sociales – produits À recev | 2 457 |
| Etat – produits À recevoir | 3 891 |
| Assoc.cpts cour.int.cour. | 16 804 |
| Divers prod. a recevoir | 1 200 000 |
| Total | 4 327 613 |


Notes sur le bilan
Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 7 500 000,12 Euros décomposé en 7 931 titres d'une valeur nominale de 945,66 Euros.

Affectation du résultat

Décision de l'assemblée générale du 03/06/2020.

| | Montant |
|--|------------------|
| Report à Nouveau de l'exercice précédent | |
| Résultat de l'exercice précédent | 6 055 163 |
| Prélèvements sur les réserves | |
| Total des origines | 6 055 163 |
| Affectations aux réserves | 5 055 163 |
| Distributions | 1 000 000 |
| Autres répartitions | |
| Report à Nouveau | |
| Total des affectations | 6 055 163 |

 Notes sur le bilan

Tableau de variation des capitaux propres

| | Solde au 01/01/2020 | Affectation des résultats | Augmentations | Diminutions | Solde au 31/12/2020 |
|-------------------------------|------------------------|------------------------------|-------------------|------------------|------------------------|
| Capital | 7 500 000 | | | | 7 500 000 |
| Réserve légale | 750 000 | | | | 750 000 |
| Réserves générales | 6 188 397 | 5 055 163 | 5 055 163 | | 11 243 560 |
| Résultat de l'exercice | 6 055 163 | -6 055 163 | 5 303 175 | 6 055 163 | 5 303 175 |
| <i>Dividendes</i> | | <i>1 000 000</i> | | | |
| Total Capitaux Propres | 20 493 560 | | 10 358 338 | 6 055 163 | 24 796 735 |

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 54 724 949 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 | 20 347 | 20 347 | | |
| – à plus de 1 an à l'origine | 28 449 945 | 6 164 210 | 17 892 314 | 4 393 421 |
| Emprunts et dettes financières divers (*) (**) | 6 017 | 6 017 | | |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 110 432 | 110 432 | | |
| Dettes fiscales et sociales | 779 791 | 779 791 | | |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | | | |
| Autres dettes (**) | 25 358 418 | 25 358 418 | | |
| Produits constatés d'avance | | | | |
| Total | 54 724 949 | 32 439 214 | 17 892 314 | 4 393 421 |
| (*) Emprunts souscrits en cours d'exercice | 18 067 839 | | | |
| (*) Emprunts remboursés sur l'exercice | 4 682 846 | | | |
| (**) Dont envers les associés | 22 072 159 | | | |


Notes sur le bilan
Charges à payer

| | Montant |
|----------------------------|------------------|
| Fourn. fact.non parvenues | 102 554 |
| Interets courus a payer | 20 347 |
| Interets courus /emprunts | 6 017 |
| Dettes prov./conges payes | 72 468 |
| Pers.autr.charges a payer | 152 020 |
| Charg.soc./conges a payer | 25 365 |
| Charges a payer | 46 669 |
| Formation continue À payer | 1 325 |
| Taxe apprentissage À payer | 805 |
| Clients – rrr À accorder | 2 932 926 |
| Total | 3 360 496 |

Comptes de régularisation**Charges constatées d'avance**

| | Charges d'exploitation | Charges Financières | Charges Exceptionnelles |
|-----------------------------|-----------------------------------|--------------------------------|------------------------------------|
| Charges constatées d'avance | 13 500 | | |
| Total | 13 500 | | |


Notes sur le compte de résultat
Charges et produits d'exploitation et financiers

Résultat financier

| | 31/12/2020 | 31/12/2019 |
|--|------------------|------------------|
| Produits financiers de participation | 6 663 776 | 6 598 383 |
| Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé | | |
| Autres intérêts et produits assimilés | 20 980 | 8 690 |
| Reprises sur provisions et transferts de charge | | |
| Différences positives de change | | |
| Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement | | |
| Total des produits financiers | 6 684 755 | 6 607 073 |
| Dotations financières aux amortissements et provisions | 560 000 | |
| Intérêts et charges assimilées | 192 274 | 168 654 |
| Différences négatives de change | | |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement | | |
| Total des charges financières | 752 274 | 168 654 |
| Résultat financier | 5 932 482 | 6 438 419 |

Impôts sur les bénéfices – Intégration fiscale

A partir de l'exercice ouvert au 01/01/2001, la société SAS GCA INVESTISSEMENTS est comprise dans le périmètre d'intégration fiscale du groupe SAS GCA INVESTISSEMENTS, 5 Rue de la Baie d'Hudson 49300 CHOLET. Elle agit en qualité de tête de groupe.

Dans le cadre de la convention d'intégration fiscale liant la SAS GCA INVESTISSEMENTS à ses filiales, il est rappelé que chaque filiale calcule et comptabilise l'impôt comme en l'absence d'intégration fiscale.

Les économies d'impôt résultant d'un déficit constaté dans une filiale sont provisoirement conservées par la SAS GCA INVESTISSEMENTS. Toutefois, dans l'hypothèse où après un ou plusieurs exercices déficitaires, les sociétés "filles" redeviendraient bénéficiaires, elles bénéficieraient de l'imputation de leurs propres déficits, de sorte qu'elles ne seraient redevables alors à la SAS GCA INVESTISSEMENTS que de l'impôt dû à l'Etat en l'absence d'option d'intégration.

Au 1er janvier 2020, les sociétés soumises à l'impôt sur les sociétés bénéficient d'un taux à 28%. La SAS GCA INVESTISSEMENTS bénéficie de ce taux sur une base maximale de 500 k€ et 31% au delà compte tenu du seuil du Groupe. Chaque filiale a ainsi comptabilisé son impôt à 28%.

L'impôt lié à l'intégration a été régularisé dans la société GCA INVESTISSEMENTS.

Ainsi au 31 décembre 2020, la charge d'impôt sur les sociétés réalisée suite au régime d'intégration fiscale est de 56 012 €.


Autres informations
Evènements postérieurs à la clôture

L'évènement 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. La crise sanitaire n'a pas d'effet à ce jour sur la continuité de l'activité pour l'entité.

Effectif

Effectif moyen du personnel : 20 personnes.

| | Personnel salarié | Personnel mis à disposition |
|-----------------------------------|----------------------|--------------------------------|
| Cadres | 6 | |
| Agents de maîtrise et techniciens | | |
| Employés | 14 | |
| Ouvriers | | |
| Total | 20 | |

Identité de la société mère consolidant les comptes de la société

Dénomination sociale : SAS GCA INVESTISSEMENTS

Forme : SAS

SIREN : 430330225

Au capital de : 7 500 000 Euros

Adresse du siège social :

5 RUE DE LA BAIE D'HUDSON

49 300 CHOLET

 **Autres informations**

Engagements financiers

Engagements donnés


Autres informations

| | 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 | |
| <i>Caution solidaire + engagement signature pour SARL GCA ALENCON</i> | 366 951 |
| <i>Caution solidaire sur les prêts souscrits par la SARL GCA LE MANS</i> | 421 146 |
| <i>Caution solidaire pour la SARL GCA LISIEUX</i> | 298 196 |
| <i>Caution solidaire sur les prêts souscrits par la SARL GCA CHERBOURG</i> | 310 976 |
| <i>Caution solidaire sur les prêts de la SARL GCA LAVAL</i> | 882 532 |
| <i>Caution solidaire pour la SARL GCA RENNES</i> | 992 845 |
| <i>Caution solidaire pour la SARL GCH RENNES</i> | 290 808 |
| <i>Caution solidaire pour la SARL GCK</i> | 1 589 476 |
| <i>Caution solidaire pour la SARL GCM</i> | 146 828 |
| <i>Caution solidaire prêts souscrits par GENUINE PARTS</i> | 601 387 |
| <i>En garantie du prêt souscrit au CIO 500 K€ – Nantissement des parts GCH LAVAL</i> | 25 751 |
| <i>En garantie du prêt souscrit au CIO 360 k€ – Nantissement des parts CARR.DES BOZEES</i> | 50 042 |
| <i>En garantie du prêt souscrit CIO et CRCA – Nantissement des titres SAS ENVERGURE AUTO</i> | 297 229 |
| <i>Caution solidaire pour les prêts de GCA BORDEAUX</i> | 1 943 876 |
| <i>Caution solidaire pour SAS ENVERGURE AUTO</i> | 807 758 |
| <i>Caution solidaire pour GCF</i> | 1 411 030 |
| <i>Caution solidaire pour ABM CARROSSERIE</i> | 392 840 |
| <i>Caution solidaire pour GCA ANGERS</i> | 433 333 |
| <i>En garantie du prêt BPI, nantissement de parts GCA NANTES</i> | 884 249 |
| <i>En garantie du prêt CIO, nantissement de parts GCA AVRANCHES</i> | 230 190 |
| <i>En garantie des prêts CIO et BNP, nantissement des parts ENVERGURE MEAUX</i> | 2 307 142 |
| <i>Caution solidaire pour GCA CAEN</i> | 28 252 |
| <i>Caution solidaire pour ENVERGURE MEAUX</i> | 2 523 623 |
| <i>Caution solidaire pour GCA NANTES</i> | 63 501 |
| <i>Caution solidaire pour CARROSSERIE BROUSSEAU</i> | 179 710 |
| <i>Caution solidaire pour GVO</i> | 2 131 098 |
| <i>Caution solidaire pour TEAM GCA</i> | 369 427 |
| <i>En garantie des prêts CIC et CE, nantissement des parts GCA LIVRY</i> | 3 970 966 |
| <i>En garantie du prêt CIC, nantissement des parts GCA DEAUVILLE</i> | 351 239 |
| <i>En garantie du prêt CIC, nantissement des parts GCA DRANCY</i> | 1 038 326 |
| <i>Caution solidaire pour Carrosserie Porte d'Espagne</i> | 286 689 |
| <i>Caution solidaire pour ENVERGURE REIMS</i> | 6 105 555 |
| <i>Caution solidaire pour GCK AVRANCHES</i> | 175 849 |
| <i>En garantie des prêts CRCA et CE, nantissement parts GCK LE MANS</i> | 2 573 164 |
| <i>En garantie des prêts CIC, LCL et SG, nantissement parts FINANCIERE MARECHAL</i> | 5 783 916 |
| <i>En garantie des prêts CIC, nantissement parts ENVERGURE REIMS</i> | 4 186 653 |
| <i>En garantie du prêt SG, nantissement parts FLOBLEU</i> | 126 536 |
| Autres engagements donnés | 44 579 089 |
| Total | 44 579 089 |
| Dont concernant : | |

 **Autres informations**

| | Montant en Euros |
|---|-----------------------------|
| Les dirigeants | |
| Les filiales | 22 753 681 |
| Les participations | |
| Les autres entreprises liées | |
| Engagements assortis de suretés réelles | 21 825 408 |

Engagements de retraite

Aucun engagement n'a été valorisé en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées.

Les indemnités de fin de carrière font l'objet d'un versement de contributions auprès de l'IRP et sont, par conséquent, prises en charges par l'IRP.

 **Tableau des provisions**

| | Provisions au début de l'exercice | Dotations de l'exercice | Reprises de l'exercice | Provisions à la fin de l'exercice |
|------------------------------|--|------------------------------------|-----------------------------------|--|
| Provisions pour dépréciation | | 560 000,00 | | 560 000,00 |
| Total | | 560 000,00 | | 560 000,00 |
| Financières | | 560 000,00 | | |