

RCS : NANTES  
Code greffe : 4401

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1995 B 00296  
Numéro SIREN : 400 076 436  
Nom ou dénomination : G.I.D.E. GESTION INTEGREE DE DOCUMENTS ELECTRONIQUES

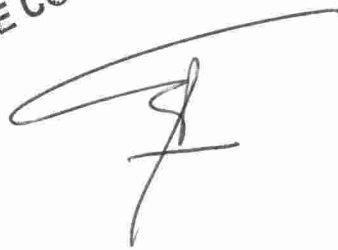
Ce dépôt a été enregistré le 10/10/2023 sous le numéro de dépôt 17484

SARL G.I.D.E.

17 Rue de la Noue Bras de Fer  
44200 NANTES

COMPTES ANNUELS AU 31/12/2022

CERTIFIE CONFORME



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

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

Déposé au Greffe  
le 23 AOUT 2023  
sous le N° 1748  
RCS N° 95 82 46

## Bilan Actif

		31/12/2022			31/12/2021
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
	Capital souscrit non appelé ( I )				
ACTIF IMMOBILISE	<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	176 036	164 565	11 472	6 626
	Immobilisations en cours				
Avances et acomptes					
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)</b>					
Participations évaluées selon mise en équival.					
Autres participations					
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés	3 878	1 602	2 276	2 276	
Prêts					
Autres immobilisations financières	12 900		12 900	12 900	
	<b>TOTAL ( II )</b>	<b>192 815</b>	<b>166 167</b>	<b>26 648</b>	<b>21 803</b>
ACTIF CIRCULANT	<b>STOCKS ET EN-COURS</b>				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services	94 200		94 200	64 364
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	<b>Avances et Acomptes versés sur commandes</b>				
	<b>CREANCES (3)</b>				
	Créances clients et comptes rattachés	434 384		434 384	417 939
	Autres créances	9 241		9 241	4 996
Capital souscrit appelé, non versé					
<b>VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT</b>	200 000		200 000		
<b>DISPONIBILITES</b>	179 429		179 429	386 283	
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	8 045		8 045	4 648
	<b>TOTAL ( III )</b>	<b>925 299</b>		<b>925 299</b>	<b>878 230</b>
	Frais d'émission d'emprunt à étaler ( IV )				
Primes de remboursement des obligations ( V )					
Ecart de conversion actif ( VI )					
	<b>TOTAL ACTIF ( I à VI )</b>	<b>1 118 114</b>	<b>166 167</b>	<b>951 947</b>	<b>900 033</b>

(1) dont droit au bail

(2) dont immobilisations financières à moins d'un an

(3) dont créances à plus d'un an

38 931

# Bilan Passif

		31/12/2022	31/12/2021
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	21 338	21 338
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	26 316	26 316
	Ecarts de réévaluation		
	<b>RESERVES</b>		
	Réserve légale	2 134	2 134
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	323 560	315 611
	Report à nouveau		
	<b>Résultat de l'exercice</b>	162 003	43 029
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
	<b>Total des capitaux propres</b>	<b>535 350</b>	<b>408 429</b>
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	<b>Total des autres fonds propres</b>		
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	<b>Total des provisions</b>		
DETTES (1)	<b>DETTES FINANCIERES</b>		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)		
	Emprunts et dettes financières divers (3)		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	<b>DETTES D'EXPLOITATION</b>		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 161	16 881
	Dettes fiscales et sociales	308 321	384 396
	<b>DETTES DIVERSES</b>		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	47 874	1 440	
Produits constatés d'avance (1)	54 241	88 886	
	<b>Total des dettes</b>	<b>416 597</b>	<b>491 604</b>
	Ecarts de conversion passif		
	<b>TOTAL PASSIF</b>	<b>951 947</b>	<b>900 033</b>
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	162 002,72	43 029,17
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	416 597	491 604
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		
(3)	Dont emprunts participatifs		

## Etats financiers au 31/12/2022

**Annexe**

## Règles et Méthodes Comptables

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **951 947** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **2 030 964** euros et un total **charges** de **1 868 962** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **162 003** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2022** et finit le **31/12/2022**.

Il a une durée de **12** mois.

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

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

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

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

Les principales méthodes utilisées sont:

### **Immobilisations**

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

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

### **Amortissements**

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

## Règles et Méthodes Comptables

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

### Stocks et en cours

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

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

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

### Créances et dettes

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

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

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

### Disponibilités

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

### Achats

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

### Engagements de retraite

L'indemnité de départ à la retraite s'élève à la clôture de l'exercice à 186 797 €. Cet engagement n'a pas été comptabilisée.

Les différents paramètres pour calculer cette indemnité sont les suivants :

## Règles et Méthodes Comptables

- Taux d'actualisation : 3,50 % ;
- Taux de révalorisation des salaires : 3,50 % ;
- Table de mortalité : INSEE 2018 - 2020 ;
- Départ volontaire à 62 ans ;
- Taux de turn over : 1% ;

Les IFC propables sont couvertes par une assurance souscrite depuis le troisième trimestre 2014. Le fonds collectif présente à la date du 31 décembre 2022 une valeur totale de 122 801 €.

## Immobilisations

	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2022
		Augmentations		Diminutions		
		Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	

<b>INCORPORELLES</b>	Frais d'établissement et de développement					
	Autres					
	<b>TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>					

<b>CORPORELLES</b>	Terrains					
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement					
	Instal technique, matériel outillage industriels					
	Instal, agencement, aménagement divers	28 869		4 447		33 315
	Matériel de transport					
	Matériel de bureau, mobilier	135 214		7 507		142 721
	Emballages récupérables et divers					
	Immobilisations corporelles en cours Avances et acomptes					
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>	<b>164 083</b>		<b>11 953</b>		<b>176 036</b>	

<b>FINANCIERES</b>	Participations évaluées en équivalence					
	Autres participations					
	Autres titres immobilisés	3 878				3 878
	Prêts et autres immobilisations financières	12 900				12 900
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>	<b>16 779</b>				<b>16 779</b>	

<b>TOTAL</b>	<b>180 861</b>		<b>11 953</b>		<b>192 815</b>
--------------	----------------	--	---------------	--	----------------

--	--	--	--	--	--

## Amortissements

	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2022
		Dotations	Diminutions	
<b>INCORPORELLES</b>				
Frais d'établissement et de développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>				
<b>CORPORELLES</b>				
Terrains				
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
Instal technique, matériel outillage industriels				
Autres Instal, agencement, aménagement divers	27 560	1 576		29 135
Matériel de transport				
Matériel de bureau, mobilier	129 897	5 532		135 429
Emballages récupérables et divers				
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>	<b>157 457</b>	<b>7 108</b>		<b>164 565</b>
<b>TOTAL</b>	<b>157 457</b>	<b>7 108</b>		<b>164 565</b>

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

# Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2022
PROVISIONS REGLEMEENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
<b>PROVISIONS REGLEMEENTEES</b>					
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
Autres					
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>					
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières	1 602			1 602
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients	29 460		29 460	
	Autres				
	<b>PROVISIONS POUR DEPRECIATION</b>	<b>31 062</b>		<b>29 460</b>	<b>1 602</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>		<b>31 062</b>		<b>29 460</b>	<b>1 602</b>
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles			29 460		
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.					

## Créances et Dettes

		31/12/2022	1 an au plus	plus d'1 an
<b>CREANCES</b>	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	12 900		12 900
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	434 384	434 384	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	46	46	
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	1 106	1 106	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers	8 089	8 089	
Charges constatées d'avances	8 045	8 045		
<b>TOTAL DES CREANCES</b>		<b>464 570</b>	<b>451 670</b>	<b>12 900</b>
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2022	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
<b>DETTES</b>	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)				
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	6 161	6 161		
	Personnel et comptes rattachés	76 813	76 813		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	91 713	91 713		
	Impôts sur les bénéfices	28 638	28 638		
	Taxes sur la valeur ajoutée	104 417	104 417		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	6 739	6 739		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)				
	Autres dettes	47 874	47 874		
	Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	54 241	54 241			
<b>TOTAL DES DETTES</b>		<b>416 597</b>	<b>416 597</b>		
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice					
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

## Charges à payer

31/12/2022

Total des Charges à payer		130 089
<b>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</b>		195
Fourn. factures non parvenues	195	
<b>Dettes fiscales et sociales</b>		115 082
Personnel prov. congés à payer	71 734	
Pers. autres charges à payer	5 079	
Prov. ch. soc / congés à payer	32 957	
Org.soc.charges à payer	3 586	
Etat charges à payer	1 726	
<b>Autres dettes</b>		14 811
Clients avoirs à établir	14 811	

**GIDE**  
**GESTION INTEGREE DE DOCUMENTS ELECTRONIQUES**  
Société à responsabilité limitée au capital de 21.338 €  
17 Rue La Noue Bras de Fer - 44200 NANTES  
RCS NANTES 400 076 436

**AFFECTATION DU RESULTAT**  
**DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2022**

---

Extrait du procès-verbal  
de l'Assemblée Générale Ordinaire du 07 avril 2023

---

L'Assemblée Générale statuant sur l'affectation du bénéfice de l'exercice qui s'élève à 162.002,72 € de la manière suivante :

- 100.000,00 € à titre de dividendes
- 62.002,72 € au compte « Autres réserves ».

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

**CERTIFIE CONFORME**

A handwritten signature in black ink, consisting of a stylized, cursive script that appears to be the initials 'GF' or similar, written over a horizontal line.



**REVISECO**  
Sarah TRESPEUCH  
Rémy VENTROUX  
Experts-Comptables  
Commissaires aux comptes

INSCRITS AU TABLEAU DE L'ORDRE  
DES EXPERTS-COMPTABLES  
CONSEIL REGIONAL  
DES PAYS DE LA LOIRE

MEMBRES DE LA Cie REGIONALE  
DES COMMISSAIRES AUX COMPTES  
OUEST-ATLANTIQUE



ORVAULT, le 29/08/2023

**GREFFE DU TRIBUNAL DE COMMERCE NANTES**  
Immeuble Rhuys  
2bis Quai François Mitterrand  
BP 86209  
44262 NANTES Cedex 2

Nos Réf. : 23-707

### **BORDEREAU D'ENVOI**

- |  |   |
|--|---|
| <input type="checkbox"/> Suite à votre demande                   | <input type="checkbox"/> Pour information             |
| <input type="checkbox"/> Suite à notre conversation téléphonique | <input type="checkbox"/> Pour signature               |
| <input type="checkbox"/> A conserver                             | <input type="checkbox"/> A nous retourner             |
| <input type="checkbox"/> En retour                               | <input checked="" type="checkbox"/> <b>Pour dépôt</b> |

Veuillez trouver, ci-joint, les documents suivants :

DÉSIGNATION DES PIÈCES / OBSERVATIONS
<p><b><u>Dépôt des comptes annuels 31/12/2022 : SARL G.I.D.E.</u></b></p> <p>- 1 exemplaire des comptes annuels <u>avec confidentialité du compte de résultat</u></p> <p>- 1 exemplaire de l'affectation du résultat</p> <p><u>Le règlement est à prendre sur le compte ouvert au nom du Cabinet (8900316).</u></p>

Nous vous souhaitons bonne réception de cet envoi, et vous prions d'agréer, l'expression de nos sentiments distingués et dévoués.