RCS : BORDEAUX
Code greffe : 3302

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2005 B 02515
Numéro SIREN : 483 721 429
Nom ou dénomination : GRADICOM

Ce dépôt a été enregistré le 20/03/2024 sous le numéro de dépôt 9996

SARL GRADICOM — **ETATS SYNTHESE**

COMPTES APPROUVÉS PAR L'AGO DU :
LE P.D.G. — Le Gérant

BILAN - ACTIF

ACTIF

	Valeurs au 30/09/23					
	Val. Brutes	Amort. & dépr	Val. Nettes	% de l'actif	Situation au 30/09/22	% de l'actif
Capital souscrit non appelé						
ACTIF IMMOBILISÉ						
Immobilisations incorporelles				11		12
Frais d'établissement						
Frais de développement						
Concessions, brevets et droits similaires	1 700	1 700				
Fonds commercial (1)	233 000		233 000		233 000	
Autres immobilisations incorporelles	11 000		11 000		11 000	
Immobilisations incorporelles en cours						
Avances et acomptes						
Immobilisations corporelles				17		22
Terrains						
Constructions						
Installations tech., matériel & outillages	17 250	8 049	9 201		5 075	
Autres immobilisations corporelles	576 091	205 884	370 207		450 752	
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
Immobilisations financières (2)				2		2
Participations						
Créances rattachées à des participations						
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille						
Autres titres immobilisés	15 675		15 675		15 330	
Prêts						
Autres immobilisations financières	33 094		33 094		32 674	
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	**887 810**	**215 633**	**672 177**	**30**	**747 831**	**36**
ACTIF CIRCULANT						
Stocks et en-cours				9		10
Matières premières et autres appro						
En-cours de production (biens et services)						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises	210 516		210 516		199 524	
Avances et acomptes versés sur commandes	282		282			
Créances				22		22
Clients (3)	103 707		103 707		82 655	
Clients Factures à établir (3)	360 431		360 431		275 403	
Autres créances (3)	27 411		27 411		105 100	
Capital souscrit - appelé non versé						
Valeurs mobilières de placement						
Actions propres						
Autres titres						
Instruments de trésorerie						
Disponibilités	846 197		846 197	38	652 482	31
Charges constatées d'avance (3)	18 945		18 945	1	20 668	1
TOTAL ACTIF CIRCULANT	**1 567 488**		**1 567 488**	**70**	**1 335 832**	**64**
Charges à répartir sur plusieurs exercices						
Primes de remboursement des emprunts						
Ecarts de conversion actif						
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	**2 455 298**	**215 633**	**2 239 665**	**100**	**2 083 663**	**100**
(1) Dont droit au bail	*35 000*				*35 000*	
(2) Dont à moins d'un an (brut)						
(3) Dont à plus d'un an (brut)						

BILAN - PASSIF

PASSIF	Valeurs au 30/09/23	% du passif	Situation au 30/09/22	% du passif
CAPITAUX PROPRES				
Capital (dont versé : 11 750)	11 750	1	11 750	1
Primes d'émission, de fusion, d'apport	6 250		6 250	
Écarts de réévaluation				
Écart d'équivalence				
Réserves		25		26
Réserve légale	1 175		1 175	
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	564 923		535 796	
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	218 167	10	179 127	9
SITUATION NETTE	802 265	36	734 098	35
Subventions d'investissement	64 088	3	83 322	4
Provisions réglementées				
TOTAL CAPITAUX PROPRES	**866 354**	**39**	**817 420**	**39**
AUTRES FONDS PROPRES				
Produit des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES				
PROVISIONS				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
TOTAL PROVISIONS				
DETTES (1)				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	220 894	10	305 218	15
Emprunts et dettes financières diverses (3)				
Groupe et associés	24 692	1	60 317	3
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
Fournisseurs	773 690	35	645 535	31
Fournisseurs, factures non parvenues	126 950	6	77 875	4
Dettes fiscales et sociales	227 086	10	177 299	9
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés				
Autres dettes				
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
TOTAL DETTES	**1 373 311**	**61**	**1 266 243**	**61**
Écarts de conversion passif				
Ajustement de N à la durée de N-1				
TOTAL PASSIF GÉNÉRAL	**2 239 665**	**100**	**2 083 663**	**100**
(1) Dont à plus d'un an	*135 542*		*220 717*	
(1) Dont à moins d'un an	*1 237 769*		*1 045 526*	
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques				
(3) Dont emprunts participatifs				

COMPTE DE RÉSULTAT SYNTHÉTIQUE

	Du 01/10/22 Au 30/09/23	% CA	Sit. Du 01/10/21 Au 30/09/22	% CA	Variation en valeur	Variation en %
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises	3 511 309	72	2 844 540	70	666 769	23
Production vendue (biens et services)	1 360 227	28	1 190 372	30	169 855	14
Montant net du chiffre d'affaires	**4 871 536**	**100**	**4 034 912**	**100**	**836 624**	**21**
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation	6 500		9 244		-2 744	-30
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	10 886		6 353		4 533	71
Autres produits	20		25		-4	-17
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	**4 888 942**	**100**	**4 050 534**	**100**	**838 408**	**21**
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises	3 320 137	68	2 682 157	66	637 980	24
Variation de stocks	-10 992		-25 925	-1	14 933	58
Achats de matières premières et autres approvisionnements	263		715		-452	-63
Variation de stocks						
Autres achats et charges externes	358 614	7	269 960	7	88 655	33
Impôts, taxes et versements assimilés	16 718		15 435		1 283	8
Salaires et traitements	637 072	13	581 953	14	55 119	9
Charges sociales	169 681	3	157 488	4	12 193	8
Dot. aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dot. aux amorts	98 642	2	77 451	2	21 191	27
Sur immobilisations : dot. aux dépréc.						
Sur actif circulant : dot. aux dépréc.						
Dotations aux provisions						
Autres charges	7		1 636		-1 629	-100
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	**4 590 141**	**94**	**3 760 869**	**93**	**829 272**	**22**
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	**298 801**	**6**	**289 665**	**7**	**9 136**	**3**
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Bénéfice ou perte transférée						
Perte ou bénéfice transféré						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RÉSULTAT SYNTHÉTIQUE

	Du 01/10/22 Au 30/09/23	% CA	Sit. Du 01/10/21 Au 30/09/22	% CA	Variation en valeur	Variation en %
Produits financiers						
De participation (3)						
Autres valeurs mob. créances d'actif immo. (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)	2 452		310		2 142	690
Reprises sur prov., dépréciations, transferts						
Différences positives de change						
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	**2 452**		**310**		**2 142**	**690**
Charges financières						
Dot. amortissements, dépréc., prov.						
Intérêts et charges assimilées (4)	4 794		3 804		990	26
Différences négatives de change						
Charges sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	**4 794**		**3 804**		**990**	**26**
RÉSULTAT FINANCIER	**-2 342**		**-3 494**		**1 152**	**33**
RÉSULTAT COURANT avant impôts	**296 460**	**6**	**286 171**	**7**	**10 288**	**4**
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion	126		4 033		-3 907	-97
Sur opérations en capital	19 233		19 554		-321	-2
Reprises sur provisions, dépréciations, transfert de charges						
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	**19 359**		**23 587**	**1**	**-4 228**	**-18**
Charges exceptionnelles						
Sur opérations de gestion	30 296	1	324		29 972	
Sur opérations en capital			69 443	2	-69 443	-100
Dot. amortissements, dépréciations, prov.			1 796		-1 796	-100
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	**30 296**	**1**	**71 563**	**2**	**-41 267**	**-58**
RESULTAT EXCEPTIONNEL	**-10 936**		**-47 975**	**-1**	**37 039**	**77**
Participation des salariés aux résultats						
Impôt sur les bénéfices	67 356	1	59 069	1	8 287	14
TOTAL DES PRODUITS	**4 910 754**	**101**	**4 074 432**	**101**	**836 322**	**21**
TOTAL DES CHARGES	**4 692 586**	**96**	**3 895 305**	**97**	**797 281**	**20**
Bénéfice ou Perte	**218 167**	**4**	**179 127**	**4**	**39 040**	**22**

(3) Dont produits concernant les entités liées
(4) Dont intérêts concernant les entités liées

ANNEXE COMPTABLE

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/09/2023 dont le total est de 2 239 665,16 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un bénéfice de 218 167,25 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/10/2022 au 30/09/2023.

Ces comptes annuels ont été établis le 15/01/2024.

D'autre part, aucun fait significatif ne mérite une information particulière.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- image fidèle
- comparabilité et continuité de l'exploitation
- régularité et sincérité
- 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.

Les comptes annuels au 30/09/2023 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

Option de traitement des charges financières :

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

Fonds commercial :

Durée d'utilisation non limitée

Les fonds de commerce ayant une durée d'utilisation non limitée sont non amortissables.
L'entité a réalisé au cours de l'exercice un test de dépréciation pour s'assurer que la valeur actuelle était supérieure à sa valeur nette comptable, étant précisé que la valeur actuelle résulte de la valeur la plus élevée entre la valeur vénale et la valeur d'usage.
Lorsque la valeur actuelle est inférieure à la valeur nette comptable, une dépréciation à due concurrence est effectuée irrévocablement.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement),

- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,

Option de traitement des charges financières :

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

Amortissements des biens non décomposables :

La période d'amortissement à retenir pour les biens non décomposables (mesure de simplification pour les PME) est fondée sur la durée d'usage.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée d'utilité ou de la durée d'usage prévue :

- Installations techniques	5 à 10 ans
- Installations générales	10 ans
- Matériel de transport	4 à 5 ans
- Matériel de bureau	5 à 10 ans
- Matériel informatique	3 ans
- Mobilier	10 ans

IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes sur immobilisations financières (titres) et titres de placement sont incorporés dans les coûts des immobilisations.

PARTICIPATIONS, AUTRES TITRES IMMOBILISÉS, VALEURS MOBILIÈRES DE PLACEMENT

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

STOCKS

Les stocks sont évalués selon la méthode premier entré, premier sorti (FIFO).

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

CRÉANCES

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

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

70042 - SARL GRADICOM

Du 01/10/2022 au 30/09/2023

COMPARAISON AVFC Harmonisation au 30/09/2022 et COMPARAISON AVEC Harmonisation au 30/09/2021

FONDS COMMERCIAL

Désignation	ACHETÉS	RÉÉVALUÉS	REÇUS EN APPORT	VALEUR NETTE
Fonds commercial	198 000,00			198 000,00
TOTAL DU FONDS COMMERCIAL	**198 000,00**			**198 000,00**
TOTAL DES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES (Partiel)	198 000,00			

ÉTAT DES IMMOBILISATIONS

70042 - SARL GRADICOM

Du 01/10/2022 au 30/09/2023

COMPARAISON AVEC Harmonisation au 30/09/2022 et COMPARAISON AVEC Harmonisation au 30/09/2021

CADRE A	IMMOBILISATIONS		V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations suite à réévaluation	Augmentations acquisitions
INCORPOR.	Frais d'établissement et de développement	**TOTAL**			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	**TOTAL**	245 700,36		
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions	Sur sol propre			
		Sur sol d'autrui			
		Inst. générales, agencts & aménagts construct.			
	Installations techniques, matériel & outillage industriels		12 000,00		17 250,00
	Autres immos corporelles	Inst. générales, agencts & aménagts divers	361 842,27		4 272,72
		Matériel de transport	18 600,00		
		Matériel de bureau & mobilier informatique	235 376,92		699,08
		Emballages récupérables & divers			
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
		TOTAL	627 819,19		22 221,80
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations				
	Autres titres immobilisés		15 330,00		345,00
	Prêts et autres immobilisations financières		32 673,75		468,79
		TOTAL	48 003,75		813,79
		TOTAL GENERAL	921 523,30		23 035,59

CADRE B	IMMOBILISATIONS		Diminutions par virt poste	Diminutions par cessions	Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
INCORPOR.	Frais d'établissement & dévelop.	**TOTAL**				
	Autres postes d'immob. incorporelles	**TOTAL**			245 700,36	
CORPORELLES	Terrains					
	Constructions	Sur sol propre				
		Sur sol d'autrui				
		Inst. gal. agen. amé. cons				
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.			12 000,00	17 250,00	
	Autres immos corporelles	Inst. gal. agen. amé. divers			366 114,99	
		Matériel de transport			18 600,00	
		Mat. bureau, inform., mobilier		44 699,95	191 376,05	
		Emb. récupérables & divers				
	Immobilisations corporelles en cours					
	Avances et acomptes					
		TOTAL		56 699,95	593 341,04	
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations					
	Autres titres immobilisés				15 675,00	
	Prêts & autres immob. financières			49,00	33 093,54	
		TOTAL		49,00	48 768,54	
		TOTAL GENERAL		56 748,95	887 809,94	

ÉTAT DES AMORTISSEMENTS

70042 - SARL GRADICOM

Du 01/10/2022 au 30/09/2023

COMPARAISON AVEC Harmonisation au 30/09/2022 et COMPARAISON AVEC Harmonisation au 30/09/2021

CADRE A — SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amorts sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement					
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles		1 700,36			1 700,36
	TOTAL	1 700,36			1 700,36
Terrains					
Constructions	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui				
	Inst. générales agen. aménag.				
Inst. techniques matériel et outil. industriels		6 924,99	13 123,62	12 000,00	8 048,61
Autres immobs corporelles	Inst. générales agencem. amén.	71 673,38	47 726,99		119 400,37
	Matériel de transport	3 503,00	3 720,00		7 223,00
	Mat. bureau et informatiq., mob.	89 889,74	34 070,92	44 699,95	79 260,71
	Emballages récupérables divers				
	TOTAL	171 991,11	98 641,53	56 699,95	213 932,69
	TOTAL GENERAL	**173 691,47**	**98 641,53**	**56 699,95**	**215 633,05**

CADRE B — VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		DOTATIONS			REPRISES			Mouv. net des amorts fin de l'exercice
		Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement								
Fonds commercial								
Autres immobs incorporelles								
	TOTAL							
Terrains								
Constr.	Sur sol propre							
	Sur sol autrui							
	Inst. agenc. et amén.							
Inst. techn. mat. et outillage								
A. immo. corp.	Inst. gales, ag. am div							
	Matériel transport							
	Mat. bureau mobilier inf.							
	Emballages réc. divers							
	TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participations								
TOTAL GÉNÉRAL								
Total général non ventilé								

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 a la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

ACTIF CIRCULANT

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

	ÉTAT DES CRÉANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	33 093,54		33 093,54
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	464 138,13	464 138,13	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Etat & autres coll. publiques : Impôts sur les bénéfices			
	Etat & autres coll. publiques : Taxe sur la valeur ajoutée	25 321,41	25 321,41	
	Etat & autres coll. publiques : Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Etat & autres coll. publiques : Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	2 089,41	2 089,41	
	Charges constatées d'avance	18 944,81	18 944,81	
	TOTAUX	**543 587,30**	**510 493,76**	**33 093,54**

Renvois
(1) Montant des
- Créances représentatives de titres prêtés
- Prêts accordés en cours d'exercice
- Remboursements obtenus en cours d'exercice

(2) Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)

COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF

70042 - SARL GRADICOM

Du 01/10/2022 au 30/09/2023

COMPARAISON AVEC Harmonisation au 30/09/2022 et COMPARAISON AVEC Harmonisation au 30/09/2021

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	18 944,81
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	**18 944,81**

PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	360 430,95
Autres créances	500,00
Disponibilités	
TOTAL	**360 930,95**

ETAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

70042 - SARL GRADICOM

Du 01/10/2022 au 30/09/2023

COMPARAISON AVEC Harmonisation au 30/09/2022 et COMPARAISON AVEC Harmonisation au 30/09/2021

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts & dettes à 1 an max. à l'origine				
etbs de crédit (1) à plus d' 1 an à l'origine	220 893,68	85 351,24	135 542,44	
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)				
Fournisseurs & comptes rattachés	900 640,38	900 640,38		
Personnel & comptes rattachés	84 035,67	84 035,67		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	52 186,78	52 186,78		
Etat & Impôts sur les bénéfices	11 744,00	11 744,00		
autres Taxe sur la valeur ajoutée	71 047,44	71 047,44		
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	8 071,74	8 071,74		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés				
Groupe & associés (2)	24 691,77	24 691,77		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)				
Dette représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAUX	**1 373 311,46**	**1 237 769,02**	**135 542,44**	

Renvois

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice
Emprunts remboursés en cours d'exer. 84 274,47

(2) Montant divers emprunts, dett/associés 3 485,83

COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	176,28
Emprunts et dettes financières divers	1 814,21
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	126 950,44
Dettes fiscales et sociales	86 340,63
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL DES CHARGES À PAYER	**215 281,56**

ENGAGEMENTS

70042 - SARL GRADICOM

Du 01/10/2022 au 30/09/2023

COMPARAISON AVEC Harmonisat .. au 30/09/2022 et COMPARAISON AVEC Harmonisation au 30/09/2021

INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE

L'indemnité de départ à la retraite s'élève à la clôture de l'exercice à 4 441,66 Euros.

Cet engagement n'a pas été comptabilisé.

ENGAGEMENTS DONNÉS

Emprunt Cognac : nantissement du fonds de commerce

	Autres	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Montant
Effets escomptés non échus						
Cautionnements, avals et garanties donnés par la société						
Engagements assortis de sûretés réelles						
Intérêts à échoir	4 200,37					4 200,37
Assurances à échoir						
Autres engagements donnés :						
Contrats de crédits-bails						
Contrats de locations financement						
Nantissement fonds de commerce	56 392,06					56 392,06
TOTAL (1)	**60 592,43**					**60 592,43**

	Autres	Dirigeants	Provisions	Montant
Engagements en matière de pensions				
TOTAL	**60 592,43**			**60 592,43**

ENGAGEMENTS REÇUS

Emprunt Cognac : caution solidaire de M. Usse limité à 50 de l'encours du crédit

Emprunt Gradignan : caution solidaire de M. Usse

ENGAGEMENTS

70042 - SARL GRADICOM

Du 01/10/2022 au 30/09/2023

COMPARAISON AVEC Harmonisation au 30/09/2022 et COMPARAISON AVEC Harmonisation au 30/09/2021

	Autres	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Montant
Cautionnements, avals et garanties reçus par la société		81 935,76				81 935,76
Sûretés réelles reçues						
Actions déposées par les administrateurs						
Autres engagements reçus						
TOTAL		**81 935,76**				**81 935,76**

GRADICOM
Société à responsabilité limitée
au capital de 11 750 euros
Siège social : 138, Avenue du Général de Gaulle
33170 GRADIGNAN
RCS BORDEAUX 483 721 429

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 04 MARS 2024

Proposition de la résolution d'affectation du résultat
de l'exercice clos le 30 septembre 2023

DEUXIEME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le **30 septembre 2023** s'élevant à 218 167,25 euros de la manière suivante :

- ❖ **Bénéfice de l'exercice** **218 167,25 euros**
- A titre de **"dividendes aux associés"** **200 000,00 euros**
  Soit 170,21 euros par part
- Le solde au compte **"autres réserves"** **18 167,25 euros**

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le **30 septembre 2023** éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 200 000,00 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution même si cet abattement ne sera appliqué sur option que pour le bénéficiaire personne physique.

Le paiement des dividendes sera effectué à compter de ce jour.

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

AGO annuelle du 20 février 2023 - Exercice clos le 30 septembre 2022 :
- Montant total des dividendes distribués : 150 000,00 euros
- Montant des dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 150 000,00 euros

AGO annuelle du 24 mars 2022 – Exercice clos le 30 septembre 2021 :
- Montant total des dividendes distribué : 100 000,00 euros
- Montant des dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 100 000,00 euros

Assemblée Générale hors AGO annuelle du 30 septembre 2021 :
- Montant total des dividendes distribué : 100 000,00 euros
- Montant des dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 100 000,00 euros

Assemblée Générale hors AGO annuelle du 28 septembre 2020 :
- Montant total des dividendes distribué : 250 000,00 euros
- Montant des dividendes éligibles à l'abattement de 40 % :250 000,00 euros

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 04 MARS 2024

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Anthony USSE
Gérant

