



RCS : PARIS

Code greffe : 7501

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2003 B 16491

Numéro SIREN : 785 587 676

Nom ou dénomination : GMBA

Ce dépôt a été enregistré le 22/06/2017 sous le numéro de dépôt 41426

DEPOT DES COMPTES ANNUELS

DATE DEPOT : 22-06-2017

N° DE DEPOT : 041426

N° GESTION : 2003B16491

N° SIREN : 785587676

DENOMINATION : GMBA

ADRESSE : 53 ave Hoche 75008 Paris

MILLESIME : 2016

Bilan Actif

BILAN ACTIF	Du 01/10/2015 au 30/09/2016			Au 30/09/2015
	Brut	Amort. Prov.	Net	Net
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
<i>Immobilisations incorporelles</i>				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial	296 361		296 361	296 361
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
<i>Immobilisations corporelles</i>				
Terrains				
Constructions	18 854	11 277	7 577	10 883
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles	116 481	78 452	38 029	48 006
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
<i>Immobilisations financières</i>				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité en portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	89 416		89 416	89 073
TOTAL I	521 112	89 729	431 383	444 323
ACTIF CIRCULANT				
<i>Stocks et en-cours</i>				
Matières premières, autres approvisionnements				
En-cours de - De biens				
production : - De services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commande				
<i>Créances</i>				
Clients et comptes rattachés	1 678 641	151 748	1 526 894	1 322 240
Autres	199 966		199 966	512 682
Capital souscrit et appelé, non versé				
<i>Valeurs mobilières de placement</i>				
Actions propres				
Autres titres				
<i>Instruments de trésorerie</i>				
<i>Disponibilités</i>	674 197		674 197	433 939
<i>Charges constatées d'avance</i>	126 681		126 681	24 165
TOTAL II	2 679 485	151 748	2 527 738	2 293 027
Frais d'émission d'emprunt à étaler III				
Primes de remboursement des obligations IV				
Ecart de conversion actif V				
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)	3 200 597	241 477	2 959 120	2 737 350

Bilan Passif

BILAN PASSIF	Du 01/10/2015	Du 01/10/2014
	Au 30/09/2016	Au 30/09/2015
CAPITAUX PROPRES		
Capital social ou individuel (dont versé) 350 000	350 000	350 000
Prime d'émission, de fusion, d'apport	468 118	468 118
Ecart de réévaluation		
Ecart d'équivalence		
- Légale	35 000	35 000
Réserves :	211 726	137 705
- Statutaires ou contractuelles		
- Réglementées		
- Autres		
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	244 227	274 397
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL I	1 309 071	1 265 219
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Autres		
TOTAL I (bis)		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour :	154 778	
- Risques		
- Charges		
TOTAL II	154 778	
EMPRUNTS ET DETTES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes :		
- Auprès des établissements de crédit		
- Financières diverses	18 973	18 899
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
- Fournisseurs et comptes rattachés	459 313	533 510
Dettes :	515 165	469 512
- Fiscales et sociales		
- Sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	36 336	7 800
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	465 485	442 411
TOTAL III	1 495 272	1 472 131
Ecart de conversion passif IV		
TOTAL GENERAL (I + I bis + II + III + IV)	2 959 120	2 737 350

Compte de résultat

COMPTE DE RESULTAT	Au 30/09/2016			Au 30/09/2015
	France	Exportation	Total	Total
Produits d'exploitation				
Ventes de marchandises				
Production vendue : - De biens - De services	4 917 009	292 605	5 209 614	4 835 216
Chiffre d'affaires net	4 917 009	292 605	5 209 614	4 835 216
Production : - Stockée - Immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues			28 290	6 879
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges			1 145	43
Autres produits				
TOTAL I			5 239 048	4 842 138
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stocks (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stocks (matières premières et autres approvisionnements)				
Autres achats et charges externes *			3 085 623	3 030 382
Impôts, taxes et versements assimilés			80 793	65 078
Salaires et traitements			1 050 087	934 672
Charges sociales			441 753	380 456
- Amortissements sur immobilisations			11 221	12 570
- Provisions sur immobilisations				
Dotations aux : - Provisions sur actif circulant			61 047	20 090
- Provisions pour risques et charges			154 778	
Autres charges			3 307	11 736
TOTAL II			4 888 608	4 454 984
* Y compris : - Redevances de crédit-bail mobilier - Redevances de crédit-bail immobilier				
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)			350 440	387 154
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
Produits financiers				
Produits financiers de participation				
Produits des autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés				
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL V				
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements et provisions				
Intérêts et charges assimilés				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements				
TOTAL VI				
RESULTAT FINANCIER (V - VI)				
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)			350 440	387 154

NNEXT AUDIT SARL

Compte de résultat (Suite)

COMPTE DE RESULTAT (SUITE)	Au 30/09/2016	Au 30/09/2015
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
TOTAL VII		
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital	6 672	
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
TOTAL VIII	6 672	
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	(6 672)	
Participations des salariés IX		
Impôts sur les bénéfices X	99 541	112 757
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	5 239 048	4 842 138
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	4 994 821	4 567 741
BENEFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)	244 227	274 397

I. RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

(Décret n° 83-1020 du 29-11-1983 - articles 7, 21, 24 début, 24-1, 24-2 et 24-3)

Le bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/09/2016 présente un total de 2 959 120 euros.

Le compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dont le total des produits est de 5 239 048 euros, dégage un résultat de 244 227 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/10/2015 au 30/09/2016.

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

Les états financiers ont été établis en conformité avec :

- . Le PCG 2014 approuvé par arrêté ministériel du 8 septembre 2014
- . La loi n° 83 353 du 30 avril 1983
- . Le décret 83 1020 du 29 novembre 1983
- . Les règlements de l'Autorité des Normes Comptables (ANC).

Ces comptes annuels ont été établis par le Gérant.

Les conventions générales comptables ont été appliquées 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.

Les méthodes d'évaluation utilisées concernant :

- les immobilisations,
- les créances,
- les provisions,

sont conformes aux recommandations du Conseil National de la Comptabilité et de l'Ordre des Experts-Comptables.

La société bénéficie des mesures de simplification réglementaires relatives aux amortissements pour les PME qui ne dépassent pas deux des trois seuils suivants :

- Total bilan : 3.650.000 €
- CA net : 7.300.000 €
- Nombre de salarié moyen : 50

Elle ne détient aucune immobilisation décomposable.

Il n'y a aucun changement concernant la méthode d'évaluation et la méthode de présentation par rapport à l'exercice précédent.

II. FAITS MARQUANTS

Néant

III. NOTES SUR LE BILAN ET LE COMPTE DE RÉSULTAT

3.1. Actif immobilisé

Investissements (cf tableau joint)

Amortissements (cf tableau joint)

Les immobilisations incorporelles et corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, après déduction des rabais, remises et escomptes de règlement ou à leur coût de production. Les frais accessoires ne sont pas incorporés au coût d'acquisition des immobilisations.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée d'utilité qui correspond à la durée d'usage généralement admise, d'où l'absence d'amortissements dérogatoires. Il n'a été identifié dans les comptes sociaux aucun composant :

Installations générales, agencements, aménagements 5 à 10 ans Linéaire
Mobilier 5 à 10 ans Linéaire

3.2. Actif circulant (cf tableaux joints)

3.3. Capitaux propres

Le capital social est composé de 17 500 parts sociales de 20 euros, entièrement libérées.

Les capitaux propres ont évolué de la façon suivante :

Capitaux propres au 30/09/2015 : 1 265 219
Dividendes distribués : 200 375
Résultat Exercice au 30/09/2016 : 244 227
Capitaux propres au 30/09/2016 : 1 309 071

3.4. Provisions pour risques et charges (cf tableau joint)

L'exercice a donné lieu à la constatation d'une provision pour risque client.

3.5. Dettes (cf tableaux joints)**IV. AUTRES INFORMATIONS SIGNIFICATIVES****4.1. Effectif moyen**

L'effectif moyen pour 2016 est de 24 personnes contre 21 pour l'exercice précédent.

4.2. Fiscalité latente

Il n'y a pas de fiscalité latente significative à la clôture de l'exercice.

4.3. Crédit d'impôt Compétitivité Emploi

Le CICE provisionné des 9 premiers mois 2016 s'élève à 28 247 Euros. Le CICE 2015, qui s'élevait à 28 610 Euros, a permis à l'entreprise de financer des investissements, des embauches.

4.4. Engagements hors bilan

Le montant des engagements en matière de retraite à la clôture de l'exercice s'élève à 28 924 Euros et est couvert à hauteur de ce montant sur un contrat souscrit auprès de Allianz.

Etat des immobilisations

CADRE A	Valeur brute en début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluation de l'exercice	Acquisitions créances virements
Immobilisations incorporelles			
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles	296 361		
TOTAL	296 361		
Immobilisations corporelles			
Terrains			
Constructions :			
- Sur sol propre			
- Sur sol d'autrui			
- Générales, agencements et aménagements constructions	18 854		
Installations :			
- Techniques, matériel et outillage			
- Générales, agencements et aménagements divers	58 014		
Matériel :			
- De transport			
- De bureau et informatique, mobilier	72 322		4 610
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	149 190		4 610
Immobilisations financières			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres :			
- Participations			
- Titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	89 073		343
TOTAL	89 073		343
TOTAL GENERAL	534 623		4 953

CADRE B	Diminutions		Valeur brute des immos en fin d'exercice	Réévaluation légale ou éval. par mise en équival.
	Virement	Cession		Valeur d'origine des immos en fin d'exercice
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles			296 361	
TOTAL			296 361	
Terrains				
Constructions :				
- Sur sol propre				
- Sur sol d'autrui				
- Gales, agencés et aménagt. const.			18 854	
Installations :				
- Techniques, matériel et outillage				
- Gales, agencés et aménagt. divers		18 465	39 549	
Matériel :				
- De transport				
- De bureau et informatique, mobilier			76 932	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL		18 465	135 335	
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres :				
- Participations				
- Titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			89 416	
TOTAL			89 416	
TOTAL GENERAL		18 465	521 112	

Etat des amortissements

CADRE A - Situations et mouvements de l'exercice				
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Montant au début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Montant en fin d'exercice
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles				
TOTAL				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions : - Sur sol propre				
- Sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements et aménagements des constructions	7 971	3 306		11 277
Installations techniques, matériel et outillage industriel				
Installations générales, agencements et aménagements divers	17 029	4 764	11 793	10 000
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, mobilier	65 301	3 151		68 453
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	90 301	11 221	11 793	89 729
TOTAL GENERAL	90 301	11 221	11 793	89 729

CADRE B - Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires							
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Dotations			Reprises			Mouvement net des amort. à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
	Immobilisations incorporelles						
Frais d'établissement et dvp.							
Autres postes d'immo. incorporelles							
TOTAL							
Immobilisations corporelles							
Terrains							
Constructions : - Sur sol propre							
- Sur sol d'autrui							
Inst. gales, agenc. et aménag. des constructions							
Inst. techniques, mat. et outillage industriels							
Inst. gales, agenc. et aménagements divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau et informatique, mobilier							
Emballages récup. et divers							
TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GENERAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE		TOTAL GENERAL NON VENTILE			TOTAL GENERAL NON VENTILE		

CADRE C				
Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations exercice aux amortissement	Montant net en fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

Etat des créances

Créances (a)	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières	89 416		89 416
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux	4 505	4 505	
Autres créances clients	1 674 136	1 674 136	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	4 967	4 967	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	30 038	30 038	
Impôts sur les bénéfices	51 580	51 580	
Taxe sur la valeur ajoutée	98 570	98 570	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)	13 197	13 197	
Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	1 615	1 615	
Charges constatées d'avance	126 681	126 681	
TOTAL	2 094 704	2 005 288	89 416
(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice			
(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice			
(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques			

Etat des dettes

Dettes (b)	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1) :				
- A 1 an max. à l'origine				
- A plus d'1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)	18 973	18 973		
Fournisseurs et comptes rattachés	459 313	459 313		
Personnel et comptes rattachés	122 091	122 091		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	113 456	113 456		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	263 239	263 239		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	16 378	16 378		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)				
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)	36 336	36 336		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	465 485	465 485		
TOTAL GENERAL	1 495 272	1 495 272		
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice				
(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques				

Etat des provisions

NATURE DES PROVISIONS	Montant au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises à la fin de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Réglementées - Reconstitution des gisements Provisions pour : - Investissements - Hausse des prix Amortissements dérogatoires Provision Fiscale pour implantation à - Avant le 01.01.1992 l'étranger : - Après le 01.01.1992 Provisions pour prêts d'installation Autres provisions réglementées				
TOTAL				
Risques et charges - Litiges - Garanties données aux clients - Pertes sur marché à terme - Amendes et pénalités - Pertes de change Provisions pour : - Pensions et obligations - Impôts - Renouvellement des immobilisations - Gros entretien et grandes révisions - Charges sociales et fiscales sur congés à payer Autres provisions pour risques et charges		154 778		154 778
TOTAL		154 778		154 778

NATURE DES DEPRECIATIONS	Montant au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises à la fin de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Dépréciations - Incorporelles - Corporelles Immobilisations : - Titres mis en équivalence - Titres de participations - Financières Sur stocks et en cours Sur comptes clients Autres provisions pour dépréciation				
TOTAL	114 930	61 047	24 229	151 748
TOTAL GENERAL	114 930	61 047	24 229	151 748
- D'exploitation Dont dotations et reprises : - Financières - Exceptionnelles		215 825	24 229	
Titres mis en équivalence : Montant de la dépréciation				

Produits à recevoir
(Article R123-189 du Code de Commerce)

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Exercice clos le	Exercice clos le
	30/09/2016	30/09/2015
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	41 725	13 578
Autres créances	28 247	22 863
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	69 972	36 441

Détail des produits à recevoir

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Exercice clos le	Exercice clos le
	30/09/2016	30/09/2015
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	41 725	13 578
41810000 Factures à établir	41 725	13 578
Autres créances	28 247	22 863
43870000 Produits à recevoir cice	28 247	22 863
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	69 972	36 441

Charges à payer

(Article R123-189 du Code de Commerce)

CHARGES A PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Exercice clos le	Exercice clos le
	30/09/2016	30/09/2015
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	233 773	291 372
Dettes fiscales et sociales	175 990	151 322
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	660	
TOTAL	410 422	442 693

Détail des charges à payer

CHARGES A PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Exercice clos le	Exercice clos le
	30/09/2016	30/09/2015
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	233 773	291 372
40800000 Fourniss.fact non parvenu	107 341	91 434
40810000 Fournisseurs fact non parvenues	126 432	199 938
Dettes fiscales et sociales	175 990	151 322
42820000 Dettes provisio pour cong	75 866	72 078
42860000 Provision prime	34 620	21 041
43820000 Charg.soc./congrés à payer	33 915	32 082
43861000 Provision es/prime	15 210	7 948
44860000 Etat charges à payer		7 693
44862000 Taxe d'apprentissage	5 618	4 969
44863000 Formation professionnelle	10 760	5 510
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	660	
41980000 Avoirs à établir	660	
TOTAL	410 422	442 693

Produits et charges constatés d'avance

PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	Exercice clos le	Exercice clos le
	30/09/2016	30/09/2015
Produits : - D'exploitation - Financiers - Exceptionnels	465 485	442 411
TOTAL	465 485	442 411

CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	Exercice clos le	Exercice clos le
	30/09/2016	30/09/2015
Charges : - D'exploitation - Financières - Exceptionnelles	126 681	24 165
TOTAL	126 681	24 165

Eléments relevant de plusieurs postes du bilan

Entreprises liées avec lesquelles la société a un lien de participation

	Montant Entreprises liées	Montant Entreprises avec lesquelles la société a un lien de participation
Capital souscrit non appelé		
Avances et acomptes sur : - Immobilisations incorporelles - Immobilisations corporelles		
Participations		
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		120 101
Autres créances		13 197
Capital souscrit et appelé non versé		
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
Emprunts obligataires convertibles		
Emprunts et dettes : - Auprès des établissements de crédit - Financières divers		14 236
Avances et acomptes sur commande en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		286 099
Autres dettes		
Produits de participation		
Autres produits financiers		
Charges financières		

commentaire

G M B A

Société à Responsabilité Limitée au capital de 350.000 Euros

Siège social : 53, avenue Hoche - 75008 PARIS

785 587 676 RCS PARIS

SIRET 785 587 676 000 46

AFFECTATION DU RESULTAT

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 31 MARS 2017

TROISIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice net comptable de l'exercice, soit 244.227 Euros comme suit :

➤ Distribution d'un dividende de 13,95 Euros par part sociale, soit pour les 17.500 actions composant le capital social la somme globale	244.125 Euros
➤ Le solde, soit 102 Euros au compte Réserve Ordinaire qui sera porté de 211.726 Euros à 211.828 Euros	102 Euros
TOTAL EGAL AU BENEFICE DE L'EXERCICE	244.227 Euros

La mise en paiement des dividendes interviendra à compter à compter de ce jour.

Conformément à l'article 243 bis du Code général des impôts, l'Assemblée Générale prend acte que les sommes distribuées à titre de dividendes :

- Sont, à concurrence de 126 Euros, éligibles à l'abattement de 40% mentionné au 2° du 3 de l'article 158 du Code général des impôts,
- Ne sont pas, à concurrence de 243.999 Euros, éligibles à l'abattement de 40% mentionné au 2° du 3 de l'article 158 du Code général des impôts.

L'Assemblée Générale informe les Associés que, conformément aux dispositions de l'article 136-7 du Code de la sécurité sociale, les prélèvements sociaux sur les dividendes versés aux personnes physiques fiscalement domiciliées en France sont prélevés à la source, soit 15,5 %.

L'Assemblée Générale prend acte que désormais, conformément aux dispositions de l'article 117 quater du Code général des Impôts, les personnes physiques fiscalement domiciliées en France qui bénéficient de revenus distribués sont assujetties à un prélèvement forfaitaire obligatoire non libératoire de 21 %.

4

jb

Toutefois, ces mêmes personnes physiques dont le revenu fiscal de référence mentionné sur leur avis d'imposition 2015 (revenus 2014) est inférieur à 50.000 €uros (pour les contribuables célibataires, divorcés ou veufs) ou 75.000 €uros (pour les contribuables soumis à imposition commune) peuvent demander à être dispensées de ce prélèvement de 21 %.

L'Assemblée Générale informe enfin les Associés que, conformément aux dispositions de l'article 131-6 du Code de la sécurité sociale, la part des dividendes versée :

- aux travailleurs indépendants exerçant leur activité dans une société assujettie à l'impôt sur les sociétés, leur conjoint ou leur partenaire de Pacs ou leurs enfants mineurs,
- et qui excède 10 % du capital social et des primes d'émission et des sommes versées en compte courant détenus en toute propriété ou en usufruit par ces personnes,

est soumise aux cotisations et contributions sociales

L'Assemblée Générale prend également acte que le rapport de gestion de la gérance mentionne que les dividendes distribués au titre des trois derniers exercices ont été les suivants :

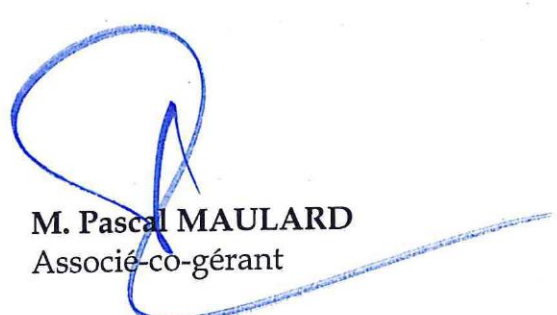
Exercices	Dividendes	Revenus Eligibles à l'abattement visé à l'article 158.3 2° du CGI	Revenus Non Eligibles à l'abattement visé à l'article 158.3 2° du CGI
2014/2015	200.375	103	220.272
2013/2014	220.500	113	220.387
2012/2013	-	-	-

Cette résolution mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

La Gérance


M. Alain BOUDOT
Associé-co-gérant


M. Michel GIRE
Associé-co-gérant


M. Pascal MAULARD
Associé-co-gérant


M. Olivier DEMOUCRON
Associé-co-gérant

GMBA

Société à Responsabilité Limitée au capital de 350 000 €uros

53, avenue Hoche
75008 PARIS

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS**

EXERCICE CLOS LE 30/09/2016

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Mesdames, Messieurs,

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le 30 septembre 2016, sur :

- le contrôle des comptes annuels de la société GMBA, tels qu'ils sont joints au présent rapport,
- la justification de nos appréciations,
- les vérifications et informations spécifiques prévues par la loi.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président. Il nous appartient, sur la base de notre audit, d'exprimer une opinion sur ces comptes.

I - OPINION SUR LES COMPTES ANNUELS

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Ces normes requièrent la mise en œuvre de diligences permettant d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels ne comportent pas d'anomalies significatives. Un audit consiste à vérifier, par sondages ou au moyen d'autres méthodes de sélection, les éléments justifiant des montants et informations figurant dans les comptes annuels. Il consiste également à apprécier les principes comptables suivis, les estimations significatives retenues et la présentation d'ensemble des comptes. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

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

II – JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

En application des dispositions de l'article L 823-9 du Code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations auxquelles nous avons procédé ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le cadre de notre démarche d'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et ont donc contribué à la formation de notre opinion exprimée dans la première partie de ce rapport.

III - VERIFICATIONS ET INFORMATIONS SPECIFIQUES

Nous avons également procédé aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Gérant et dans les documents adressés aux associés sur la situation financière et les comptes annuels.

Fait à Toulouse, le 16 mars 2017,

Le commissaire aux comptes

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'N. Blane', with a horizontal line underneath.

NNEXT AUDIT
Représentée par Nathalie GIRARD-BLANC

COMPTES ANNUELS DE L'EXERCICE CLOS LE 30/09/2016

Bilan actif

Bilan Passif

Compte de résultat

Annexe

Bilan Actif

BILAN ACTIF	Du 01/10/2015 au 30/09/2016			Au 30/09/2015
	Brut	Amort. Prov.	Net	Net
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
<i>Immobilisations incorporelles</i>				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial	296 361		296 361	296 361
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
<i>Immobilisations corporelles</i>				
Terrains				
Constructions	18 854	11 277	7 577	10 883
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles	116 481	78 452	38 029	48 006
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
<i>Immobilisations financières</i>				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité en portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	89 416		89 416	89 073
TOTAL I	521 112	89 729	431 383	444 323
ACTIF CIRCULANT				
<i>Stocks et en-cours</i>				
Matières premières, autres approvisionnements				
En-cours de - De biens				
production : - De services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commande				
<i>Créances</i>				
Clients et comptes rattachés	1 678 641	151 748	1 526 894	1 322 240
Autres	199 966		199 966	512 682
Capital souscrit et appelé, non versé				
<i>Valeurs mobilières de placement</i>				
Actions propres				
Autres titres				
<i>Instruments de trésorerie</i>				
<i>Disponibilités</i>	674 197		674 197	433 939
<i>Charges constatées d'avance</i>	126 681		126 681	24 165
TOTAL II	2 679 485	151 748	2 527 738	2 293 027
Frais d'émission d'emprunt à étaler III				
Primes de remboursement des obligations IV				
Ecart de conversion actif V				
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)	3 200 597	241 477	2 959 120	2 737 350

Bilan Passif

BILAN PASSIF	Du 01/10/2015	Du 01/10/2014
	Au 30/09/2016	Au 30/09/2015
CAPITAUX PROPRES		
Capital social ou individuel (dont versé) 350 000	350 000	350 000
Prime d'émission, de fusion, d'apport	468 118	468 118
Ecart de réévaluation		
Ecart d'équivalence		
- Légale	35 000	35 000
Réserves :	211 726	137 705
- Statutaires ou contractuelles		
- Réglementées		
- Autres		
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	244 227	274 397
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL I	1 309 071	1 265 219
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Autres		
TOTAL I (bis)		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour :	154 778	
- Risques		
- Charges		
TOTAL II	154 778	
EMPRUNTS ET DETTES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes :		
- Auprès des établissements de crédit		
- Financières diverses	18 973	18 899
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
- Fournisseurs et comptes rattachés	459 313	533 510
Dettes :	515 165	469 512
- Fiscales et sociales		
- Sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	36 336	7 800
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	465 485	442 411
TOTAL III	1 495 272	1 472 131
Ecart de conversion passif IV		
TOTAL GENERAL (I + I bis + II + III + IV)	2 959 120	2 737 350

Compte de résultat

COMPTE DE RESULTAT	Au 30/09/2016			Au 30/09/2015
	France	Exportation	Total	Total
Produits d'exploitation				
Ventes de marchandises				
Production vendue : - De biens - De services	4 917 009	292 605	5 209 614	4 835 216
Chiffre d'affaires net	4 917 009	292 605	5 209 614	4 835 216
Production : - Stockée - Immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues			28 290	6 879
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges			1 145	43
Autres produits				
TOTAL I			5 239 048	4 842 138
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stocks (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stocks (matières premières et autres approvisionnements)				
Autres achats et charges externes *			3 085 623	3 030 382
Impôts, taxes et versements assimilés			80 793	65 078
Salaires et traitements			1 050 087	934 672
Charges sociales			441 753	380 456
- Amortissements sur immobilisations			11 221	12 570
- Provisions sur immobilisations				
Dotations aux : - Provisions sur actif circulant			61 047	20 090
- Provisions pour risques et charges			154 778	
Autres charges			3 307	11 736
TOTAL II			4 888 608	4 454 984
* Y compris : - Redevances de crédit-bail mobilier - Redevances de crédit-bail immobilier				
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)			350 440	387 154
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
Produits financiers				
Produits financiers de participation				
Produits des autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés				
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL V				
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements et provisions				
Intérêts et charges assimilées				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements				
TOTAL VI				
RESULTAT FINANCIER (V - VI)				
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)			350 440	387 154

NNEXT AUDIT SARL

Compte de résultat (Suite)

COMPTE DE RESULTAT (SUITE)	Au 30/09/2016	Au 30/09/2015
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
TOTAL VII		
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital	6 672	
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
TOTAL VIII	6 672	
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	(6 672)	
Participations des salariés IX		
Impôts sur les bénéfices X	99 541	112 757
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	5 239 048	4 842 138
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	4 994 821	4 567 741
BENEFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)	244 227	274 397

I. RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

(Décret n° 83-1020 du 29-11-1983 - articles 7, 21, 24 début, 24-1, 24-2 et 24-3)

Le bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/09/2016 présente un total de 2 959 120 euros.

Le compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dont le total des produits est de 5 239 048 euros, dégage un résultat de 244 227 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/10/2015 au 30/09/2016.

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

Les états financiers ont été établis en conformité avec :

- . Le PCG 2014 approuvé par arrêté ministériel du 8 septembre 2014
- . La loi n° 83 353 du 30 avril 1983
- . Le décret 83 1020 du 29 novembre 1983
- . Les règlements de l'Autorité des Normes Comptables (ANC).

Ces comptes annuels ont été établis par le Gérant.

Les conventions générales comptables ont été appliquées 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.

Les méthodes d'évaluation utilisées concernant :

- les immobilisations,
- les créances,
- les provisions,

sont conformes aux recommandations du Conseil National de la Comptabilité et de l'Ordre des Experts-Comptables.

La société bénéficie des mesures de simplification réglementaires relatives aux amortissements pour les PME qui ne dépassent pas deux des trois seuils suivants :

- Total bilan : 3.650.000 €
- CA net : 7.300.000 €
- Nombre de salarié moyen : 50

Elle ne détient aucune immobilisation décomposable.

Il n'y a aucun changement concernant la méthode d'évaluation et la méthode de présentation par rapport à l'exercice précédent.

II. FAITS MARQUANTS

Néant

III. NOTES SUR LE BILAN ET LE COMPTE DE RÉSULTAT

3.1. Actif immobilisé

Investissements (cf tableau joint)

Amortissements (cf tableau joint)

Les immobilisations incorporelles et corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, après déduction des rabais, remises et escomptes de règlement ou à leur coût de production. Les frais accessoires ne sont pas incorporés au coût d'acquisition des immobilisations.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée d'utilité qui correspond à la durée d'usage généralement admise, d'où l'absence d'amortissements dérogatoires. Il n'a été identifié dans les comptes sociaux aucun composant :

Installations générales, agencements, aménagements 5 à 10 ans Linéaire
Mobilier 5 à 10 ans Linéaire

3.2. Actif circulant (cf tableaux joints)

3.3. Capitaux propres

Le capital social est composé de 17 500 parts sociales de 20 euros, entièrement libérées.

Les capitaux propres ont évolué de la façon suivante :

Capitaux propres au 30/09/2015 : 1 265 219
Dividendes distribués : 200 375
Résultat Exercice au 30/09/2016 : 244 227
Capitaux propres au 30/09/2016 : 1 309 071

3.4. Provisions pour risques et charges (cf tableau joint)

L'exercice a donné lieu à la constatation d'une provision pour risque client.

3.5. Dettes (cf tableaux joints)**IV. AUTRES INFORMATIONS SIGNIFICATIVES****4.1. Effectif moyen**

L'effectif moyen pour 2016 est de 24 personnes contre 21 pour l'exercice précédent.

4.2. Fiscalité latente

Il n'y a pas de fiscalité latente significative à la clôture de l'exercice.

4.3. Crédit d'impôt Compétitivité Emploi

Le CICE provisionné des 9 premiers mois 2016 s'élève à 28 247 €uros. Le CICE 2015, qui s'élevait à 28 610 €uros, a permis à l'entreprise de financer des investissements, des embauches.

4.4. Engagements hors bilan

Le montant des engagements en matière de retraite à la clôture de l'exercice s'élève à 28 924 €uros et est couvert à hauteur de ce montant sur un contrat souscrit auprès de Allianz.

Etat des immobilisations

CADRE A	Valeur brute en début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluation de l'exercice	Acquisitions créances virements
Immobilisations incorporelles			
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles	296 361		
TOTAL	296 361		
Immobilisations corporelles			
Terrains			
Constructions :			
- Sur sol propre			
- Sur sol d'autrui			
- Générales, agencements et aménagements constructions	18 854		
Installations :			
- Techniques, matériel et outillage			
- Générales, agencements et aménagements divers	58 014		
Matériel :			
- De transport			
- De bureau et informatique, mobilier	72 322		4 610
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	149 190		4 610
Immobilisations financières			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres :			
- Participations			
- Titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	89 073		343
TOTAL	89 073		343
TOTAL GENERAL	534 623		4 953

CADRE B	Diminutions		Valeur brute des immos en fin d'exercice	Réévaluation légale ou éval. par mise en équival.
	Virement	Cession		Valeur d'origine des immos en fin d'exercice
Frais d'établissement et de développement			296 361	
Autres postes d'immobilisations incorporelles				
TOTAL			296 361	
Terrains				
Constructions :				
- Sur sol propre				
- Sur sol d'autrui				
- Gales, agencés et aménagt. const.			18 854	
Installations :				
- Techniques, matériel et outillage				
- Gales, agencés et aménagt. divers		18 465	39 549	
Matériel :				
- De transport				
- De bureau et informatique, mobilier			76 932	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL		18 465	135 335	
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres :				
- Participations				
- Titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			89 416	
TOTAL			89 416	
TOTAL GENERAL		18 465	521 112	

Etat des amortissements

CADRE A - Situations et mouvements de l'exercice				
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Montant au début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Montant en fin d'exercice
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles				
TOTAL				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions : - Sur sol propre				
- Sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements et aménagements des constructions	7 971	3 306		11 277
Installations techniques, matériel et outillage industriel				
Installations générales, agencements et aménagements divers	17 029	4 764	11 793	10 000
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, mobilier	65 301	3 151		68 453
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	90 301	11 221	11 793	89 729
TOTAL GENERAL	90 301	11 221	11 793	89 729

CADRE B - Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires							
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Dotations			Reprises			Mouvement net des amort. à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
	Immobilisations incorporelles						
Frais d'établissement et dvp.							
Autres postes d'immo. incorporelles							
TOTAL							
Immobilisations corporelles							
Terrains							
Constructions : - Sur sol propre							
- Sur sol d'autrui							
Inst. gales, agencets et aménag. des constructions							
Inst. techniques, mat. et outillage industriels							
Inst. gales, agenc. et aménagements divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau et informatique, mobilier							
Emballages récup. et divers							
TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GENERAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE		TOTAL GENERAL NON VENTILE		TOTAL GENERAL NON VENTILE		TOTAL GENERAL NON VENTILE	

CADRE C				
Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations exercice aux amortissement	Montant net en fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

Etat des créances

Créances (a)	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières	89 416		89 416
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux	4 505	4 505	
Autres créances clients	1 674 136	1 674 136	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	4 967	4 967	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	30 038	30 038	
Impôts sur les bénéfices	51 580	51 580	
Taxe sur la valeur ajoutée	98 570	98 570	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)	13 197	13 197	
Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	1 615	1 615	
Charges constatées d'avance	126 681	126 681	
TOTAL	2 094 704	2 005 288	89 416
(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice			
(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice			
(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques			

Etat des dettes

Dettes (b)	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1) :				
- A 1 an max. à l'origine				
- A plus d'1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)	18 973	18 973		
Fournisseurs et comptes rattachés	459 313	459 313		
Personnel et comptes rattachés	122 091	122 091		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	113 456	113 456		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	263 239	263 239		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	16 378	16 378		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)				
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)	36 336	36 336		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	465 485	465 485		
TOTAL GENERAL	1 495 272	1 495 272		
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice				
(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques				

Etat des provisions

NATURE DES PROVISIONS	Montant au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises à la fin de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Réglementées - Reconstitution des gisements Provisions pour : - Investissements - Hausse des prix Amortissements dérogatoires Provision Fiscale pour implantation à l'étranger : - Avant le 01.01.1992 - Après le 01.01.1992 Provisions pour prêts d'installation Autres provisions réglementées				
TOTAL				
Risques et charges - Litiges - Garanties données aux clients - Pertes sur marché à terme - Amendes et pénalités - Pertes de change Provisions pour : - Pensions et obligations - Impôts - Renouvellement des immobilisations - Gros entretien et grandes révisions - Charges sociales et fiscales sur congés à payer Autres provisions pour risques et charges		154 778		154 778
TOTAL		154 778		154 778

NATURE DES DEPRECIATIONS	Montant au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises à la fin de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Dépréciations - Incorporelles - Corporelles Immobilisations : - Titres mis en équivalence - Titres de participations - Financières Sur stocks et en cours Sur comptes clients Autres provisions pour dépréciation				
	114 930	61 047	24 229	151 748
TOTAL	114 930	61 047	24 229	151 748
TOTAL GENERAL	114 930	215 825	24 229	306 526
- D'exploitation Dont dotations et reprises : - Financières - Exceptionnelles		215 825	24 229	
Titres mis en équivalence : Montant de la dépréciation				

Produits à recevoir
(Article R123-189 du Code de Commerce)

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Exercice clos le	Exercice clos le
	30/09/2016	30/09/2015
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	41 725	13 578
Autres créances	28 247	22 863
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	69 972	36 441

Détail des produits à recevoir

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Exercice clos le	Exercice clos le
	30/09/2016	30/09/2015
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	41 725	13 578
41810000 Factures à établir	41 725	13 578
Autres créances	28 247	22 863
43870000 Produits à recevoir cice	28 247	22 863
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	69 972	36 441

CHARGES A PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Exercice clos le	Exercice clos le
	30/09/2016	30/09/2015
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	233 773	291 372
Dettes fiscales et sociales	175 990	151 322
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	660	
TOTAL	410 422	442 693

CHARGES A PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Exercice clos le	Exercice clos le
	30/09/2016	30/09/2015
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	233 773	291 372
40800000 Fourniss.fact non parvenu	107 341	91 434
40810000 Fournisseurs fact non parvenues	126 432	199 938
Dettes fiscales et sociales	175 990	151 322
42820000 Dettes provisio pour cong	75 866	72 078
42860000 Provision prime	34 620	21 041
43820000 Charg.soc/congés à payer	33 915	32 082
43861000 Provision es/prime	15 210	7 948
44860000 Etat charges à payer		7 693
44862000 Taxe d'apprentissage	5 618	4 969
44863000 Formation professionnelle	10 760	5 510
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	660	
41980000 Avoirs à établir	660	
TOTAL	410 422	442 693

Produits et charges constatés d'avance

PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	Exercice clos le	Exercice clos le
	30/09/2016	30/09/2015
Produits : - D'exploitation - Financiers - Exceptionnels	465 485	442 411
TOTAL	465 485	442 411

CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	Exercice clos le	Exercice clos le
	30/09/2016	30/09/2015
Charges : - D'exploitation - Financières - Exceptionnelles	126 681	24 165
TOTAL	126 681	24 165

Eléments relevant de plusieurs postes du bilan

Entreprises liées avec lesquelles la société a un lien de participation

	Montant Entreprises liées	Montant Entreprises avec lesquelles la société a un lien de participation
Capital souscrit non appelé		
Avances et acomptes sur : - Immobilisations incorporelles - Immobilisations corporelles		
Participations		
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		120 101
Autres créances		13 197
Capital souscrit et appelé non versé		
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
Emprunts obligataires convertibles		
Emprunts et dettes : - Auprès des établissements de crédit - Financières divers		14 236
Avances et acomptes sur commande en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		286 099
Autres dettes		
Produits de participation		
Autres produits financiers		
Charges financières		

commentaire