

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 12/04/2018 sous le numéro de dépôt 25159

DEPOT DES COMPTES ANNUELS

DATE DEPOT : 12-04-2018

N° DE DEPOT : 025159

N° GESTION : 2003B16491

N° SIREN : 785587676

DENOMINATION : GMBA

ADRESSE : 53 ave Hoche 75008 Paris

MILLESIME : 2017

GMBA

EXPERTISE COMPTABLE

53 AVENUE HOCHÉ
75008 PARIS

Comptes Annuels

Exercice clos le 30/09/2017

GMBA

Inscrite au Tableau de l'Ordre des Experts Comptables de la Région Parisienne
Membre de la Compagnie Régionale des Commissaires aux Comptes de Paris
Membre de Baker Tilly France – Membre Indépendant de Baker Tilly International

Siège social: 53, avenue Hoche - 75008 PARIS - TEL: 33 (0)1 48 74 28 18 - FAX: 33 (0)1 48 74 96 41
Site internet : www.gmbabt.com - SARL au capital de 350 000 Euros - 785 587 676 RCS Paris - NAF 6920Z - N° TVA: FR 18785587676

Sommaire

Sommaire	1
Bilan Actif	2
Bilan Passif	3
Compte de résultat	4
Compte de résultat (Suite)	5
Règles et méthodes comptables 1	6
Règles et méthodes comptables 2	7
Règles et méthodes comptables 3	8
Etat des immobilisations	9
Etat des amortissements	10
Etat des créances	11
Etat des dettes	12
Etat des provisions	13
Produits à recevoir	14
Charges à payer	15
Produits et charges constatés d'avance	16
Eléments relevant de plusieurs postes du bilan	17

Bilan Actif

BILAN ACTIF	Du 01/10/2016 au 30/09/2017			Au 30/09/2016
	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	14 583	4 271	7 577
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles	116 481	85 821	30 660	38 029
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	89 865		89 865	89 416
TOTAL I	521 561	100 404	421 157	431 383
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	1 647 186	202 292	1 444 894	1 526 894
Autres	168 209		168 209	199 966
Capital souscrit et appelé, non versé				
<i>Valeurs mobilières de placement</i>				
Actions propres				
Autres titres				
<i>Instruments de trésorerie</i>				
<i>Disponibilités</i>	762 255		762 255	674 197
<i>Charges constatées d'avance</i>	126 396		126 396	126 681
TOTAL II	2 704 046	202 292	2 501 754	2 527 738
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)	3 225 607	302 696	2 922 911	2 959 120

Bilan Passif

BILAN PASSIF	Du 01/10/2016	Du 01/10/2015
	Au 30/09/2017	Au 30/09/2016
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 : - Statutaires ou contractuelles	5 328	211 726
- Réglementées		
- Autres		
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	365 088	244 227
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL I	1 223 534	1 309 071
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Autres		
TOTAL I (bis)		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour : - Risques		154 778
- Charges		
TOTAL II		154 778
EMPRUNTS ET DETTES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes : - Auprès des établissements de crédit		
- Financières diverses	23 246	18 973
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
- Fournisseurs et comptes rattachés	535 016	459 313
Dettes : - Fiscales et sociales	654 789	515 165
- Sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	8 313	36 336
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	478 013	465 485
TOTAL III	1 699 377	1 495 272
Ecart de conversion passif IV		
TOTAL GENERAL (I + I bis + II + III + IV)	2 922 911	2 959 120

Compte de résultat

COMPTE DE RESULTAT	Au 30/09/2017			Au 30/09/2016
	France	Exportation	Total	Total
Produits d'exploitation				
Ventes de marchandises				
Production vendue : - De biens				
- De services	5 205 564	303 935	5 509 499	5 209 614
Chiffre d'affaires net	5 205 564	303 935	5 509 499	5 209 614
Production : - Stockée				
- Immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues				
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions, transferts de charges			165 712	28 290
Autres produits			747	1 145
TOTAL I			5 675 957	5 239 048
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 *			3 119 118	3 085 623
Impôts, taxes et versements assimilés			91 511	80 793
Salaires et traitements			1 351 590	1 050 087
Charges sociales			534 744	441 753
- Amortissements sur immobilisations			10 675	11 221
- Dépréciations sur immobilisations				
Dotations aux : - Dépréciations sur actif circulant			50 945	61 047
- Provisions pour risques et charges				154 778
Autres charges			699	3 307
TOTAL II			5 159 281	4 888 608
* Y compris : - Redevances de crédit-bail mobilier				
- Redevances de crédit-bail immobilier				
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)			516 676	350 440
Bénéfice attribué ou perte transférée				
III				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
IV				
Produits financiers				
Produits financiers de participation				
Produits des autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés				
Reprises sur provisions, dépréciations 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, dépréciations 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)			516 676	350 440

Compte de résultat (Suite)

COMPTE DE RESULTAT (SUITE)	Au 30/09/2017	Au 30/09/2016
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
TOTAL VII		
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		6 672
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
TOTAL VIII		6 672
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		(6 672)
Participations des salariés IX		
Impôts sur les bénéfices X	151 588	99 541
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	5 675 957	5 239 048
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	5 310 869	4 994 821
BENEFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)	365 088	244 227

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 30/09/2017 présente un total de 2 922 911 euros.

Le compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dont le total des produits est de 5 675 957 euros, dégage un résultat de 365 088 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/10/2016 au 30/09/2017.

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 30/09/2016 : 1 309 071
Dividendes distribués : 450 625
Résultat Exercice au 30/09/2017 : 365 088
Capitaux propres au 30/09/2017 : 1 223 534

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 2017 est de 30 personnes contre 24 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 2017 s'élève à 41.892 €uros. Le CICE 2016, qui s'élevait à 37.097 €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 31.228 €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	39 549		
Matériel :			
- De transport			
- De bureau et informatique, mobilier	76 932		
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	135 335		
Immobilisations financières			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres :			
- Participations			
- Titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	89 416		449
TOTAL	89 416		449
TOTAL GENERAL	521 112		449

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, agencts et aménagt. const.			18 854	
Installations :				
- Techniques, matériel et outillage				
- Gales, agencts et aménagt. divers			39 549	
Matériel :				
- De transport				
- De bureau et informatique, mobilier			76 932	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL			135 335	
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres :				
- Participations				
- Titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			89 865	
TOTAL			89 865	
TOTAL GENERAL			521 561	

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	11 277	3 306		14 583
Installations techniques, matériel et outillage industriel				
Installations générales, agencements et aménagements divers	10 000	4 755		14 755
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, mobilier	68 453	2 614		71 066
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	89 729	10 675		100 404
TOTAL GENERAL	89 729	10 675		100 404

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, agencts 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 de l'exercice aux amortissements	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	89 865		89 865
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux	4 505	4 505	
Autres créances clients	1 642 681	1 642 681	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	5 026	5 026	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	42 709	42 709	
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	86 283	86 283	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)	32 062	32 062	
Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	2 129	2 129	
Charges constatées d'avance	126 396	126 396	
TOTAL	2 031 655	1 941 791	89 865
(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 - A 1 an max. à l'origine crédit (1) : - A plus d'1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)	19 070			19 070
Fournisseurs et comptes rattachés	535 016	535 016		
Personnel et comptes rattachés	154 073	154 073		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	144 641	144 641		
Impôts sur les bénéfices	7 067	7 067		
Taxe sur la valeur ajoutée	319 330	319 330		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	29 677	29 677		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	4 176	4 176		
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)	8 313	8 313		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	478 013	478 013		
TOTAL GENERAL	1 699 377	1 680 307		19 070
(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 - Avant le 01.01.1992 à 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	151 748	50 945	401	202 292
TOTAL	151 748	50 945	401	202 292
TOTAL GENERAL	306 526	50 945	155 179	202 292
- D'exploitation Dont dotations et reprises : - Financières - Exceptionnelles		50 945	155 179	
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
	30/09/2017	30/09/2016
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	9 295.20	41 725.48
Autres créances	41 892.00	28 247.00
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	51 187.20	69 972.48

Détail des produits à recevoir

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Exercice clos le	Exercice clos le
	30/09/2017	30/09/2016
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	9 295.20	41 725.48
41810000 Factures à établir	9 295.20	41 725.48
Autres créances	41 892.00	28 247.00
43870000 Produits à recevoir cice	41 892.00	28 247.00
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	51 187.20	69 972.48

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
	30/09/2017	30/09/2016
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	270 093.49	233 772.60
Dettes fiscales et sociales	239 304.82	175 989.75
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		660.00
TOTAL	509 398.31	410 422.35

Détail des charges à payer

CHARGES A PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Exercice clos le	Exercice clos le
	30/09/2017	30/09/2016
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	270 093.49	233 772.60
40800000 Fourniss.fact non parvenu		107 340.60
40810000 Fournisseurs fact non parvenues	270 093.49	126 432.00
Dettes fiscales et sociales	239 304.82	175 989.75
42820000 Dettes provisio pour cong	92 929.58	75 866.35
42860000 Provision prime	53 170.00	34 620.00
43820000 Charg.soc/congés à payer	40 425.97	33 914.96
43861000 Provision cs/prime	23 102.00	15 210.00
44860000 Etat charges à payer	10 698.00	
44862000 Taxe d'apprentissage	6 517.97	5 618.18
44863000 Formation professionnelle	12 461.30	10 760.26
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		660.00
41980000 Avoirs à établir		660.00
TOTAL	509 398.31	410 422.35

Produits et charges constatés d'avance

PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	Exercice clos le	Exercice clos le
	30/09/2017	30/09/2016
Produits : - D'exploitation - Financiers - Exceptionnels	478 013	465 485
TOTAL	478 013	465 485

CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	Exercice clos le	Exercice clos le
	30/09/2017	30/09/2016
Charges : - D'exploitation - Financières - Exceptionnelles	126 396	126 681
TOTAL	126 396	126 681

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		55 056
Autres créances		30 487
Capital souscrit et appelé non versé		
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
Emprunts obligataires convertibles		
Emprunts et dettes : - Auprès des établissements de crédit - Financières divers		
Avances et acomptes sur commande en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		193 998
Autres dettes		
Produits de participation		
Autres produits financiers		
Charges financières		

commentaire

G M B A

Société à Responsabilité Limitée au capital de 350.000 €uros

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 16 MARS 2018

TROISIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice net comptable de l'exercice, soit 365.088 €uros comme suit :

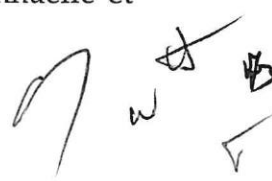
➤ Distribution d'un dividende de 17,15 €uros par part sociale, soit pour les 17.500 actions composant le capital social la somme globale	300.125 €uros
➤ Le solde, soit 64.963 €uros au compte Réserve Ordinaire qui sera porté de 5.328 €uros à 70.291 €uros	64.963 €uros
TOTAL EGAL AU BENEFICE DE L'EXERCICE	365.088 €uros

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, les Associés prennent acte que le montant de la distribution de dividendes soit 300.125 €uros, est éligible à l'abattement fiscal de 40% mentionné à l'article 158 du Code général des impôts néanmoins les Associés soumis au Prélèvement Forfaitaire Unique (PFU), les Associés personnes morales et les Associés non domiciliés fiscalement en France ne pourront pas bénéficier de cet abattement fiscal de 40%.

Les Associés prennent acte que, 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 plein droit à un Prélèvement Forfaitaire Unique (PFU) de 12,8 %.

Néanmoins, les Associés ont la possibilité d'opter pour l'imposition au barème progressif de l'impôt sur le revenu, étant précisé que cette option sera annuelle et globale.



Les Associés sont informés que, conformément aux dispositions de l'article L. 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 17,2 %.

Toutefois, ces mêmes personnes physiques dont le revenu fiscal de référence mentionné sur leur avis d'imposition 2017 (revenus 2016) 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 12,8 %.

Les Associés sont enfin informés que, conformément aux dispositions de l'article L. 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,

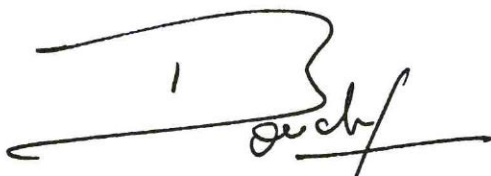
est soumise aux cotisations et contributions sociales

L'Assemblée Générale, décide que les cotisations sociales obligatoires et facultatives afférentes qu'aux dividendes versé aux travailleurs indépendants visés ci-dessus seront prises en charge par la Société.

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 du CGI et bénéficiant de l'abattement de 40%	Revenus Eligibles à l'abattement visé à l'article 158 du CGI et ne bénéficiant pas de l'abattement de 40%
2015/2016	450.625 €	224 €	450.401 €
2014/2015	200.375 €	103 €	220.272 €
2013/2014	220.500 €	113 €	220.387 €

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



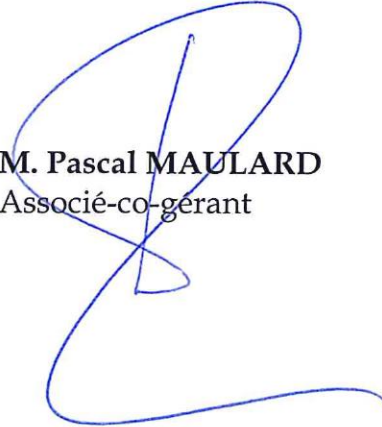
M. Alain BOUDOT
Associé-co-gérant

La Gérance



M. Michel GIRE
Associé-co-gérant





M. Pascal MAULARD
Associé-co-gérant



M. Olivier DEMOUCRON
Associé-co-gérant



Jacques DE NUCE
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 30/09/2017

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

A l'assemblée générale de la société GMBA,

OPINION

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous vous nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société GMBA relatifs à l'exercice clos le 30 septembre 2017, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

FONDEMENT DE L'OPINION

Référentiel d'audit

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

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

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 01/10/2016 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptes appliqués.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

VERIFICATION DU RAPPORT DE GESTION ET DES AUTRES DOCUMENTS ADRESSES AUX ASSOCIES

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, 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 autres documents adressés aux associés sur la situation financière et les comptes annuels.

RESPONSABILITÉS DE LA DIRECTION ET DES PERSONNES CONSTITUANT LE GOUVERNEMENT D'ENTREPRISE RELATIVES AUX COMPTES ANNUELS

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le gérant.

RESPONSABILITÉS DU COMMISSAIRE AUX COMPTES RELATIVES À L'AUDIT DES COMPTES ANNUELS

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme

significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

Fait à Toulouse, le 1^{er} mars 2018,

Le commissaire aux comptes

A handwritten signature in blue ink, reading "N. Girard", with a horizontal line underneath the name.

NNEXT AUDIT
Représentée par Nathalie GIRARD

COMPTES ANNUELS DE L'EXERCICE CLOS LE 30/09/2017

Bilan actif

Bilan Passif

Compte de résultat

Annexe

Bilan Actif

BILAN ACTIF	Du 01/10/2016 au 30/09/2017			Au 30/09/2016
	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	14 583	4 271	7 577
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles	116 481	85 821	30 660	38 029
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	89 865		89 865	89 416
TOTAL I	521 561	100 404	421 157	431 383
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	1 647 186	202 292	1 444 894	1 526 894
Autres	168 209		168 209	199 966
Capital souscrit et appelé, non versé				
<i>Valeurs mobilières de placement</i>				
Actions propres				
Autres titres				
<i>Instruments de trésorerie</i>				
<i>Disponibilités</i>	762 255		762 255	674 197
<i>Charges constatées d'avance</i>	126 396		126 396	126 681
TOTAL II	2 704 046	202 292	2 501 754	2 527 738
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)	3 225 607	302 696	2 922 911	2 959 120

Bilan Passif

BILAN PASSIF	Du 01/10/2016	Du 01/10/2015
	Au 30/09/2017	Au 30/09/2016
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
- Statutaires ou contractuelles	5 328	211 726
- Réglementées		
- Autres		
Réserves :		
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	365 088	244 227
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL I	1 223 534	1 309 071
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Autres		
TOTAL I (bis)		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour : - Risques		154 778
- Charges		
TOTAL II		154 778
EMPRUNTS ET DETTES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes : - Auprès des établissements de crédit		
- Financières diverses	23 246	18 973
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
- Fournisseurs et comptes rattachés	535 016	459 313
Dettes : - Fiscales et sociales	654 789	515 165
- Sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	8 313	36 336
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	478 013	465 485
TOTAL III	1 699 377	1 495 272
Ecart de conversion passif IV		
TOTAL GENERAL (I + I bis + II + III + IV)	2 922 911	2 959 120

Compte de résultat

COMPTE DE RESULTAT	Au 30/09/2017			Au 30/09/2016
	France	Exportation	Total	Total
Produits d'exploitation				
Ventes de marchandises				
Production vendue : - De biens				
- De services	5 205 564	303 935	5 509 499	5 209 614
Chiffre d'affaires net	5 205 564	303 935	5 509 499	5 209 614
Production : - Stockée				
- Immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues				
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions, transferts de charges			165 712	28 290
Autres produits			747	1 145
TOTAL I			5 675 957	5 239 048
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 *			3 119 118	3 085 623
Impôts, taxes et versements assimilés			91 511	80 793
Salaires et traitements			1 351 590	1 050 087
Charges sociales			534 744	441 753
- Amortissements sur immobilisations			10 675	11 221
- Dépréciations sur immobilisations				
Dotations aux : - Dépréciations sur actif circulant			50 945	61 047
- Provisions pour risques et charges				154 778
Autres charges			699	3 307
TOTAL II			5 159 281	4 888 608
* Y compris : - Redevances de crédit-bail mobilier				
- Redevances de crédit-bail immobilier				
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)			516 676	350 440
Bénéfice attribué ou perte transférée				
III				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
IV				
Produits financiers				
Produits financiers de participation				
Produits des autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés				
Reprises sur provisions, dépréciations 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, dépréciations 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)			516 676	350 440

Compte de résultat (Suite)

COMPTE DE RESULTAT (SUITE)	Au 30/09/2017	Au 30/09/2016
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
TOTAL VII		
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		6 672
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
TOTAL VIII		6 672
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		(6 672)
Participations des salariés IX		
Impôts sur les bénéfices X	151 588	99 541
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	5 675 957	5 239 048
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	5 310 869	4 994 821
BENEFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)	365 088	244 227

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 30/09/2017 présente un total de 2 922 911 euros.

Le compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dont le total des produits est de 5 675 957 euros, dégage un résultat de 365 088 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/10/2016 au 30/09/2017.

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
Mobiliier 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 30/09/2016 : 1 309 071
Dividendes distribués : 450 625
Résultat Exercice au 30/09/2017 : 365 088
Capitaux propres au 30/09/2017 : 1 223 534

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 2017 est de 30 personnes contre 24 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 2017 s'élève à 41.892 €uros. Le CICE 2016, qui s'élevait à 37.097 €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 31.228 €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	39 549		
Matériel :			
- De transport			
- De bureau et informatique, mobilier	76 932		
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	135 335		
Immobilisations financières			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres :			
- Participations			
- Titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	89 416		449
TOTAL	89 416		449
TOTAL GENERAL	521 112		449

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, agencts et aménagt. const.			18 854	
Installations :				
- Techniques, matériel et outillage				
- Gales, agencts et aménagt. divers			39 549	
Matériel :				
- De transport				
- De bureau et informatique, mobilier			76 932	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL			135 335	
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres :				
- Participations				
- Titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			89 865	
TOTAL			89 865	
TOTAL GENERAL			521 561	

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	11 277	3 306		14 583
Installations techniques, matériel et outillage industriel				
Installations générales, agencements et aménagements divers	10 000	4 755		14 755
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, mobilier	68 453	2 614		71 066
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	89 729	10 675		100 404
TOTAL GENERAL	89 729	10 675		100 404

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, agencts 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 de l'exercice aux amortissements	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	89 865		89 865
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux	4 505	4 505	
Autres créances clients	1 642 681	1 642 681	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	5 026	5 026	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	42 709	42 709	
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	86 283	86 283	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)	32 062	32 062	
Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	2 129	2 129	
Charges constatées d'avance	126 396	126 396	
TOTAL	2 031 655	1 941 791	89 865
(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 - A 1 an max. à l'origine crédit (1) : - A plus d'1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)	19 070			19 070
Fournisseurs et comptes rattachés	535 016	535 016		
Personnel et comptes rattachés	154 073	154 073		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	144 641	144 641		
Impôts sur les bénéfices	7 067	7 067		
Taxe sur la valeur ajoutée	319 330	319 330		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	29 677	29 677		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	4 176	4 176		
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)	8 313	8 313		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	478 013	478 013		
TOTAL GENERAL	1 699 377	1 680 307		19 070
(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 - Avant le 01.01.1992 à 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	151 748	50 945	401	202 292
TOTAL	151 748	50 945	401	202 292
TOTAL GENERAL	306 526	50 945	155 179	202 292
- D'exploitation Dont dotations et reprises : - Financières - Exceptionnelles		50 945	155 179	
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
	30/09/2017	30/09/2016
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	9 295.20	41 725.48
Autres créances	41 892.00	28 247.00
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	51 187.20	69 972.48

Détail des produits à recevoir

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Exercice clos le	Exercice clos le
	30/09/2017	30/09/2016
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	9 295.20	41 725.48
41810000 Factures à établir	9 295.20	41 725.48
Autres créances	41 892.00	28 247.00
43870000 Produits à recevoir cice	41 892.00	28 247.00
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	51 187.20	69 972.48

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
	30/09/2017	30/09/2016
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	270 093.49	233 772.60
Dettes fiscales et sociales	239 304.82	175 989.75
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		660.00
TOTAL	509 398.31	410 422.35

Détail des charges à payer

CHARGES A PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Exercice clos le	Exercice clos le
	30/09/2017	30/09/2016
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	270 093.49	233 772.60
40800000 Fourniss.fact non parvenu		107 340.60
40810000 Fournisseurs fact non parvenues	270 093.49	126 432.00
Dettes fiscales et sociales	239 304.82	175 989.75
42820000 Dettes provisio pour cong	92 929.58	75 866.35
42860000 Provision prime	53 170.00	34 620.00
43820000 Charg.soc/congés à payer	40 425.97	33 914.96
43861000 Provision cs/prime	23 102.00	15 210.00
44860000 Etat charges à payer	10 698.00	
44862000 Taxe d'apprentissage	6 517.97	5 618.18
44863000 Formation professionnelle	12 461.30	10 760.26
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		660.00
41980000 Avoirs à établir		660.00
TOTAL	509 398.31	410 422.35

Produits et charges constatés d'avance

PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	Exercice clos le	Exercice clos le
	30/09/2017	30/09/2016
Produits : - D'exploitation - Financiers - Exceptionnels	478 013	465 485
TOTAL	478 013	465 485

CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	Exercice clos le	Exercice clos le
	30/09/2017	30/09/2016
Charges : - D'exploitation - Financières - Exceptionnelles	126 396	126 681
TOTAL	126 396	126 681

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		55 056
Autres créances		30 487
Capital souscrit et appelé non versé		
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
Emprunts obligataires convertibles		
Emprunts et dettes : - Auprès des établissements de crédit - Financières divers		
Avances et acomptes sur commande en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		193 998
Autres dettes		
Produits de participation		
Autres produits financiers		
Charges financières		

commentaire