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 18/06/2020 sous le numéro de dépôt 31281

DEPOT DES COMPTES ANNUELS

DATE DEPOT : 18-06-2020

N° DE DEPOT : 031281

N° GESTION : 2003B16491

N° SIREN : 785587676

DENOMINATION : GMBA

ADRESSE : 53 ave Hoche 75008 Paris

MILLESIME : 2019

GMBA
WALTER ALLINIAL
membre indépendant de Walter France et d'Allinial Global International

GMBA

EXPERTISE COMPTABLE

53 AVENUE HOCHE
75008 PARIS

Comptes Annuels

Exercice clos le 30/09/2019



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 indépendant de WALTER FRANCE et d'Allinial Global International

Siège social : 53 avenue Hoche - 75008 PARIS
Téléphone : +33 (0)1 48 74 28 18 - Fax : +33 (0)1 48 74 96 41
E-mail : paris8@gmba.fr

SARL au capital de 350 000 Euros - 785 587 676 RCS Paris
NAF 6920 Z - N° TVA : FR18785587676

www.gmba-allinial.com

Sommaire

Sommaire	1
Bilan Actif	2
Bilan Passif	3
Compte de résultat	4
Compte de résultat (Suite)	5
Régles et méthodes comptables 1	6
Régles et méthodes comptables 2	7
Régles 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 constates d'avance	16

Bilan Actif

BILAN ACTIF	Du 01/10/2018 au 30/09/2019			Au 30/09/2018
	Brut	Amort. Prov.	Net	Net
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial	175 045		175 045	183 358
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	18 854	18 854		965
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles	118 974	100 616	18 358	26 076
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
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	92 804		92 804	91 073
TOTAL I	**405 677**	**119 470**	**286 207**	**301 472**
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières, autres approvisionnements				
En-cours de production : - De biens				
En-cours de production : - De services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commande				
Créances				
Clients et comptes rattachés	2 156 847	221 875	1 934 972	2 005 520
Autres	349 355		349 355	584 483
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	174 740		174 740	203 064
Charges constatées d'avance	153 512		153 512	126 723
TOTAL II	**2 834 454**	**221 875**	**2 612 579**	**2 919 789**
Frais d'émission d'emprunt à étaler **III**				
Primes de remboursement des obligations **IV**				
Ecarts de conversion actif **V**				
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)	**3 240 131**	**341 345**	**2 898 786**	**3 221 261**

Bilan Passif

BILAN PASSIF			Du 01/10/2018 Au 30/09/2019	Du 01/10/2017 Au 30/09/2018
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
Ecarts de réévaluation				
Ecart d'équivalence				
Réserves :	- Légale		35 000	35 000
	- Statutaires ou contractuelles		93 007	70 291
	- Réglementées			
	- Autres			
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)			**85 350**	**127 716**
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
	TOTAL I		**1 031 475**	**1 051 125**
AUTRES FONDS PROPRES				
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
Autres				
	TOTAL I (bis)			
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
Provisions pour :	- Risques			
	- Charges			
	TOTAL II			
EMPRUNTS ET DETTES				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes :	- Auprès des établissements de crédit			
	- Financières diverses		22 424	19 442
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	- Fournisseurs et comptes rattachés		530 800	859 498
Dettes :	- Fiscales et sociales		727 104	726 438
	- Sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			60 743	19 480
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance			526 240	545 278
	TOTAL III		**1 867 311**	**2 170 136**
Ecarts de conversion passif	**IV**			
	TOTAL GENERAL (I + I bis + II + III + IV)		**2 898 786**	**3 221 261**

Compte de résultat

COMPTE DE RESULTAT	Du 01/10/2018 au 30/09/2019			Au 30/09/2018
	France	Exportation	Total	Total
Produits d'exploitation				
Ventes de marchandises				
Production vendue : - De biens				
Production vendue : - De services	6 434 111	305 926	6 740 037	6 239 644
Chiffre d'affaires net	**6 434 111**	**305 926**	**6 740 037**	**6 239 644**
Production : - Stockée				
Production : - Immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues				
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions, transferts de charges			14 365	31 876
Autres produits			502	-82
TOTAL I			**6 754 904**	**6 271 438**
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 *			3 645 118	3 526 772
Impôts, taxes et versements assimilés			116 487	122 382
Salaires et traitements			2 036 997	1 756 368
Charges sociales			796 679	691 948
Dotations aux : - Amortissements sur immobilisations			8 683	11 890
Dotations aux : - Dépréciations sur immobilisations				
Dotations aux : - Dépréciations sur actif circulant			39 724	15 768
Dotations aux : - Provisions pour risques et charges				
Autres charges			7 532	26 399
TOTAL II			**6 651 220**	**6 151 526**
* Y compris : - Redevances de crédit-bail mobilier				
* Y compris : - Redevances de crédit-bail immobilier				
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)			**103 684**	**119 911**
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)			**103 684**	**119 911**

Compte de résultat (Suite)

COMPTE DE RESULTAT (SUITE)		Au 30/09/2019	Au 30/09/2018
Produits exceptionnels			
Sur opérations de gestion			
Sur opérations en capital		8 313	141 254
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges			
TOTAL VII		**8 313**	**141 254**
Charges exceptionnelles			
Sur opérations de gestion			
Sur opérations en capital		8 313	113 003
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions			
TOTAL VIII		**8 313**	**113 003**
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)			**28 251**
Participations des salariés	**IX**		
Impôts sur les bénéfices	**X**	**18 334**	**20 446**
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		**6 763 216**	**6 412 692**
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		**6 677 866**	**6 284 975**
BENEFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)		**85 350**	**127 716**

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 30/09/2019 présente un total de 2 898 786 euros.
Le compte de résultat de l'exercice, présente; sous forme de liste, dont le total des produits est de 6 763 216 euros, dégage un résultat de 85 350 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/10/2018 au 30/09/2019.

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

Les comptes sociaux sont établis conformément aux règles et principes comptables généralement admis en France selon les dispositions du plan comptable général (Règl. ANC n° 2014-03 relatif au PCG et suivants).

Les conventions comptables d'établissement et de présentation des comptes sociaux ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base suivantes :

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode du coût historique.

Seules sont exprimées les informations significatives.

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 :

Logiciels 3 ans
Installations techniques, matériels, outillages industriels 5 à 8 ans
Installations générales, agencements, aménagements 10 ans
Matériel de transport 5 ans
Matériel de bureau et informatique 3 ans
Mobilier 10 ans

3.2. Créances (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 30/09/2018 : 1 051 125
Dividendes distribués : 105 000
Résultat Exercice au 30/09/2019 : 85 350
Capitaux propres au 30/09/2019 : 1 031 475

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

L'exercice n'a donné lieu à la constatation d'aucune provision.

3.5. Dettes (cf tableaux joints)

IV. AUTRES INFORMATIONS SIGNIFICATIVES

4.1. Effectif moyen

L'effectif moyen pour l'exercice est de 38 personnes contre 35 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 s'élève à 54 841 € au titre de l'année 2018. Il a permis à l'entreprise de financer des investissements, des embauches et des travaux.

4.4. Engagements hors bilan

Le montant des engagements en matière de retraite à la clôture de l'exercice s'élève à 39 213 € et est couvert à hauteur de 39 459 € sur un contrat souscrit auprès d'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	183 358		
TOTAL	**183 358**		
Immobilisations corporelles			
Terrains			
Constructions : - Sur sol propre			
Constructions : - Sur sol d'autrui			
Constructions : - Générales, agencements et aménagements constructions	18 854		
Installations : - Techniques, matériel et outillage			
Installations : - Générales, agencements et aménagements divers	42 042		
Matériel : - De transport			
Matériel : - De bureau et informatique, mobilier	76 932		
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	**137 828**		
Immobilisations financières			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres : - Participations			
Autres : - Titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	91 073		
TOTAL	**91 073**		
TOTAL GENERAL	**412 259**		

CADRE B	Diminutions		Valeur brute des immos en fin d'exercice	Révaluation 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	8 313		175 045	
TOTAL	**8 313**		**175 045**	
Terrains				
Constructions : - Sur sol propre				
Constructions : - Sur sol d'autrui				
Constructions : - Gales, agencts et aménagt. const.			18 854	
Installations : - Techniques, matériel et outillage				
Installations : - Gales, agencts et aménagt. divers			42 042	
Matériel : - De transport				
Matériel : - De bureau et informatique, mobilier			76 932	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL			**137 828**	
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres : - Participations				
Autres : - Titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières	-1 731		92 804	
TOTAL	**-1 731**		**92 804**	
TOTAL GENERAL	**6 582**		**405 677**	

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				
Constructions : - Sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements et aménagements des constructions	17 889	965		18 854
Installations techniques, matériel et outillage industriel				
Installations générales, agencements et aménagements divers	19 218	6 089		25 307
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, mobilier	73 680	1 630		75 310
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	**110 787**	**8 683**		**119 470**
TOTAL GENERAL	**110 787**	**8 683**		**119 470**

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							
Constructions : - 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	Augmentation	Dotations sexercice 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	92 804		92 804
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	2 156 847	2 156 847	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	6 536	6 536	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 814	1 814	
Impôts sur les bénéfices	76 377	76 377	
Taxe sur la valeur ajoutée	146 071	146 071	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)	1 752	1 752	
Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	116 804	116 804	
Charges constatées d'avance	153 512	153 512	
TOTAL	**2 752 517**	**2 659 714**	**92 804**

(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)	19 703	19 703		
Fournisseurs et comptes rattachés	530 800	530 800		
Personnel et comptes rattachés	186 911	186 911		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	173 124	173 124		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	346 110	346 110		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	20 959	20 959		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	2 721	2 721		
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)	60 743	60 743		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	526 240	526 240		
TOTAL GENERAL	**1 867 311**	**1 867 311**		

(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				
Provisions pour : - Reconstitution des gisements				
Provisions pour : - Investissements				
Provisions pour : - Hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
Provision Fiscale pour implantation à l'étranger : - Avant le 01.01.1992				
Provision Fiscale pour implantation à l'étranger : - Après le 01.01.1992				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
TOTAL				
Risques et charges				
Provisions pour : - Litiges				
Provisions pour : - Garanties données aux clients				
Provisions pour : - Pertes sur marché à terme				
Provisions pour : - Amendes et pénalités				
Provisions pour : - Pertes de change				
Provisions pour : - Pensions et obligations				
Provisions pour : - Impôts				
Provisions pour : - Renouvellement des immobilisations				
Provisions pour : - Gros entretien et grandes révisions				
Provisions pour : - Charges sociales et fiscales sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges				
TOTAL				

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				
Immobilisations : - Incorporelles				
Immobilisations : - Corporelles				
Immobilisations : - Titres mis en équivalence				
Immobilisations : - Titres de participations				
Immobilisations : - Financières				
Sur stocks et en cours				
Sur comptes clients	194 914	39 724	12 764	221 875
Autres provisions pour dépréciation				
TOTAL	**194 914**	**39 724**	**12 764**	**221 875**
TOTAL GENERAL	**194 914**	**39 724**	**12 764**	**221 875**
Dont dotations et reprises : - D'exploitation		39 724	12 764	
Dont dotations et reprises : - Financières				
Dont dotations et reprises : - Exceptionnelles				
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 30/09/2019	Exercice clos le 30/09/2018
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	32 899.91	31 703.00
Autres créances		36 786.00
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	**32 899.91**	**68 489.00**

Détail des produits à recevoir

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Exercice clos le 30/09/2019	Exercice clos le 30/09/2018
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	**32 899.91**	**31 703.00**
41810000 Factures à établir	32 899.91	31 703.00
Autres créances		**36 786.00**
43870000 Produits a recevoir cice		36 786.00
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	**32 899.91**	**68 489.00**

Charges à payer

(Article R123-189 du Code de Commerce)

CHARGES A PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Exercice clos le 30/09/2019	Exercice clos le 30/09/2018
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	**52 621.20**	**159 171.82**
Dettes fiscales et sociales	**243 641.90**	**243 909.51**
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	**7 584.00**	**9 180.00**
TOTAL	**303 847.10**	**412 261.33**

Détail des charges à payer

CHARGES A PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Exercice clos le 30/09/2019	Exercice clos le 30/09/2018
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	**52 621.20**	**159 171.82**
40810000 Fournisseurs fact non parvenues	52 621.20	159 171.82
Dettes fiscales et sociales	**243 641.90**	**243 909.51**
42820000 Dettes provisio pour cong	130 875.62	103 598.13
42860000 Provision prime	31 040.00	42 120.00
43820000 Charg.soc/congés à payer	56 723.56	46 250.66
43861000 Provision cs/prime	13 968.00	20 218.00
44860000 Etat charges à payer	3 472.00	6 840.00
44862000 Taxe d'apprentissage		8 050.06
44862100 Taxe paritarisme	57.03	
44863000 Formation professionnelle	2 055.61	15 500.83
44864000 Effort construction	5 450.08	1 331.83
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	**7 584.00**	**9 180.00**
41980000 Avoirs à établir	7 584.00	9 180.00
TOTAL	**303 847.10**	**412 261.33**

Produits et charges constates d'avance

PRODUITS CONSTATES D'AVANCE		Exercice clos le 30/09/2019	Exercice clos le 30/09/2018
Produits :	- D'exploitation	526 240	545 278
	- Financiers		
	- Exceptionnels		
TOTAL		**526 240**	**545 278**

CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		Exercice clos le 30/09/2019	Exercice clos le 30/09/2018
Charges :	- D'exploitation	153 512	126 723
	- Financières		
	- Exceptionnelles		
TOTAL		**153 512**	**126 723**

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 27 MARS 2020

****

TROISIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice net comptable de l'exercice, soit 85.350 €uros au compte Réserve Ordinaire qui sera porté de 93.007 €uros à 178.357 €uros.

L'Assemblée Générale prend également acte 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%
2017/2018	105.000 €	72 €	104.928 €
2016/2017	300.125 €	206 €	299.919 €
2015/2016	450.625 €	224 €	450.401 €

******

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

La Gérance

M. Alain BOUDOT
Associé-co-gérant

Signé électroniquement par
CONNECTIVE NV -
CONNECTIVE ESIGNATURES
de la part de Alain BOUDOT
(alain.boudot@gmba.fr)
Signé avec le code à usage
unique : 956984

M. Michel GIRE
Associé-co-gérant

Signé électroniquement par
CONNECTIVE NV -
CONNECTIVE ESIGNATURES
de la part de Michel GIRE
(michel.gire@gmba.fr)
Signé avec le code à usage
unique : 412833

M. Pascal MAULARD
Associé-co-gérant

Signé électroniquement par CONNECTIVE NV - CONNECTIVE ESIGNATURES de la part de Pascal MAULARD (pascal.maulard@gmba.fr)
Signé avec le code à usage unique : 615058

M. Pierre FAUON
Associé-co-gérant

Signé électroniquement par CONNECTIVE NV - CONNECTIVE ESIGNATURES de la part de Pierre FAUCON (pierre.faucon@gmba.fr)
Signé avec le code à usage unique : 012401

Jacques DE NUCE
Associé-co-gérant

Signé électroniquement par CONNECTIVE NV - CONNECTIVE ESIGNATURES de la part de Jacques DE NUCE (jacques.de-nuce@gmba.fr)
Signé avec le code à usage unique : 543396

Nicolas GELLIOT
Associé-co-gérant

Signé électroniquement par CONNECTIVE NV - CONNECTIVE ESIGNATURES de la part de Nicolas GELLIOT (nicolas.gelliot@gmba.fr)
Signé avec le code à usage unique : 708473

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 30/09/2019

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 2019, 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 01/10/2018 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.

VERIFICATIONS SPECIFIQUES

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

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

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 L823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;

- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;

- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;

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

- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à Toulouse, le 11 mars 2020,

Le commissaire aux comptes



NNEXTAUDIT
Représentée par Nathalie GIRARD

COMPTES ANNUELS DE L'EXERCICE CLOS LE 30/09/2019

Bilan actif

Bilan Passif

Compte de résultat

Annexe

GMBA
WALTER ALLINIAL
membre indépendant de Walter France et d'Allinial Global International

GMBA

EXPERTISE COMPTABLE

53 AVENUE HOCHE
75008 PARIS

Comptes Annuels

Exercice clos le 30/09/2019



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 indépendant de WALTER FRANCE et d'Allinial Global International

Siège social : 53 avenue Hoche - 75008 PARIS
Téléphone : +33 (0)1 48 74 28 18 - Fax : +33 (0)1 48 74 96 41
E-mail : paris8@gmba.fr

SARL au capital de 350 000 Euros - 785 587 676 RCS Paris
NAF 6920 Z - N° TVA : FR18785587676

www.gmba-allinial.com

Sommaire

Sommaire	1
Bilan Actif	2
Bilan Passif	3
Compte de résultat	4
Compte de résultat (Suite)	5
Régles et méthodes comptables 1	6
Régles et méthodes comptables 2	7
Régles 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 constates d'avance	16

Bilan Actif

BILAN ACTIF	Du 01/10/2018 au 30/09/2019			Au 30/09/2018
	Brut	Amort. Prov.	Net	Net
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial	175 045		175 045	183 358
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	18 854	18 854		965
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles	118 974	100 616	18 358	26 076
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
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	92 804		92 804	91 073
TOTAL I	**405 677**	**119 470**	**286 207**	**301 472**
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières, autres approvisionnements				
En-cours de production : - De biens				
En-cours de production : - De services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commande				
Créances				
Clients et comptes rattachés	2 156 847	221 875	1 934 972	2 005 520
Autres	349 355		349 355	584 483
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	174 740		174 740	203 064
Charges constatées d'avance	153 512		153 512	126 723
TOTAL II	**2 834 454**	**221 875**	**2 612 579**	**2 919 789**
Frais d'émission d'emprunt à étaler **III**				
Primes de remboursement des obligations **IV**				
Ecarts de conversion actif **V**				
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)	**3 240 131**	**341 345**	**2 898 786**	**3 221 261**

Bilan Passif

BILAN PASSIF			Du 01/10/2018 Au 30/09/2019	Du 01/10/2017 Au 30/09/2018
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
Ecarts de réévaluation				
Ecart d'équivalence				
Réserves :	- Légale		35 000	35 000
	- Statutaires ou contractuelles		93 007	70 291
	- Réglementées			
	- Autres			
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)			**85 350**	**127 716**
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
	TOTAL I		**1 031 475**	**1 051 125**
AUTRES FONDS PROPRES				
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
Autres				
	TOTAL I (bis)			
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
Provisions pour :	- Risques			
	- Charges			
	TOTAL II			
EMPRUNTS ET DETTES				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes :	- Auprès des établissements de crédit			
	- Financières diverses		22 424	19 442
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	- Fournisseurs et comptes rattachés		530 800	859 498
Dettes :	- Fiscales et sociales		727 104	726 438
	- Sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			60 743	19 480
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance			526 240	545 278
	TOTAL III		**1 867 311**	**2 170 136**
Ecarts de conversion passif	**IV**			
	TOTAL GENERAL (I + I bis + II + III + IV)		**2 898 786**	**3 221 261**

Compte de résultat

COMPTE DE RESULTAT	Du 01/10/2018 au 30/09/2019			Au 30/09/2018
	France	Exportation	Total	Total
Produits d'exploitation				
Ventes de marchandises				
Production vendue : - De biens				
Production vendue : - De services	6 434 111	305 926	6 740 037	6 239 644
Chiffre d'affaires net	**6 434 111**	**305 926**	**6 740 037**	**6 239 644**
Production : - Stockée				
Production : - Immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues				
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions, transferts de charges			14 365	31 876
Autres produits			502	-82
TOTAL I			**6 754 904**	**6 271 438**
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 *			3 645 118	3 526 772
Impôts, taxes et versements assimilés			116 487	122 382
Salaires et traitements			2 036 997	1 756 368
Charges sociales			796 679	691 948
Dotations aux : - Amortissements sur immobilisations			8 683	11 890
Dotations aux : - Dépréciations sur immobilisations				
Dotations aux : - Dépréciations sur actif circulant			39 724	15 768
Dotations aux : - Provisions pour risques et charges				
Autres charges			7 532	26 399
TOTAL II			**6 651 220**	**6 151 526**
* Y compris : - Redevances de crédit-bail mobilier				
* Y compris : - Redevances de crédit-bail immobilier				
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)			**103 684**	**119 911**
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)			**103 684**	**119 911**

Compte de résultat (Suite)

COMPTE DE RESULTAT (SUITE)		Au 30/09/2019	Au 30/09/2018
Produits exceptionnels			
Sur opérations de gestion			
Sur opérations en capital		8 313	141 254
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges			
TOTAL VII		**8 313**	**141 254**
Charges exceptionnelles			
Sur opérations de gestion			
Sur opérations en capital		8 313	113 003
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions			
TOTAL VIII		**8 313**	**113 003**
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)			**28 251**
Participations des salariés	**IX**		
Impôts sur les bénéfices	**X**	**18 334**	**20 446**
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		**6 763 216**	**6 412 692**
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		**6 677 866**	**6 284 975**
BENEFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)		**85 350**	**127 716**

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 30/09/2019 présente un total de 2 898 786 euros.
Le compte de résultat de l'exercice, présente; sous forme de liste, dont le total des produits est de 6 763 216 euros, dégage un résultat de 85 350 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/10/2018 au 30/09/2019.

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

Les comptes sociaux sont établis conformément aux règles et principes comptables généralement admis en France selon les dispositions du plan comptable général (Règl. ANC n° 2014-03 relatif au PCG et suivants).

Les conventions comptables d'établissement et de présentation des comptes sociaux ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base suivantes :

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode du coût historique.

Seules sont exprimées les informations significatives.

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 :

Logiciels 3 ans
Installations techniques, matériels, outillages industriels 5 à 8 ans
Installations générales, agencements, aménagements 10 ans
Matériel de transport 5 ans
Matériel de bureau et informatique 3 ans
Mobilier 10 ans

3.2. Créances (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 30/09/2018 : 1 051 125
Dividendes distribués : 105 000
Résultat Exercice au 30/09/2019 : 85 350
Capitaux propres au 30/09/2019 : 1 031 475

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

L'exercice n'a donné lieu à la constatation d'aucune provision.

3.5. Dettes (cf tableaux joints)

IV. AUTRES INFORMATIONS SIGNIFICATIVES

4.1. Effectif moyen

L'effectif moyen pour l'exercice est de 38 personnes contre 35 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 s'élève à 54 841 € au titre de l'année 2018. Il a permis à l'entreprise de financer des investissements, des embauches et des travaux.

4.4. Engagements hors bilan

Le montant des engagements en matière de retraite à la clôture de l'exercice s'élève à 39 213 € et est couvert à hauteur de 39 459 € sur un contrat souscrit auprès d'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	183 358		
TOTAL	**183 358**		
Immobilisations corporelles			
Terrains			
Constructions : - Sur sol propre			
Constructions : - Sur sol d'autrui			
Constructions : - Générales, agencements et aménagements constructions	18 854		
Installations : - Techniques, matériel et outillage			
Installations : - Générales, agencements et aménagements divers	42 042		
Matériel : - De transport			
Matériel : - De bureau et informatique, mobilier	76 932		
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	**137 828**		
Immobilisations financières			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres : - Participations			
Autres : - Titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	91 073		
TOTAL	**91 073**		
TOTAL GENERAL	**412 259**		

CADRE B	Diminutions		Valeur brute des immos en fin d'exercice	Révaluation 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	8 313		175 045	
TOTAL	**8 313**		**175 045**	
Terrains				
Constructions : - Sur sol propre				
Constructions : - Sur sol d'autrui				
Constructions : - Gales, agencts et aménagt. const.			18 854	
Installations : - Techniques, matériel et outillage				
Installations : - Gales, agencts et aménagt. divers			42 042	
Matériel : - De transport				
Matériel : - De bureau et informatique, mobilier			76 932	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL			**137 828**	
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres : - Participations				
Autres : - Titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières	-1 731		92 804	
TOTAL	**-1 731**		**92 804**	
TOTAL GENERAL	**6 582**		**405 677**	

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				
Constructions : - Sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements et aménagements des constructions	17 889	965		18 854
Installations techniques, matériel et outillage industriel				
Installations générales, agencements et aménagements divers	19 218	6 089		25 307
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, mobilier	73 680	1 630		75 310
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	**110 787**	**8 683**		**119 470**
TOTAL GENERAL	**110 787**	**8 683**		**119 470**

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							
Constructions : - 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	Augmentation	Dotations sexercice 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	92 804		92 804
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	2 156 847	2 156 847	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	6 536	6 536	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 814	1 814	
Impôts sur les bénéfices	76 377	76 377	
Taxe sur la valeur ajoutée	146 071	146 071	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)	1 752	1 752	
Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	116 804	116 804	
Charges constatées d'avance	153 512	153 512	
TOTAL	**2 752 517**	**2 659 714**	**92 804**

(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)	19 703	19 703		
Fournisseurs et comptes rattachés	530 800	530 800		
Personnel et comptes rattachés	186 911	186 911		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	173 124	173 124		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	346 110	346 110		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	20 959	20 959		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	2 721	2 721		
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)	60 743	60 743		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	526 240	526 240		
TOTAL GENERAL	**1 867 311**	**1 867 311**		

(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				
Provisions pour : - Reconstitution des gisements				
Provisions pour : - Investissements				
Provisions pour : - Hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
Provision Fiscale pour implantation à l'étranger : - Avant le 01.01.1992				
Provision Fiscale pour implantation à l'étranger : - Après le 01.01.1992				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
TOTAL				
Risques et charges				
Provisions pour : - Litiges				
Provisions pour : - Garanties données aux clients				
Provisions pour : - Pertes sur marché à terme				
Provisions pour : - Amendes et pénalités				
Provisions pour : - Pertes de change				
Provisions pour : - Pensions et obligations				
Provisions pour : - Impôts				
Provisions pour : - Renouvellement des immobilisations				
Provisions pour : - Gros entretien et grandes révisions				
Provisions pour : - Charges sociales et fiscales sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges				
TOTAL				

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				
Immobilisations : - Incorporelles				
Immobilisations : - Corporelles				
Immobilisations : - Titres mis en équivalence				
Immobilisations : - Titres de participations				
Immobilisations : - Financières				
Sur stocks et en cours				
Sur comptes clients	194 914	39 724	12 764	221 875
Autres provisions pour dépréciation				
TOTAL	**194 914**	**39 724**	**12 764**	**221 875**
TOTAL GENERAL	**194 914**	**39 724**	**12 764**	**221 875**
Dont dotations et reprises : - D'exploitation		39 724	12 764	
Dont dotations et reprises : - Financières				
Dont dotations et reprises : - Exceptionnelles				
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 30/09/2019	Exercice clos le 30/09/2018
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	32 899.91	31 703.00
Autres créances		36 786.00
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	**32 899.91**	**68 489.00**

Détail des produits à recevoir

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Exercice clos le 30/09/2019	Exercice clos le 30/09/2018
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	**32 899.91**	**31 703.00**
41810000 Factures à établir	32 899.91	31 703.00
Autres créances		**36 786.00**
43870000 Produits a recevoir cice		36 786.00
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	**32 899.91**	**68 489.00**

Charges à payer

(Article R123-189 du Code de Commerce)

CHARGES A PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Exercice clos le 30/09/2019	Exercice clos le 30/09/2018
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	**52 621.20**	**159 171.82**
Dettes fiscales et sociales	**243 641.90**	**243 909.51**
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	**7 584.00**	**9 180.00**
TOTAL	**303 847.10**	**412 261.33**

Détail des charges à payer

CHARGES A PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Exercice clos le 30/09/2019	Exercice clos le 30/09/2018
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	**52 621.20**	**159 171.82**
40810000 Fournisseurs fact non parvenues	52 621.20	159 171.82
Dettes fiscales et sociales	**243 641.90**	**243 909.51**
42820000 Dettes provisio pour cong	130 875.62	103 598.13
42860000 Provision prime	31 040.00	42 120.00
43820000 Charg.soc/congés à payer	56 723.56	46 250.66
43861000 Provision cs/prime	13 968.00	20 218.00
44860000 Etat charges à payer	3 472.00	6 840.00
44862000 Taxe d'apprentissage		8 050.06
44862100 Taxe paritarisme	57.03	
44863000 Formation professionnelle	2 055.61	15 500.83
44864000 Effort construction	5 450.08	1 331.83
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	**7 584.00**	**9 180.00**
41980000 Avoirs à établir	7 584.00	9 180.00
TOTAL	**303 847.10**	**412 261.33**

Produits et charges constates d'avance

PRODUITS CONSTATES D'AVANCE		Exercice clos le 30/09/2019	Exercice clos le 30/09/2018
Produits :	- D'exploitation	526 240	545 278
	- Financiers		
	- Exceptionnels		
TOTAL		**526 240**	**545 278**

CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		Exercice clos le 30/09/2019	Exercice clos le 30/09/2018
Charges :	- D'exploitation	153 512	126 723
	- Financières		
	- Exceptionnelles		
TOTAL		**153 512**	**126 723**