Compte de résultat

Compte de résultat	Du 01/10/2021 au 30/09/2022			Au 30/09/2021
	France	Exportation	Total	Total
Produits d'exploitation				
Ventes de marchandises				
Production vendue : - De biens				
Production vendue : - De services	7 989 643	490 694	8 480 337	8 131 278
Chiffre d'affaires net	**7 989 643**	**490 694**	**8 480 337**	**8 131 278**
Production : - Stockée				
Production : - Immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues				
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions, transferts de charges			29 714	101 240
Autres produits			1 395	8 309
PRODUITS D'EXPLOITATION			**8 511 446**	**8 240 827**
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 *			4 516 722	4 330 969
Impôts, taxes et versements assimilés			79 713	104 468
Salaires et traitements			2 433 813	2 325 515
Charges sociales			943 227	913 613
Dotations aux : - Amortissements sur immobilisations			5 512	5 679
Dotations aux : - Dépréciations sur immobilisations				
Dotations aux : - Dépréciations sur actif circulant			63 539	72 194
Dotations aux : - Provisions pour risques et charges				
Autres charges			13 082	29 848
CHARGES D'EXPLOITATION			**8 055 608**	**7 782 286**
* Y compris : - Redevances de crédit-bail mobilier				
* Y compris : - Redevances de crédit-bail immobilier				
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			**455 838**	**458 541**
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
Produits financiers				
Produits financiers de participation				
Produits des autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés				
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
PRODUITS FINANCIERS				
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées			2 326	3 039
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIÈRES			**2 326**	**3 039**
RÉSULTAT FINANCIER			**-2 326**	**-3 039**
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS			**453 512**	**455 502**

Compte de résultat (Suite)

Compte de résultat (suite)	Au 30/09/2022	Au 30/09/2021
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital	1 500	
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	**1 500**	
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	**-1 500**	
Participation des salariés		
Impôts sur les bénéfices	**105 159**	**118 014**
TOTAL DES PRODUITS	**8 511 446**	**8 240 827**
TOTAL DES CHARGES	**8 164 593**	**7 903 339**
BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)	**346 853**	**337 488**

GMBA

Société à Responsabilité Limitée au capital de 350 000 euros
Siège Social : 31 Rue de la Fédération, 75015 Paris
785 587 676 R.C.S PARIS

RESOLUTION D'AFFECTATION DU RESULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2022
VOTEE PAR L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE
DU 31 MARS 2023

L'Assemblée Générale constate que le résultat net de l'exercice est constitué par un bénéfice de 346 853 euros.

L'Assemblée Générale décide l'affectation suivante :

- A titre de dividendes : 341 250 euros.
- Au compte " Autres réserves" : 5 603 euros.

Le dividende sera mis en paiement, au plus tard le 30 avril 2023, au Siège Social de la Société.

Conformément à l'article 243 bis du Code général des impôts, les Associés prennent acte que le montant de la distribution de dividendes soit 341 250 euros, 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%.

Il est rappelé que les dividendes versés aux associés personnes physiques sont soumis à hauteur de 12,8 % au prélèvement forfaitaire unique (PFU) et, sauf résidence fiscale étrangère des bénéficiaires, à hauteur de 17,2 % aux contributions sociales (CSG, CRDS, prélèvement social, contributions additionnelles à ce prélèvement et prélèvement de solidarité), ce qui porte la retenue à la source globale effectuée par la société à 30 %.

Les dividendes perçus sont à déclarer l'année suivante par les associés personnes physiques avec l'ensemble de leurs revenus et sont soumis à l'impôt sur le revenu soit au prélèvement forfaitaire unique (PFU) de 12,8 %, soit, pour les personnes physiques qui y ont intérêt et sur option, au barème progressif après application, le cas échéant, d'un abattement de 40 %.

Dans les deux cas, s'ajoutent 17,2 % de prélèvements sociaux. Les sommes versées au titre du prélèvement forfaitaire non libératoire s'imputent, selon le cas, sur le PFU ou l'impôt calculé au barème progressif.

La loi demande de rappeler le montant des sommes distribuées au titre des trois derniers exercices.

Les sommes distribuées au titre des 3 derniers exercices sont les suivantes :

Date de clôture	**Distributions éligibles à l'abattement (*)**	**Taux de l'abattement**	**Revenus distribués non éligibles à l'abattement**
30 septembre 2021	402 500	40 %	néant
30 septembre 2020	105 000	40 %	néant
30 septembre 2019	néant	40 %	néant

(*) Dividende éligible pour les personnes physiques fiscalement domiciliées en France, à l'abattement de 40% prévu à l'article 158. 3 du CGI.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Signé numériquement par CONNECTIVE NV - Connective eSignatures de la part de Nicolas GELLIOT

Nicolas GELLIOT

_____

Le Président de séance
Monsieur Nicolas GELLIOT

Signé numériquement par CONNECTIVE NV - Connective eSignatures de la part de Pascal MAULARD

Pascal MAULARD

_____

Monsieur Pascal MAULARD

Signé numériquement par CONNECTIVE NV - Connective eSignatures de la part de Alain BOUDOT

Alain BOUDOT

_____

Monsieur Alain BOUDOT

Signé numériquement par CONNECTIVE NV - Connective eSignatures de la part de Michel GIRE

Michel GIRE

_____

Monsieur Michel GIRE

Signé numériquement par CONNECTIVE NV - Connective eSignatures de la part de Jacques De NUCE

Jacques De NUCE

_____

Monsieur Jacques DE NUCE DE LAMOTHE

Signé numériquement par CONNECTIVE NV - Connective eSignatures de la part de Yannick SOUCHET

Yannick SOUCHET

_____

Monsieur Yannick SOUCHET

Signé numériquement par CONNECTIVE NV - Connective eSignatures de la part de Raymond DORGE

Raymond DORGE

_____

Monsieur Raymond DORGE

Signé numériquement par CONNECTIVE NV - Connective eSignatures de la part de Pascale BELLUARDO

Pascale BELLUARDO

_____

Madame Pascale BELLUARDO

Signé numériquement par CONNECTIVE NV - Connective eSignatures de la part de Frédéric THIENPONT

Frédéric THIENPONT

_____

Monsieur Frédéric THIENPONT

Signé numériquement par CONNECTIVE NV - Connective eSignatures de la part de Nicolas GELLIOT

Nicolas GELLIOT

_____

Monsieur Nicolas GELLIOT

Signé numériquement par CONNECTIVE NV - Connective eSignatures de la part de Pierre FAUCON

Pierre FAUCON

_____

Monsieur Pierre FAUCON

Signé numériquement par CONNECTIVE NV - Connective eSignatures de la part de Eric SOLOMAMPIONONA

Eric SOLOMAMPIONONA

_____

Monsieur Eric SOLOMAMPIONONA

Signé numériquement par CONNECTIVE NV - Connective eSignatures de la part de Laure DEBOUVERIE

Laure DEBOUVERIE

_____

Madame Laure DEBOUVERIE

Signé numériquement par CONNECTIVE NV - Connective eSignatures de la part de Romain MALRIC

Romain MALRIC

_____

Monsieur Romain MALRIC

Signé numériquement par CONNECTIVE NV - Connective eSignatures de la part de Virginie Dormeuil

Virginie Dormeuil

_____

Madame Virginie DORMEUIL

Signé numériquement par CONNECTIVE NV - Connective eSignatures de la part de Raymond DORGE

Raymond DORGE

_____

GMBA & CO
Monsieur Raymond DORGE

Signé numériquement par CONNECTIVE NV - Connective eSignatures de la part de Maximilien RUFFIER-POUPELLOZ

Maximilien RUFFIER-POUPELLOZ

_____

Monsieur Maximilien RUFFIER-POUPELLOZ

Bilan Actif

Bilan Actif	Du 01/10/2021 au 30/09/2022			Au 30/09/2021
	Brut	Amort. Prov.	Net	Net
Capital souscrit non appelé				
Actif immobilisé				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial	175 045		175 045	175 045
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	6 188	1 520	4 668	5 355
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles	42 713	14 614	28 099	31 537
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	159 903		159 903	153 304
ACTIF IMMOBILISÉ	**383 849**	**16 134**	**367 715**	**365 241**
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 commandes				
Créances				
Clients et comptes rattachés	2 543 389	271 157	2 272 232	2 071 239
Autres	183 804		183 804	201 346
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	**1 734 392**		**1 734 392**	**1 785 005**
Charges constatées d'avance	**225 884**		**225 884**	**205 508**
ACTIF CIRCULANT	**4 687 469**	**271 157**	**4 416 312**	**4 263 098**
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				
TOTAL ACTIF	**5 071 318**	**287 291**	**4 784 027**	**4 628 338**

Bilan Passif

Bilan Passif			Du 01/10/2021 Au 30/09/2022	Du 01/10/2020 Au 30/09/2021
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
Écarts de réévaluation				
Écart d'équivalence				
Réserves :	- Légale		35 000	35 000
	- Statutaires ou contractuelles		251 861	316 874
	- Réglementées			
	- Autres			
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)			**346 853**	**337 488**
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
CAPITAUX PROPRES			**1 451 831**	**1 507 479**
Autres fonds propres				
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
Autres				
AUTRES FONDS PROPRES				
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour :	- Risques			
	- Charges			
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
Emprunts et dettes				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes :	- Auprès des établissements de crédit		242 238	331 754
	- Financières diverses		19 550	43 448
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	- Fournisseurs et comptes rattachés		834 649	555 601
Dettes :	- Fiscales et sociales		818 991	750 760
	- Sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			601 392	646 333
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance			815 376	792 964
EMPRUNTS ET DETTES			**3 332 196**	**3 120 860**
Écarts de conversion passif				
TOTAL PASSIF			**4 784 027**	**4 628 338**

I. RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Le bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/09/2022 présente un total de 4 784 027 euros.
Le compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dont le total des produits est de 8 511 446 euros, dégage un résultat de 346 853 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/10/2021 au 30/09/2022.

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).

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'úl'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 30/09/2021 : 1 507 479
Dividendes distribués : 402 500
Résultat Exercice au 30/09/2022 : 346 853
Capitaux propres au 30/09/2022 : 1 451 831

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 45 personnes contre 46 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. Engagements hors bilan

Le montant des engagements en matière de retraite a été calculé sur le logiciel Webengage avec un taux d'actualisation de 3.2. A la clôture de l'exercice cet engagement s'élève à 24 848 €. L'engagement à 10 ans est de 15 008 €. Il est couvert à hauteur de 30 574 € par un contrat souscrit auprès d'Allianz.

4.4. Evènements postérieurs à la clôture

Les états financiers de l'entité ont été préparés sur la base de la continuité d'exploitation. A la date d'arrêté des comptes, l'entité n'a pas connaissance d'incertitudes significatives qui remette en cause sa capacité à poursuivre son exploitation.

Etat des immobilisations

Immobilisations	Valeur brute en début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations de l'exercice	Acquisitions créances virements
Immobilisations incorporelles			
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles	175 045		
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	**175 045**		
Immobilisations corporelles			
Terrains			
Constructions : - Sur sol propre			
Constructions : - Sur sol d'autrui			
Constructions : - Générales, agencements et aménagements constructions	6 188		
Installations : - Techniques, matériel et outillage			
Installations : - Générales, agencements et aménagements divers			
Matériel : - De transport			
Matériel : - De bureau et informatique, mobilier	41 326		1 387
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**47 514**		**1 387**
Immobilisations financières			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres : - Participations			
Autres : - Titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	153 304		6 599
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES	**153 304**		**6 599**
TOTAL GÉNÉRAL	**375 863**		**7 987**

Immobilisations	Diminutions		Valeur brute des immo. en fin d'exercice	Réval. légale ou éval. par mise en équival.
	Virements	Cessions		Val. d'origine des immo. en fin d'ex.
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles			175 045	
TOTAL			**175 045**	
Terrains				
Constructions : - Sur sol propre				
Constructions : - Sur sol d'autrui				
Constructions : - Gales, agencts et aménagt. const.			6 188	
Installations : - Techniques, matériel et outillage				
Installations : - Gales, agencts et aménagt. divers				
Matériel : - De transport				
Matériel : - De bureau et informatique, mob.			42 713	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL			**48 901**	
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres : - Participations				
Autres : - Titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			159 903	
TOTAL			**159 903**	
TOTAL GÉNÉRAL			**383 849**	

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice				
Immobilisations amortissables	**Montant au début de l'exercice**	**Augment.**	**Diminut.**	**Montant en fin d'exercice**
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et développement				
Fonds commercial				
Autres postes d'immobilisations incorporelles				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions : - Sur sol propre				
Constructions : - Sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements et aménagements des constructions	833	688		1 520
Installations techniques, matériel et outillage industriel				
Installations générales, agencements et aménagements divers				
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, mobilier	9 790	4 825		14 614
Emballages récupérables et divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**10 622**	**5 512**		**16 134**
TOTAL GÉNÉRAL	**10 622**	**5 512**		**16 134**

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires							
Immobilisations amortissables	**Dotations**			**Reprises**			**Mvt net des amort. à la fin de l'ex.**
	Différentiel de durée	**Mode dégressif**	**Amort. fiscal exceptionnel**	**Différentiel de durée**	**Mode dégressif**	**Amort. fiscal exceptionnel**	
Immobilisations incorporelles							
Frais d'établissement et dvp.							
Fonds commercial							
Autres postes d'immo. incorp.							
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							
Mat. de bur. et informat., mob.							
Emballages récup. et divers							
TOTAL							
Frais d'acqui. de titres de particip.							
TOTAL GÉNÉRAL							
TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ		**TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ**			**TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ**		

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

Etat des créances

Créances	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Échéances à moins d'1 an	Échéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières	159 903		159 903
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	2 543 389	2 543 389	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	6 678	6 678	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	4 765	4 765	
Impôts sur les bénéfices	23 101	23 101	
Taxe sur la valeur ajoutée	148 532	148 532	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)			
Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	727	727	
Charges constatées d'avance	225 884	225 884	
TOTAL	**3 112 980**	**2 953 077**	**159 903**
(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	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Échéances à moins d'1 an	Échéances à plus d'1 an	Échéances 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				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1) : - A plus d'1 an à l'origine	242 238	90 234	152 004	
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)	19 550	19 550		
Fournisseurs et comptes rattachés	834 649	834 649		
Personnel et comptes rattachés	180 522	180 522		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	165 649	165 649		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	455 027	455 027		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	17 793	17 793		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)				
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)	601 392	601 392		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	815 376	815 376		
TOTAL	**3 332 196**	**3 180 192**	**152 004**	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	89 516			
(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	218 576	63 539	10 957	271 157
Autres provisions pour dépréciation				
TOTAL	**218 576**	**63 539**	**10 957**	**271 157**
TOTAL GENERAL	**218 576**	**63 539**	**10 957**	**271 157**
Dont dotations et reprises : - D'exploitation		63 539	10 957	
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 30/09/2022	Exercice clos le 30/09/2021
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	50 400	78 000
Autres créances	2 000	10 206
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	**52 400**	**88 206**

Détail des produits à recevoir

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 30/09/2022	Exercice clos le 30/09/2021
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	50 400.00	78 000.00
41810000 Factures à établir	50 400.00	78 000.00
Autres créances	1 999.98	10 205.98
43870000 Produits a recevoir		8 872.66
43871000 PAR aide apprentissage	1 999.98	1 333.32
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	**52 399.98**	**88 205.98**

Charges à payer

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 30/09/2022	Exercice clos le 30/09/2021
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	307 529	242 651
Dettes fiscales et sociales	213 297	226 349
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	2 370	
TOTAL	**523 196**	**468 999**

Détail des charges à payer

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 30/09/2022	Exercice clos le 30/09/2021
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	307 529.20	242 650.80
40810000 Fournisseurs fact non parvenues	307 529.20	242 650.80
Dettes fiscales et sociales	213 296.55	226 348.55
42820000 Dettes provisio pour cong	102 735.63	110 515.33
42860000 Provision prime	59 712.33	50 347.18
43820000 Charg.soc/congés à payer	43 583.71	47 529.04
43861000 Provision cs/prime		1 250.00
43865000 Autres charges à payer		6 360.00
44860000 Etat charges à payer	1 050.00	10 347.00
44862000 Taxe d'apprentissage	1 430.12	
44863000 Formation professionnelle	4 784.76	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	2 370.00	
41980000 Avoirs à établir	2 370.00	
TOTAL	**523 195.75**	**468 999.35**

Produits et charges constates d'avance

Produits constatés d'avance		Exercice clos le 30/09/2022	Exercice clos le 30/09/2021
Produits :	- D'exploitation	815 376	792 964
	- Financiers		
	- Exceptionnels		
TOTAL		**815 376**	**792 964**

Charges constatées d'avance		Exercice clos le 30/09/2022	Exercice clos le 30/09/2021
Charges :	- D'exploitation	225 884	205 508
	- Financières		
	- Exceptionnelles		
TOTAL		**225 884**	**205 508**

GMBA
Société à Responsabilité Limitée au capital de 350 000 €uros

31-35 rue de la Fédération
75015 PARIS

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

SUR LES COMPTES ANNUELS

EXERCICE CLOS LE 30/09/2022

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 avons effectué l'audit des comptes annuels de la société GMBA relatifs à l'exercice clos le 30 septembre 2022, 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 01/10/2021 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 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.

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 ;

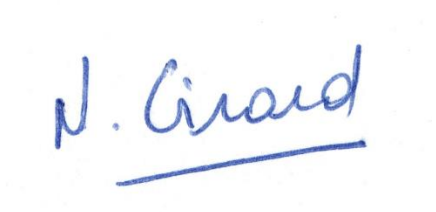
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;

- 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 15 mars 2023,

Le commissaire aux comptes



NNEXT AUDIT
Représentée par Nathalie GIRARD

COMPTES ANNUELS DE L'EXERCICE CLOS LE 30/09/2022

Bilan actif

Bilan Passif

Compte de résultat

Annexe

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

GMBA

EXPERTISE COMPTABLE

31-35 rue de la Fédération
75015 PARIS

Comptes Annuels

Exercice clos le 30/09/2022



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 : 31-35 rue de la fédération - 75015 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
Règles et méthodes comptables	6
Faits marquants et Notes sur le Bilan et le Compte de Résultat	7
Autres informations significatives	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 01/10/2021 au 30/09/2022			Au 30/09/2021
	Brut	Amort. Prov.	Net	Net
Capital souscrit non appelé				
Actif immobilisé				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial	175 045		175 045	175 045
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	6 188	1 520	4 668	5 355
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles	42 713	14 614	28 099	31 537
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	159 903		159 903	153 304
ACTIF IMMOBILISÉ	**383 849**	**16 134**	**367 715**	**365 241**
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 commandes				
Créances				
Clients et comptes rattachés	2 543 389	271 157	2 272 232	2 071 239
Autres	183 804		183 804	201 346
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	**1 734 392**		**1 734 392**	**1 785 005**
Charges constatées d'avance	**225 884**		**225 884**	**205 508**
ACTIF CIRCULANT	**4 687 469**	**271 157**	**4 416 312**	**4 263 098**
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				
TOTAL ACTIF	**5 071 318**	**287 291**	**4 784 027**	**4 628 338**

Bilan Passif

Bilan Passif			Du 01/10/2021 Au 30/09/2022	Du 01/10/2020 Au 30/09/2021
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
Écarts de réévaluation				
Écart d'équivalence				
Réserves :	- Légale		35 000	35 000
	- Statutaires ou contractuelles		251 861	316 874
	- Réglementées			
	- Autres			
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)			**346 853**	**337 488**
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
CAPITAUX PROPRES			**1 451 831**	**1 507 479**
Autres fonds propres				
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
Autres				
AUTRES FONDS PROPRES				
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour :	- Risques			
	- Charges			
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
Emprunts et dettes				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes :	- Auprès des établissements de crédit		242 238	331 754
	- Financières diverses		19 550	43 448
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	- Fournisseurs et comptes rattachés		834 649	555 601
Dettes :	- Fiscales et sociales		818 991	750 760
	- Sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			601 392	646 333
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance			815 376	792 964
EMPRUNTS ET DETTES			**3 332 196**	**3 120 860**
Écarts de conversion passif				
TOTAL PASSIF			**4 784 027**	**4 628 338**

Compte de résultat

Compte de résultat	Du 01/10/2021 au 30/09/2022			Au 30/09/2021
	France	Exportation	Total	Total
Produits d'exploitation				
Ventes de marchandises				
Production vendue : - De biens				
Production vendue : - De services	7 989 643	490 694	8 480 337	8 131 278
Chiffre d'affaires net	**7 989 643**	**490 694**	**8 480 337**	**8 131 278**
Production : - Stockée				
Production : - Immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues				
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions, transferts de charges			29 714	101 240
Autres produits			1 395	8 309
PRODUITS D'EXPLOITATION			**8 511 446**	**8 240 827**
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 *			4 516 722	4 330 969
Impôts, taxes et versements assimilés			79 713	104 468
Salaires et traitements			2 433 813	2 325 515
Charges sociales			943 227	913 613
Dotations aux : - Amortissements sur immobilisations			5 512	5 679
Dotations aux : - Dépréciations sur immobilisations				
Dotations aux : - Dépréciations sur actif circulant			63 539	72 194
Dotations aux : - Provisions pour risques et charges				
Autres charges			13 082	29 848
CHARGES D'EXPLOITATION			**8 055 608**	**7 782 286**
* Y compris : - Redevances de crédit-bail mobilier				
* Y compris : - Redevances de crédit-bail immobilier				
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			**455 838**	**458 541**
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
Produits financiers				
Produits financiers de participation				
Produits des autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés				
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
PRODUITS FINANCIERS				
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées			2 326	3 039
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIÈRES			**2 326**	**3 039**
RÉSULTAT FINANCIER			**-2 326**	**-3 039**
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS			**453 512**	**455 502**

Compte de résultat (Suite)

Compte de résultat (suite)	Au 30/09/2022	Au 30/09/2021
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital	1 500	
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	**1 500**	
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	**-1 500**	
Participation des salariés		
Impôts sur les bénéfices	**105 159**	**118 014**
TOTAL DES PRODUITS	**8 511 446**	**8 240 827**
TOTAL DES CHARGES	**8 164 593**	**7 903 339**
BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)	**346 853**	**337 488**

I. RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Le bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/09/2022 présente un total de 4 784 027 euros.
Le compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dont le total des produits est de 8 511 446 euros, dégage un résultat de 346 853 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/10/2021 au 30/09/2022.

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).

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'úl'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 30/09/2021 : 1 507 479
Dividendes distribués : 402 500
Résultat Exercice au 30/09/2022 : 346 853
Capitaux propres au 30/09/2022 : 1 451 831

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 45 personnes contre 46 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. Engagements hors bilan

Le montant des engagements en matière de retraite a été calculé sur le logiciel Webengage avec un taux d'actualisation de 3.2. A la clôture de l'exercice cet engagement s'élève à 24 848 €. L'engagement à 10 ans est de 15 008 €. Il est couvert à hauteur de 30 574 € par un contrat souscrit auprès d'Allianz.

4.4. Evènements postérieurs à la clôture

Les états financiers de l'entité ont été préparés sur la base de la continuité d'exploitation. A la date d'arrêté des comptes, l'entité n'a pas connaissance d'incertitudes significatives qui remette en cause sa capacité à poursuivre son exploitation.

Etat des immobilisations

Immobilisations	Valeur brute en début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations de l'exercice	Acquisitions créances virements
Immobilisations incorporelles			
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles	175 045		
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	**175 045**		
Immobilisations corporelles			
Terrains			
Constructions : - Sur sol propre			
Constructions : - Sur sol d'autrui			
Constructions : - Générales, agencements et aménagements constructions	6 188		
Installations : - Techniques, matériel et outillage			
Installations : - Générales, agencements et aménagements divers			
Matériel : - De transport			
Matériel : - De bureau et informatique, mobilier	41 326		1 387
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**47 514**		**1 387**
Immobilisations financières			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres : - Participations			
Autres : - Titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	153 304		6 599
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES	**153 304**		**6 599**
TOTAL GÉNÉRAL	**375 863**		**7 987**

Immobilisations	Diminutions		Valeur brute des immo. en fin d'exercice	Réval. légale ou éval. par mise en équival.
	Virements	Cessions		Val. d'origine des immo. en fin d'ex.
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles			175 045	
TOTAL			**175 045**	
Terrains				
Constructions : - Sur sol propre				
Constructions : - Sur sol d'autrui				
Constructions : - Gales, agencts et aménagt. const.			6 188	
Installations : - Techniques, matériel et outillage				
Installations : - Gales, agencts et aménagt. divers				
Matériel : - De transport				
Matériel : - De bureau et informatique, mob.			42 713	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL			**48 901**	
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres : - Participations				
Autres : - Titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			159 903	
TOTAL			**159 903**	
TOTAL GÉNÉRAL			**383 849**	

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice				
Immobilisations amortissables	**Montant au début de l'exercice**	**Augment.**	**Diminut.**	**Montant en fin d'exercice**
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et développement				
Fonds commercial				
Autres postes d'immobilisations incorporelles				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions : - Sur sol propre				
Constructions : - Sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements et aménagements des constructions	833	688		1 520
Installations techniques, matériel et outillage industriel				
Installations générales, agencements et aménagements divers				
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, mobilier	9 790	4 825		14 614
Emballages récupérables et divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**10 622**	**5 512**		**16 134**
TOTAL GÉNÉRAL	**10 622**	**5 512**		**16 134**

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires							
Immobilisations amortissables	**Dotations**			**Reprises**			**Mvt net des amort. à la fin de l'ex.**
	Différentiel de durée	**Mode dégressif**	**Amort. fiscal exceptionnel**	**Différentiel de durée**	**Mode dégressif**	**Amort. fiscal exceptionnel**	
Immobilisations incorporelles							
Frais d'établissement et dvp.							
Fonds commercial							
Autres postes d'immo. incorp.							
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							
Mat. de bur. et informat., mob.							
Emballages récup. et divers							
TOTAL							
Frais d'acqui. de titres de particip.							
TOTAL GÉNÉRAL							
TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ		**TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ**			**TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ**		

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

Etat des créances

Créances	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Échéances à moins d'1 an	Échéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières	159 903		159 903
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	2 543 389	2 543 389	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	6 678	6 678	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	4 765	4 765	
Impôts sur les bénéfices	23 101	23 101	
Taxe sur la valeur ajoutée	148 532	148 532	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)			
Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	727	727	
Charges constatées d'avance	225 884	225 884	
TOTAL	**3 112 980**	**2 953 077**	**159 903**
(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	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Échéances à moins d'1 an	Échéances à plus d'1 an	Échéances 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				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1) : - A plus d'1 an à l'origine	242 238	90 234	152 004	
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)	19 550	19 550		
Fournisseurs et comptes rattachés	834 649	834 649		
Personnel et comptes rattachés	180 522	180 522		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	165 649	165 649		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	455 027	455 027		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	17 793	17 793		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)				
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)	601 392	601 392		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	815 376	815 376		
TOTAL	**3 332 196**	**3 180 192**	**152 004**	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	89 516			
(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	218 576	63 539	10 957	271 157
Autres provisions pour dépréciation				
TOTAL	**218 576**	**63 539**	**10 957**	**271 157**
TOTAL GENERAL	**218 576**	**63 539**	**10 957**	**271 157**
Dont dotations et reprises : - D'exploitation		63 539	10 957	
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 30/09/2022	Exercice clos le 30/09/2021
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	50 400	78 000
Autres créances	2 000	10 206
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	**52 400**	**88 206**

Détail des produits à recevoir

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 30/09/2022	Exercice clos le 30/09/2021
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	50 400.00	78 000.00
41810000 Factures à établir	50 400.00	78 000.00
Autres créances	1 999.98	10 205.98
43870000 Produits a recevoir		8 872.66
43871000 PAR aide apprentissage	1 999.98	1 333.32
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	**52 399.98**	**88 205.98**

Charges à payer

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 30/09/2022	Exercice clos le 30/09/2021
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	307 529	242 651
Dettes fiscales et sociales	213 297	226 349
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	2 370	
TOTAL	**523 196**	**468 999**

Détail des charges à payer

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 30/09/2022	Exercice clos le 30/09/2021
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	307 529.20	242 650.80
40810000 Fournisseurs fact non parvenues	307 529.20	242 650.80
Dettes fiscales et sociales	213 296.55	226 348.55
42820000 Dettes provisio pour cong	102 735.63	110 515.33
42860000 Provision prime	59 712.33	50 347.18
43820000 Charg.soc/congés à payer	43 583.71	47 529.04
43861000 Provision cs/prime		1 250.00
43865000 Autres charges à payer		6 360.00
44860000 Etat charges à payer	1 050.00	10 347.00
44862000 Taxe d'apprentissage	1 430.12	
44863000 Formation professionnelle	4 784.76	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	2 370.00	
41980000 Avoirs à établir	2 370.00	
TOTAL	**523 195.75**	**468 999.35**

Produits et charges constates d'avance

Produits constatés d'avance		Exercice clos le 30/09/2022	Exercice clos le 30/09/2021
Produits :	- D'exploitation	815 376	792 964
	- Financiers		
	- Exceptionnels		
TOTAL		**815 376**	**792 964**

Charges constatées d'avance		Exercice clos le 30/09/2022	Exercice clos le 30/09/2021
Charges :	- D'exploitation	225 884	205 508
	- Financières		
	- Exceptionnelles		
TOTAL		**225 884**	**205 508**