



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 : 2012 B 11901  
Numéro SIREN : 751 968 058  
Nom ou dénomination : GMBA BAKER TILLY

Ce dépôt a été enregistré le 22/06/2017 sous le numéro de dépôt 42775

DEPOT DES COMPTES ANNUELS

DATE DEPOT : 22-06-2017

N° DE DEPOT : 042775

N° GESTION : 2012B11901

N° SIREN : 751968058

DENOMINATION : GMBA BAKER TILLY

ADRESSE : 53 avenue Hoche 75008 Paris

MILLESIME : 2016

# GMBA BAKER TILLY

*Expertise comptable et commissariat aux comptes*

53 AVENUE HOCHÉ  
75008 PARIS

## Comptes Annuels

Exercice clos le 30/09/2016

**GMBA**

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

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

## Sommaire

Sommaire	1
Bilan Actif	2
Bilan Passif	3
Compte de résultat	4
Compte de résultat (Suite)	5
Règles et méthodes comptables 1	6
Règles et méthodes comptables 2	7
Règles et méthodes comptables 3	8
Etat des immobilisations	9
Etat des amortissements	10
Etat des créances	11
Etat des dettes	12
Etat des provisions	13
Produits à recevoir	14
Charges à payer	15
Produits et charges constatés d'avance	16
Filiales et participations	17
Eléments relevant de plusieurs postes du bilan	18

## Bilan Actif

BILAN ACTIF	Du 01/10/2015 au 30/09/2016			Au 30/09/2015
	Brut	Amort. Prov.	Net	Net
Capital souscrit non appelé				
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>				
<i>Immobilisations incorporelles</i>				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	39 755	39 755		
Fonds commercial	4 259 338		4 259 338	4 259 338
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
<i>Immobilisations corporelles</i>				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles	259 165	191 216	67 949	41 209
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
<i>Immobilisations financières</i>				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations	3 660 782		3 660 782	3 660 782
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité en portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	16 638		16 638	16 625
<b>TOTAL I</b>	<b>8 235 677</b>	<b>230 971</b>	<b>8 004 706</b>	<b>7 977 953</b>
<b>ACTIF CIRCULANT</b>				
<i>Stocks et en-cours</i>				
Matières premières, autres approvisionnements				
En-cours de - De biens production : - De services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commande				
<i>Créances</i>				
Clients et comptes rattachés	159 805		159 805	401 158
Autres	66 910		66 910	62 713
Capital souscrit et appelé, non versé				
<i>Valeurs mobilières de placement</i>				
Actions propres				
Autres titres	1 030		1 030	1 030
<i>Instruments de trésorerie</i>				
<i>Disponibilités</i>	434 689		434 689	24 203
<i>Charges constatées d'avance</i>	53 153		53 153	37 747
<b>TOTAL II</b>	<b>715 586</b>		<b>715 586</b>	<b>526 851</b>
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
<b>III</b>				
Primes de remboursement des obligations				
<b>IV</b>				
Ecart de conversion actif				
<b>V</b>				
<b>TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)</b>	<b>8 951 263</b>	<b>230 971</b>	<b>8 720 293</b>	<b>8 504 804</b>

## Bilan Passif

BILAN PASSIF	Du 01/10/2015	Du 01/10/2014
	Au 30/09/2016	Au 30/09/2015
<b>CAPITAUX PROPRES</b>		
Capital social ou individuel (dont versé) 4 255 889	4 255 889	4 255 889
Prime d'émission, de fusion, d'apport		
Ecarts de réévaluation		
Ecarts d'équivalence		
- Légale	115 000	90 000
Réserves :		
- Statutaires ou contractuelles		
- Réglementées		
- Autres	1 826 498	1 359 246
Report à nouveau		
<b>Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)</b>	<b>543 447</b>	<b>492 252</b>
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
<b>TOTAL I</b>	<b>6 740 834</b>	<b>6 197 387</b>
<b>AUTRES FONDS PROPRES</b>		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Autres		
<b>TOTAL I (bis)</b>		
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>		
Provisions pour :		
- Risques		
- Charges		
<b>TOTAL II</b>		
<b>EMPRUNTS ET DETTES</b>		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes :		
- Au près des établissements de crédit	1 280 324	1 666 070
- Financières diverses	2 601	115 909
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
- Fournisseurs et comptes rattachés	164 691	199 995
Dettes :		
- Fiscales et sociales	274 618	323 317
- Sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	257 224	2 125
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
<b>TOTAL III</b>	<b>1 979 458</b>	<b>2 307 417</b>
Ecarts de conversion passif		
<b>TOTAL GENERAL (I + I bis + II + III + IV)</b>	<b>8 720 293</b>	<b>8 504 804</b>

## Compte de résultat

COMPTE DE RESULTAT	Au 30/09/2016			Au 30/09/2015
	France	Exportation	Total	Total
<b>Produits d'exploitation</b>				
Ventes de marchandises				
Production vendue : - De biens - De services	1 818 531		1 818 531	1 820 888
<b>Chiffre d'affaires net</b>	<b>1 818 531</b>		<b>1 818 531</b>	<b>1 820 888</b>
Production : - Stockée - Immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues			7 484	4 998
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges				
Autres produits			368	10
<b>TOTAL I</b>			<b>1 826 383</b>	<b>1 825 896</b>
<b>Charges d'exploitation</b>				
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 *			469 065	529 085
Impôts, taxes et versements assimilés			19 886	15 915
Salaires et traitements			772 243	742 354
Charges sociales			425 906	416 661
- Amortissements sur immobilisations			30 140	20 630
Dotations aux : - Provisions sur immobilisations - Provisions sur actif circulant - Provisions pour risques et charges				
Autres charges			1 076	13
<b>TOTAL II</b>			<b>1 718 315</b>	<b>1 724 658</b>
* Y compris : - Redevances de crédit-bail mobilier - Redevances de crédit-bail immobilier				
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)</b>			<b>108 068</b>	<b>101 238</b>
Bénéfice attribué ou perte transférée		III		
Perte supportée ou bénéfice transféré		IV		
<b>Produits financiers</b>				
Produits financiers de participation			499 385	450 461
Produits des autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés				
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
<b>TOTAL V</b>			<b>499 385</b>	<b>450 461</b>
<b>Charges financières</b>				
Dotations financières aux amortissements et provisions				
Intérêts et charges assimilées			34 857	43 753
Différences négatives de change			4	
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements				
<b>TOTAL VI</b>			<b>34 861</b>	<b>43 753</b>
<b>RESULTAT FINANCIER (V - VI)</b>			<b>464 524</b>	<b>406 708</b>
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)</b>			<b>572 592</b>	<b>507 945</b>

## Compte de résultat (Suite)

COMPTE DE RESULTAT (SUITE)	Au 30/09/2016	Au 30/09/2015
<b>Produits exceptionnels</b>		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
<b>TOTAL VII</b>		
<b>Charges exceptionnelles</b>		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		821
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
<b>TOTAL VIII</b>		<b>821</b>
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)</b>		<b>(821)</b>
Participations des salariés <b>IX</b>		
Impôts sur les bénéfices <b>X</b>	<b>29 145</b>	<b>14 872</b>
<b>TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VI)</b>	<b>2 325 768</b>	<b>2 276 357</b>
<b>TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)</b>	<b>1 782 321</b>	<b>1 784 105</b>
<b>BENEFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)</b>	<b>543 447</b>	<b>492 252</b>

**I. RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES**

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

Le bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/09/2016 présente un total de 8 720 293 euros.

Le compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dont le total des produits est de 2 325 768 euros, dégage un résultat de 543 447 euros.

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

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

Les états financiers ont été établis en conformité avec :

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

Ces comptes annuels ont été établis par le Gérant.

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

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

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Les méthodes d'évaluation utilisées concernant :

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

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

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

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

Elle ne détient aucune immobilisation décomposable.

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

## *II. FAITS MARQUANTS*

Néant

## *III. NOTES SUR LE BILAN ET LE COMPTE DE RÉSULTAT*

### **3.1. Actif immobilisé**

Investissements (cf tableau joint)

Amortissements (cf tableau joint)

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

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

Logiciels 1 an Linéaire

Installations générales, agencements, aménagements 5 à 10 ans Linéaire

Matériel de bureau et informatique 3 ans Linéaire

Mobilier 5 à 10 ans Linéaire

### **3.2. Actif circulant (cf tableaux joints)**

### **3.3. Capitaux propres**

Le capital social est composé de 4 255 889 parts sociales de 1 euro, entièrement libérées.

Les capitaux propres ont évolué de la façon suivante :

Capitaux propres au 30/09/2015 : 6 197 387

Résultat Exercice au 30/09/2016 : 543 447

Capitaux propres au 30/09/2016 : 6 740 834

### **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 2016 est de 7 personnes comme pour l'exercice précédent.

### **4.2. Fiscalité latente**

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

### **4.3. Crédit d'impôt Compétitivité Emploi**

Le CICE provisionné pour les 9 premiers mois de l'année 2016 s'élève à 7 257 euros. Le CICE 2015, qui s'élevait à 8 404 euros, a permis à l'entreprise de maintenir son effectif.

### **4.4. Engagements hors bilan**

L'engagement total en matière de retraite à la clôture de l'exercice s'élève à 7 923 € et est couvert à hauteur de 7.000 € sur un contrat souscrit auprès de Allianz .

## Etat des immobilisations

CADRE A	Valeur brute en début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluation de l'exercice	Acquisitions créances virements
<b>Immobilisations incorporelles</b>			
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles	4 299 092		
<b>TOTAL</b>	<b>4 299 092</b>		
<b>Immobilisations corporelles</b>			
Terrains			
Constructions :			
- Sur sol propre			
- Sur sol d'autrui			
- Générales, agencements et aménagements constructions			
Installations :			
- Techniques, matériel et outillage			
- Générales, agencements et aménagements divers			
Matériel :			
- De transport			
- De bureau et informatique, mobilier	214 532		56 880
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
<b>TOTAL</b>	<b>214 532</b>		<b>56 880</b>
<b>Immobilisations financières</b>			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres :			
- Participations	3 660 782		
- Titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	16 625		13
<b>TOTAL</b>	<b>3 677 407</b>		<b>13</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>8 191 031</b>		<b>56 893</b>

CADRE B	Diminutions		Valeur brute des immos en fin d'exercice	Réévaluation légale ou éval. par mise en équival.
	Virement	Cession		Valeur d'origine des immos en fin d'exercice
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles			4 299 092	
<b>TOTAL</b>			<b>4 299 092</b>	
Terrains				
Constructions :				
- Sur sol propre				
- Sur sol d'autrui				
- Gales, agencements et aménagements const.				
Installations :				
- Techniques, matériel et outillage				
- Gales, agencements et aménagements divers				
Matériel :				
- De transport				
- De bureau et informatique, mobilier		12 247	259 165	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
<b>TOTAL</b>		<b>12 247</b>	<b>259 165</b>	
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres :				
- Participations			3 660 782	
- Titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			16 638	
<b>TOTAL</b>			<b>3 677 420</b>	
<b>TOTAL GENERAL</b>		<b>12 247</b>	<b>8 235 677</b>	

## Etat des amortissements

<b>CADRE A - Situations et mouvements de l'exercice</b>				
<b>IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES</b>	<b>Montant au début de l'exercice</b>	<b>Augmentations</b>	<b>Diminutions</b>	<b>Montant en fin d'exercice</b>
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
Frais d'établissement et développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles	39 755			39 755
<b>TOTAL</b>	<b>39 755</b>			<b>39 755</b>
<b>Immobilisations corporelles</b>				
Terrains				
Constructions : - Sur sol propre				
- Sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriel				
Installations générales, agencements et aménagements divers				
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, mobilier	173 323	30 140	12 247	191 216
Emballages récupérables et divers				
<b>TOTAL</b>	<b>173 323</b>	<b>30 140</b>	<b>12 247</b>	<b>191 216</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>213 078</b>	<b>30 140</b>	<b>12 247</b>	<b>230 971</b>

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

<b>CADRE C</b>				
<b>Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices</b>	<b>Montant net au début de l'exercice</b>	<b>Augmentations</b>	<b>Dotations exercice aux amortissement</b>	<b>Montant net en fin d'exercice</b>
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
<b>De l'actif immobilisé</b>			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières	16 638		16 638
<b>De l'actif circulant</b>			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	159 805	159 805	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	103	103	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	7 441	7 441	
Impôts sur les bénéfices	109	109	
Taxe sur la valeur ajoutée	22 329	22 329	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)	4 497	4 497	
Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	32 432	32 432	
Charges constatées d'avance	53 153	53 153	
<b>TOTAL</b>	<b>296 506</b>	<b>279 868</b>	<b>16 638</b>
(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	1 280 324	394 121	886 203	
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	164 691	164 691		
Personnel et comptes rattachés	57 108	57 108		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	115 317	115 317		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	92 569	92 569		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	9 625	9 625		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	2 601	2 601		
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)	257 224	257 224		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>1 979 458</b>	<b>1 093 255</b>	<b>886 203</b>	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	385 014			
(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
<b>Réglementées</b> - Reconstitution des gisements Provisions pour : - Investissements - Hausse des prix Amortissements dérogatoires Provision Fiscale pour implantation à l'étranger : - Avant le 01.01.1992 - Après le 01.01.1992 Provisions pour prêts d'installation Autres provisions réglementées				
<b>TOTAL</b>				
<b>Risques et charges</b> - Litiges - Garanties données aux clients - Pertes sur marché à terme - Amendes et pénalités - Pertes de change Provisions pour : - Pensions et obligations - Impôts - Renouvellement des immobilisations - Gros entretien et grandes révisions - Charges sociales et fiscales sur congés à payer Autres provisions pour risques et charges				
<b>TOTAL</b>				

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
<b>Dépréciations</b> - Incorporelles - Corporelles Immobilisations : - Titres mis en équivalence - Titres de participations - Financières Sur stocks et en cours Sur comptes clients Autres provisions pour dépréciation				
<b>TOTAL</b>				
<b>TOTAL GENERAL</b>				
- D'exploitation Dont dotations et reprises : - Financières - Exceptionnelles				
<i>Titres mis en équivalence : Montant de la dépréciation</i>				

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

<b>PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN</b>	<b>Exercice clos le</b>	<b>Exercice clos le</b>
	<b>30/09/2016</b>	<b>30/09/2015</b>
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	94 130	354 906
Autres créances	7 441	6 096
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
<b>TOTAL</b>	<b>101 571</b>	<b>361 002</b>

**Détail des produits à recevoir**

<b>PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN</b>	<b>Exercice clos le</b>	<b>Exercice clos le</b>
	<b>30/09/2016</b>	<b>30/09/2015</b>
<b>Créances rattachées à des participations</b>		
<b>Autres titres immobilisés</b>		
<b>Prêts</b>		
<b>Autres immobilisations financières</b>		
<b>Créances clients et comptes rattachés</b>	<b>94 130</b>	<b>354 906</b>
41810000 Clients fact à établir	94 130	354 906
<b>Autres créances</b>	<b>7 441</b>	<b>6 096</b>
43870000 Indemn. journaliere ss	184	23
43871000 Produits à recevoir	7 257	6 073
<b>Valeurs mobilières de placement</b>		
<b>Disponibilités</b>		
<b>TOTAL</b>	<b>101 571</b>	<b>361 002</b>

**Charges à payer**  
(Article R123-189 du Code de Commerce)

<b>CHARGES A PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN</b>	<b>Exercice clos le</b>	<b>Exercice clos le</b>
	<b>30/09/2016</b>	<b>30/09/2015</b>
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	<b>55 082</b>	<b>58 754</b>
Dettes fiscales et sociales	<b>91 460</b>	<b>105 046</b>
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	<b>4 946</b>	<b>2 125</b>
<b>TOTAL</b>	<b>151 489</b>	<b>165 925</b>

**Détail des charges à payer**

<b>CHARGES A PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN</b>	<b>Exercice clos le</b>	<b>Exercice clos le</b>
	<b>30/09/2016</b>	<b>30/09/2015</b>
<b>Emprunts obligataires convertibles</b>		
<b>Autres emprunts obligataires</b>		
<b>Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit</b>		
<b>Emprunts et dettes financières diverses</b>		
<b>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</b>	<b>55 082</b>	<b>58 754</b>
40810000 Fourn factures non parvenue	55 082	58 754
<b>Dettes fiscales et sociales</b>	<b>91 460</b>	<b>105 046</b>
42820000 Prov° congés payés	27 267	22 711
42860000 Provision prime	1 094	12 440
42861000 Prov°primes	19 020	17 790
43820000 Prov ch soc/cp	12 625	10 697
43861000 Prov°chges sles/primes	4 510	9 442
43862000 Prov cs / tns	17 320	17 517
44860000 Etat charge à payer	4 720	9 675
44862000 Taxe apprentissage	2 598	2 407
44863000 Formation continue	2 306	2 367
<b>Dettes sur immobilisations et comptes rattachés</b>		
<b>Autres dettes</b>	<b>4 946</b>	<b>2 125</b>
41981000 Aae groupe	4 946	2 125
<b>TOTAL</b>	<b>151 489</b>	<b>165 925</b>

## Produits et charges constatés d'avance

PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	Exercice clos le	Exercice clos le
	30/09/2016	30/09/2015
Produits : - D'exploitation - Financiers - Exceptionnels		
<b>TOTAL</b>		

CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	Exercice clos le	Exercice clos le
	30/09/2016	30/09/2015
Charges : - D'exploitation - Financières - Exceptionnelles	53 153	37 747
<b>TOTAL</b>	<b>53 153</b>	<b>37 747</b>

## Filiales et participations

Informations financières	Capital	Réserves et report à nouveau avant affectation des résultats	Quote-part du capital détenue (en %)	Valeurs comptables des titres détenus		Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés	Montant des cautions et avals donnés par la société	Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice écoulé	Résultats (bénéfice ou perte du dernier exercice clos)	Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice
				Brute	Nette					
<b>Renseignements détaillés concernant les filiales et les participations ci-dessus</b>										
Filiale (+ de 50 % du capital détenu par la société)										
Gmba Essonne Ors	25 000	662 268	99.00					2 409 083	143 012	
Gmba Paris	350 000	959 071	99.00					5 209 614	244 227	
Gmba Smc Paris	10 000	130 620	100.00					1 157 234	36 430	
Gmba Seleco Paris	75 813	845 407	97.83					4 426 984	346 724	
Participations (10 à 50 % du capital détenu par la société)										
Sci Pamdor Paris	50 000	159 478	10.00					113 710	32 802	
<b>Renseignements globaux concernant les autres filiales ou participations.</b>										
1. Filiales non reprises au § A										
a. Françaises										
b. Etrangères										
2. Participations non reprises au § A										
a. Françaises										
b. Etrangères										

## Eléments relevant de plusieurs postes du bilan

## Entreprises liées avec lesquelles la société a un lien de participation

	Montant Entreprises liées	Montant Entreprises avec lesquelles la société a un lien de participation
Capital souscrit non appelé		
Avances et acomptes sur : - Immobilisations incorporelles		
- Immobilisations corporelles		
Participations		3 657 655
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		158 273
Autres créances		
Capital souscrit et appelé non versé		
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
Emprunts obligataires convertibles		
Emprunts et dettes : - Auprès des établissements de crédit		
- Financières divers		2 601
Avances et acomptes sur commande en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		5 689
Autres dettes		7 548
Produits de participation		499 385
Autres produits financiers		
Charges financières		

commentaire

# GMBA BAKER TILLY

Société à Responsabilité Limitée d'expertise Comptable et de Commissaire aux Comptes

Au capital de 3.830.157 €uros

Siège social : 53, avenue Hoche - 75008 PARIS

751 968 058 RCS PARIS

SIRET 751 968 058 00014

\*\*\*\*\*

**ASSEMBLEE GENERALE EN DATE DU 31 MARS 2017**

**AFFECTATION DU RESULTAT**

\*\*\*\*\*

## TROISIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice net comptable de l'exercice, soit 543.447 €uros comme suit :

➤ A concurrence de 27.500 €uros au compte Réserve Légale qui sera porté de 115.000 €uros à 142.500 €uros, ci	27.500 €uros
➤ Distribution d'un dividende de 0,07 €uros par action Soit pour les 3.830.157 actions composant le capital social la somme globale de 268.110,99€uors	268.110,99 €uros
➤ Le solde, soit la somme de 247.836,01 €uros au compte Réserve Ordinaire qui sera porté de 1.813.726,04 €uros 2.061.562,05 €uros	247.836,01 €uros
<b>TOTAL EGAL AU BENEFICE DE L'EXERCICE</b>	<b>543.447,00 €uros</b>

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

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

- Sont, à concurrence de 57.708 €uros, éligibles à l'abattement de 40% mentionné au 2° du 3 de l'article 158 du Code général des impôts,
- Ne sont pas, à concurrence de 210.403 €uros, éligibles à l'abattement de 40% mentionné au 2° du 3 de l'article 158 du Code général des impôts.

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

Handwritten signatures and initials in blue ink, including a large '7', a 'B', and other marks.

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

Toutefois, ces mêmes personnes physiques dont le revenu fiscal de référence mentionné sur leur avis d'imposition 2016 (revenus 2015) est inférieur à 50.000 Euros (pour les contribuables célibataires, divorcés ou veufs) ou 75.000 Euros (pour les contribuables soumis à imposition commune) peuvent demander à être dispensées de ce prélèvement de 21 %.

Les Associés sont enfin informés que, conformément aux dispositions de l'article 131-6 du Code de la sécurité sociale, la part des dividendes versée :

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

est soumise aux cotisations et contributions sociales

L'Assemblée Générale prend acte que le rapport de gestion de la gérance mentionne qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois derniers exercices.

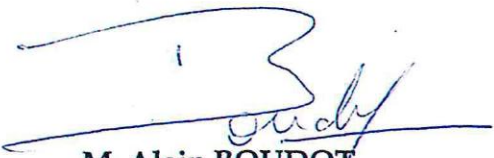
\*\*\*\*\*

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


La Gérance

  
M. Michel GIRE  
Co-gérant

  
M. Pascal MAULARD  
Co-gérant

  
M. Alain BOUDOT  
Co-gérant

  
M. Olivier DEMOUCRON  
Co-gérant

  
M. Raymond DORGE  
Co-gérant

  
Mme Pascale BELLUARDO  
Co-gérante