

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 & Co

Ce dépôt a été enregistré le 29/03/2019 sous le numéro de dépôt 19571

DEPOT DES COMPTES ANNUELS

DATE DEPOT : 29-03-2019

N° DE DEPOT : 019571

N° GESTION : 2012B11901

N° SIREN : 751968058

DENOMINATION : GMBA & Co

ADRESSE : 53 avenue Hoche 75008 Paris

MILLESIME : 2018

GMBA & CO

Expertise comptable et commissariat aux comptes

53 AVENUE HOCHÉ
75008 PARIS

Comptes Annuels

Exercice clos le 30/09/2018

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
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

Bilan Actif

BILAN ACTIF	Du 01/10/2017 au 30/09/2018			Au 30/09/2017
	Brut	Amort. Prov.	Net	Net
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
<i>Immobilisations incorporelles</i>				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	41 798	39 732	2 067	
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	273 571	216 238	57 333	59 027
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
<i>Immobilisations financières</i>				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations	3 660 742		3 660 742	3 660 782
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité en portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	16 701		16 701	16 655
TOTAL I	8 252 150	255 970	7 996 181	7 995 802
ACTIF CIRCULANT				
<i>Stocks et en-cours</i>				
Matières premières, autres approvisionnements				
En-cours de - De biens production : - De services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commande				
<i>Créances</i>				
Clients et comptes rattachés	555 805		555 805	263 288
Autres	80 359		80 359	161 293
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>	1 359 794		1 359 794	741 135
<i>Charges constatées d'avance</i>	67 415		67 415	33 942
TOTAL II	2 064 403		2 064 403	1 200 687
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)	10 316 554	255 970	10 060 584	9 196 489

Bilan Passif

BILAN PASSIF	Du 01/10/2017	Du 01/10/2016
	Au 30/09/2018	Au 30/09/2017
CAPITAUX PROPRES		
Capital social ou individuel (dont versé) 3 830 157	3 830 157	3 830 157
Prime d'émission, de fusion, d'apport		
Ecart de réévaluation		
Ecart d'équivalence		
- Légale	383 016	142 500
Réserves :		
- Statutaires ou contractuelles		
- Réglementées		
- Autres	2 816 262	2 061 562
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	764 790	995 216
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL I	7 794 225	7 029 435
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	480 105	909 778
- Financières diverses	1 955	13 814
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
- Fournisseurs et comptes rattachés	220 237	154 333
Dettes :		
- Fiscales et sociales	337 262	258 990
- Sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	1 226 802	830 140
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL III	2 266 359	2 167 054
Ecart de conversion passif	IV	
TOTAL GENERAL (I + I bis + II + III + IV)	10 060 584	9 196 489

Compte de résultat

COMPTE DE RESULTAT	Au 30/09/2018			Au 30/09/2017
	France	Exportation	Total	Total
Produits d'exploitation				
Ventes de marchandises				
Production vendue : - De biens				
- De services	2 167 229		2 167 229	1 876 578
Chiffre d'affaires net	2 167 229		2 167 229	1 876 578
Production : - Stockée				
- Immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues			4 414	683
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions, transferts de charges				
Autres produits			38	399
TOTAL I			2 171 681	1 877 660
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 *			794 864	600 824
Impôts, taxes et versements assimilés			25 644	13 129
Salaires et traitements			753 509	826 608
Charges sociales			384 975	443 181
- Amortissements sur immobilisations			42 986	36 619
Dotations aux : - Dépréciations sur immobilisations				
- Dépréciations sur actif circulant				
- Provisions pour risques et charges				
Autres charges			67	1 730
TOTAL II			2 002 044	1 922 091
* Y compris : - Redevances de crédit-bail mobilier				
- Redevances de crédit-bail immobilier				
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)			169 637	-44 431
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
Produits financiers				
Produits financiers de participation			648 832	1 048 920
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			648 832	1 048 920
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées			9 217	18 700
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements				
TOTAL VI			9 217	18 700
RESULTAT FINANCIER (V - VI)			639 615	1 030 219
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)			809 251	985 788

Compte de résultat (Suite)

COMPTE DE RESULTAT (SUITE)	Au 30/09/2018	Au 30/09/2017
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
TOTAL VII		
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital	1 330	4 548
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
TOTAL VIII	1 330	4 548
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	-1 330	-4 548
Participations des salariés IX		
Impôts sur les bénéfices X	43 131	-13 976
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	2 820 513	2 926 580
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	2 055 723	1 931 364
BENEFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)	764 790	995 216

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 30/09/2018 présente un total de 10 060 584 euros.

Le compte de résultat de l'exercice, présente; sous forme de liste, dont le total des produits est de 2 820 513 euros, dégage un résultat de 764 790 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/10/2017 au 30/09/2018.

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 3.830.157 parts sociales de 1 euro, entièrement libérées.

Les capitaux propres ont évolué de la façon suivante :

Capitaux propres au 30/09/2017 : 7 029 435

Dividendes distribués :

Résultat Exercice au 30/09/2018 : 764 790

Capitaux propres au 30/09/2018 : 7 794 225

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 2018 est de 11 personnes contre 8 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 de l'année 2018 s'élève à 9.864 €uros. Le CICE 2017 qui s'élevait à 6.736 €uros, a permis à l'entreprise de financer des investissements, des embauches.

4.4. Engagements hors bilan

L'engagement en matière de retraite à 10 ans à la clôture de l'exercice s'élève à 10.933 €uros et est couvert à hauteur de 10.000 €uros sur un contrat souscrit auprès d'Axa.

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	4 298 036		3 100
TOTAL	4 298 036		3 100
Immobilisations corporelles			
Terrains			
Constructions :			
- Sur sol propre			
- Sur sol d'autrui			
- Générales, agencements et aménagements constructions			
Installations :			
- Techniques, matériel et outillage			
- Générales, agencements et aménagements divers			
- De transport			
Matériel :			
- De bureau et informatique, mobilier	244 396		41 589
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	244 396		41 589
Immobilisations financières			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres :			
- Participations	3 660 782		
- Titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	16 655		46
TOTAL	3 677 437		46
TOTAL GENERAL	8 219 869		44 735

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			4 301 136	
TOTAL			4 301 136	
Terrains				
Constructions :				
- Sur sol propre				
- Sur sol d'autrui				
- Gales, agencements et aménagements const.				
Installations :				
- Techniques, matériel et outillage				
- Gales, agencements et aménagements divers				
- De transport				
Matériel :				
- De bureau et informatique, mobilier		12 414	273 571	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL		12 414	273 571	
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres :				
- Participations		40	3 660 742	
- Titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			16 701	
TOTAL		40	3 677 443	
TOTAL GENERAL		12 454	8 252 150	

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	38 698	1 033		39 732
TOTAL	38 698	1 033		39 732
Immobilisations corporelles				
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	185 369	41 952	11 084	216 238
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	185 369	41 952	11 084	216 238
TOTAL GENERAL	224 067	42 986	11 084	255 970

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

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

Etat des créances

Créances (a)	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières	16 701		16 701
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	555 805	555 805	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	788	788	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	11 239	11 239	
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	48 906	48 906	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)	10 989	10 989	
Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	8 437	8 437	
Charges constatées d'avance	67 415	67 415	
TOTAL	720 280	703 579	16 701
(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	1 375	1 375		
- A plus d'1 an à l'origine	478 730	409 888	68 842	
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	220 237	220 237		
Personnel et comptes rattachés	71 704	71 704		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	82 992	82 992		
Impôts sur les bénéfices	30 760	30 760		
Taxe sur la valeur ajoutée	141 147	141 147		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	10 658	10 658		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	1 955	1 955		
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)	1 226 802	1 226 802		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	2 266 359	2 197 517	68 842	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	404 516			
(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 - Reconstitution des gisements Provisions pour : - Investissements - Hausse des prix Amortissements dérogatoires Provision Fiscale pour implantation - Avant le 01.01.1992 à l'étranger : - Après le 01.01.1992 Provisions pour prêts d'installation Autres provisions réglementées				
TOTAL				
Risques et charges - Litiges - Garanties données aux clients - Pertes sur marché à terme - Amendes et pénalités - Pertes de change Provisions pour : - Pensions et obligations - Impôts - Renouvellement des immobilisations - Gros entretien et grandes révisions - Charges sociales et fiscales sur congés à payer Autres provisions pour risques et charges				
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 - Incorporelles - Corporelles Immobilisations : - Titres mis en équivalence - Titres de participations - Financières Sur stocks et en cours Sur comptes clients Autres provisions pour dépréciation				
TOTAL				
TOTAL GENERAL				
- 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)

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Exercice clos le	Exercice clos le
	30/09/2018	30/09/2017
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	158 727.00	220 650.00
Autres créances	11 239.11	7 162.97
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	169 966.11	227 812.97

Détail des produits à recevoir

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Exercice clos le	Exercice clos le
	30/09/2018	30/09/2017
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	158 727.00	220 650.00
41810000 Clients fact à établir	158 727.00	220 650.00
Autres créances	11 239.11	7 162.97
43870000 Indemn. journaliere ss	1 375.11	183.97
43871000 Produits à recevoir	9 864.00	6 979.00
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	169 966.11	227 812.97

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

CHARGES A PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Exercice clos le	Exercice clos le
	30/09/2018	30/09/2017
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	86 195.80	58 472.26
Dettes fiscales et sociales	114 401.04	138 689.47
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	128 324.00	94 866.00
TOTAL	328 920.84	292 027.73

Détail des charges à payer

CHARGES A PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Exercice clos le	Exercice clos le
	30/09/2018	30/09/2017
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	86 195.80	58 472.26
40810000 Fourn factures non parvenue	86 195.80	58 472.26
Dettes fiscales et sociales	114 401.04	138 689.47
42820000 Prov° congés payés	43 896.55	31 420.34
42860000 Provision prime	24 850.00	47 170.00
43820000 Prov ch soc/cp	19 978.83	14 315.07
43861000 Prov°chges sles/primes	8 050.00	12 477.00
43862000 Prov cs / tns	6 967.66	26 222.63
44860000 Etat charge à payer	5 423.00	2 698.00
44862000 Taxe apprentissage	2 781.06	2 340.80
44863000 Formation continue	2 453.94	2 045.63
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	128 324.00	94 866.00
41980000 Avoir à établir		86 400.00
41981000 Aae groupe	128 324.00	8 466.00
TOTAL	328 920.84	292 027.73

Produits et charges constatés d'avance

PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	Exercice clos le	Exercice clos le
	30/09/2018	30/09/2017
Produits : - D'exploitation - Financiers - Exceptionnels		
TOTAL		

CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	Exercice clos le	Exercice clos le
	30/09/2018	30/09/2017
Charges : - D'exploitation - Financières - Exceptionnelles	67 415	33 942
TOTAL	67 415	33 942

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					
Renseignements détaillés concernant les filiales et les participations ci-dessus										
Filiale (+ de 50 % du capital détenu par la société)										
Gmba Essonne	25 000	621 970	99.52					3 041 644	172 234	
Gmba	350 000	701 125	99.93					6 239 644	127 716	
Gmba Seleco	75 813	1 197 298	99.84					4 880 802	491 258	
Gmba Smc	10 000	211 404	98.00					1 401 567	108 443	
Participations (10 à 50 % du capital détenu par la société)										
sci Pamdor	50 000	233 807	10.00					114 960	38 234	
Renseignements globaux concernant les autres filiales ou participations.										
1. Filiales non reprises au § A										
a. Françaises										
b. Etrangères										
2. Participations non reprises au § A										
a. Françaises										
b. Etrangères										

GMBA & CO

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 751 968 058 000 14

ASSEMBLEE GENERALE EN DATE DU 22 MARS 2019

AFFECTATION DU RESULTAT

TROISIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice net comptable de l'exercice clos le 30 septembre 2018, soit 764.790 €uros comme suit :

➤ Distribution d'un dividende de 0,08 €uros par part, soit pour les 3.830.157 parts composant le capital social la somme globale de 306.412,56 €uros	306.412,56 €uros
➤ Le solde, soit la somme de 458.377,44 €uros au compte Réserve Ordinaire qui sera porté de 2.816.262 €uros 3.274.639,44 €uros	458.377,44 €uros
TOTAL EGAL AU BENEFICE DE L'EXERCICE	<hr/> 764.790,00 €uros

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

Conformément à l'article 243 bis du Code général des impôts, les Associés prennent acte que le montant de la distribution de dividendes soit 306.412,56 €uros, est éligible à l'abattement fiscal de 40% mentionné à l'article 158 du Code général des impôts néanmoins les Associés soumis au Prélèvement Forfaitaire Unique (PFU), les Associés personnes morales et les Associés non domiciliés fiscalement en France ne pourront pas bénéficier de cet abattement fiscal de 40%.

Les Associés prennent acte que, conformément aux dispositions de l'article 117 quater du Code général des impôts, les personnes physiques fiscalement domiciliées en France qui bénéficient de revenus distribués sont assujetties plein droit à un Prélèvement Forfaitaire Unique (PFU) de 12,8 %.

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

Les Associés sont informés que, conformément aux dispositions de l'article L. 136-7 du Code de la sécurité sociale, les prélèvements sociaux sur les dividendes versés aux personnes physiques fiscalement domiciliées en France sont prélevés à la source, soit 17,2 %.

Toutefois, ces mêmes personnes physiques dont le revenu fiscal de référence mentionné sur leur avis d'imposition 2018 (revenus 2017) est inférieur à 50.000 €uros (pour les contribuables célibataires, divorcés ou veufs) ou 75.000 €uros (pour les contribuables soumis à imposition commune) peuvent demander à être dispensées de ce prélèvement de 12,8 %.

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

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

est soumise aux cotisations et contributions sociales

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

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%
2016/2017	-	-	-
2015/2016	268.111€	57.708 €	210.403 €
2014/2015	-	-	-

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

La Gérance

M. Michel GIRE

Signé électroniquement par
Connective eSignatures de la
part de Michel GIRE
Date : 22/03/2019 19:38:23



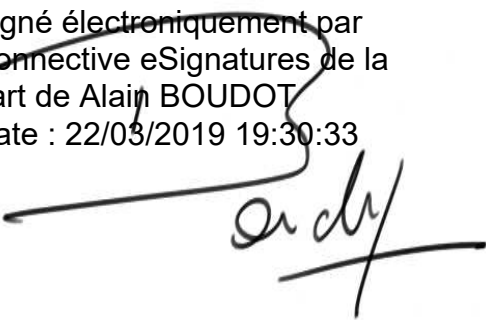
M. Pascal MAULARD

Signé électroniquement par
Connective eSignatures de la
part de Pascal MAULARD
Date : 22/03/2019 19:16:19



M. Alain BOUDOT

Signé électroniquement par
Connective eSignatures de la
part de Alain BOUDOT
Date : 22/03/2019 19:30:33



M. Raymond DORGE

Signé électroniquement par
Connective eSignatures de la
part de Raymond DORGE
Date : 22/03/2019 19:24:04



Mme Pascale BELLUARDO

Signé électroniquement par
Connective eSignatures de la
part de Pascale BELLUARDO
Date : 22/03/2019 19:35:47

