

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 16/06/2020 sous le numéro de dépôt 30282

## DEPOT DES COMPTES ANNUELS

DATE DEPOT : 16-06-2020

N° DE DEPOT : 030282

N° GESTION : 2012B11901

N° SIREN : 751968058

DENOMINATION : GMBA & Co

ADRESSE : 5 rue lespagnol 75020 Paris

MILLESIME : 2019

## GMBA & CO

*Expertise comptable et commissariat aux comptes*

5 RUE LESPAGNOL  
75020 PARIS

# Comptes Annuels

Exercice clos le 30/09/2019

**GMBA**



**Inscrite au Tableau de l'Ordre des Experts-Comptables de la Région Parisienne  
Membre de la Compagnie Régionale des Commissaires aux Comptes de Paris  
Membre indépendant de WALTER FRANCE et d'Allinial Global International**

Siège social : 53 avenue Hoche - 75008 PARIS  
Téléphone : +33 (0)1 48 74 28 18 - Fax : +33 (0)1 48 74 96 41  
E-mail : [paris8@gmba.fr](mailto: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](http://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 01/10/2018 au 30/09/2019			Au 30/09/2018
	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	41 798	41 798		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	263 973	194 229	69 744	57 333
Immobilisations en cours	61 198		61 198	
Avances et acomptes				
<i>Immobilisations financières</i>				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations	3 660 742		3 660 742	3 660 742
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité en portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	54 072		54 072	16 701
<b>TOTAL I</b>	<b>8 341 121</b>	<b>236 027</b>	<b>8 105 094</b>	<b>7 996 181</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	485 881		485 881	555 805
Autres	75 816		75 816	80 359
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>	1 514 609		1 514 609	1 359 794
<i>Charges constatées d'avance</i>	86 495		86 495	67 415
<b>TOTAL II</b>	<b>2 163 831</b>		<b>2 163 831</b>	<b>2 064 403</b>
Frais d'émission d'emprunt à étaler <b>III</b>				
Primes de remboursement des obligations <b>IV</b>				
Ecarts de conversion actif <b>V</b>				
<b>TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)</b>	<b>10 504 952</b>	<b>236 027</b>	<b>10 268 925</b>	<b>10 060 584</b>

## Bilan Passif

BILAN PASSIF	Du 01/10/2018	Du 01/10/2017
	Au 30/09/2019	Au 30/09/2018
<b>CAPITAUX PROPRES</b>		
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	383 016
Réserves :		
- Statutaires ou contractuelles		
- Réglementées		
- Autres	3 274 639	2 816 262
Report à nouveau		
<b>Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)</b>	<b>827 892</b>	<b>764 790</b>
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
<b>TOTAL I</b>	<b>8 315 704</b>	<b>7 794 225</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	68 842	480 105
- Financières diverses	10 831	1 955
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
- Fournisseurs et comptes rattachés	204 996	220 237
Dettes :		
- Fiscales et sociales	322 608	337 262
- Sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	1 345 945	1 226 802
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
<b>TOTAL III</b>	<b>1 953 221</b>	<b>2 266 359</b>
Ecart de conversion passif	<b>IV</b>	
<b>TOTAL GENERAL (I + I bis + II + III + IV)</b>	<b>10 268 925</b>	<b>10 060 584</b>

## Compte de résultat

COMPTE DE RESULTAT	Du 01/10/2018 au 30/09/2019			Au 30/09/2018
	France	Exportation	Total	Total
<b>Produits d'exploitation</b>				
Ventes de marchandises				
Production vendue : - De biens - De services	2 319 895		2 319 895	2 167 229
<b>Chiffre d'affaires net</b>	<b>2 319 895</b>		<b>2 319 895</b>	<b>2 167 229</b>
Production : - Stockée - Immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues			11 465	4 414
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions, transferts de charges				
Autres produits			16	38
<b>TOTAL I</b>			<b>2 331 377</b>	<b>2 171 681</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 *			889 933	794 864
Impôts, taxes et versements assimilés			36 895	25 644
Salaires et traitements			819 024	753 509
Charges sociales			393 477	384 975
- Amortissements sur immobilisations			44 171	42 986
Dotations aux : - Dépréciations sur immobilisations - Dépréciations sur actif circulant - Provisions pour risques et charges				
Autres charges			57	67
<b>TOTAL II</b>			<b>2 183 557</b>	<b>2 002 044</b>
* Y compris : - Redevances de crédit-bail mobilier - Redevances de crédit-bail immobilier				
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)</b>			<b>147 820</b>	<b>169 637</b>
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
<b>Produits financiers</b>				
Produits financiers de participation			729 656	648 832
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				
<b>TOTAL V</b>			<b>729 656</b>	<b>648 832</b>
<b>Charges financières</b>				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées			3 845	9 217
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements				
<b>TOTAL VI</b>			<b>3 845</b>	<b>9 217</b>
<b>RESULTAT FINANCIER (V - VI)</b>			<b>725 811</b>	<b>639 615</b>
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)</b>			<b>873 631</b>	<b>809 251</b>

## Compte de résultat (Suite)

COMPTE DE RESULTAT (SUITE)	Au 30/09/2019	Au 30/09/2018
<b>Produits exceptionnels</b>		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
<b>TOTAL VII</b>		
<b>Charges exceptionnelles</b>		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital	707	1 330
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
<b>TOTAL VIII</b>	<b>707</b>	<b>1 330</b>
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)</b>	<b>-707</b>	<b>-1 330</b>
Participations des salariés <b>IX</b>		
Impôts sur les bénéfices <b>X</b>	<b>45 032</b>	<b>43 131</b>
<b>TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)</b>	<b>3 061 033</b>	<b>2 820 513</b>
<b>TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)</b>	<b>2 233 141</b>	<b>2 055 723</b>
<b>BENEFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)</b>	<b>827 892</b>	<b>764 790</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 30/09/2019 présente un total de 10 268 925 euros.

Le compte de résultat de l'exercice, présente; sous forme de liste, dont le total des produits est de 3 061 033 euros, dégage un résultat de 827 892 euros.

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

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

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

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

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

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

Seules sont exprimées les informations significatives.

## **II. FAITS MARQUANTS**

Néant

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

### **3.1. Actif immobilisé**

Investissements (cf tableau joint)

Amortissements (cf tableau joint)

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

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

Logiciels 3 ans

Installations techniques, matériels, outillages industriels 5 à 8 ans

Installations générales, agencements, aménagements 10 ans

Matériel de transport 5 ans

Matériel de bureau et informatique 3 ans

Mobilier 10 ans

### **3.2. Créances (cf tableaux joints)**

### **3.3. Capitaux propres**

Le capital social est composé de 3 830 157 parts sociales de 1 euro, entièrement libérées.

Les capitaux propres ont évolué de la façon suivante :

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

Dividendes distribués : - 306 413

Résultat Exercice au 30/09/2019 : 827 892

Capitaux propres au 30/09/2019 : 8 315 704

### **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 15 personnes contre 11 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 2018, qui s'élevait à 11 087 €uros, a permis à l'entreprise de financer des investissements, des embauches.

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

Le montant des engagements en matière de retraite à la clôture de l'exercice s'élève à 11 779 € et est couvert à hauteur de 10 000€ 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
<b>Immobilisations incorporelles</b>			
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles	4 301 136		
<b>TOTAL</b>	<b>4 301 136</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	273 571		55 222
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			61 198
Avances et acomptes			
<b>TOTAL</b>	<b>273 571</b>		<b>116 420</b>
<b>Immobilisations financières</b>			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres :			
- Participations	3 660 742		
- Titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	16 701		37 371
<b>TOTAL</b>	<b>3 677 443</b>		<b>37 371</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>8 252 150</b>		<b>153 791</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			4 301 136	
<b>TOTAL</b>			<b>4 301 136</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		64 820	263 973	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours			61 198	
Avances et acomptes				
<b>TOTAL</b>		<b>64 820</b>	<b>325 171</b>	
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres :				
- Participations			3 660 742	
- Titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			54 072	
<b>TOTAL</b>			<b>3 714 814</b>	
<b>TOTAL GENERAL</b>		<b>64 820</b>	<b>8 341 121</b>	

## 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
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
Frais d'établissement et développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles	39 732	2 067		41 798
<b>TOTAL</b>	<b>39 732</b>	<b>2 067</b>		<b>41 798</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	216 238	42 104	64 113	194 229
Emballages récupérables et divers				
<b>TOTAL</b>	<b>216 238</b>	<b>42 104</b>	<b>64 113</b>	<b>194 229</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>255 970</b>	<b>44 171</b>	<b>64 113</b>	<b>236 027</b>

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	
<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>	

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
<b>De l'actif immobilisé</b>			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières	54 072		54 072
<b>De l'actif circulant</b>			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	485 881	485 881	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	613	613	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	-430	-430	
Impôts sur les bénéfices	9 184	9 184	
Taxe sur la valeur ajoutée	38 571	38 571	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers	208	208	
Groupe et associés (2)	15 314	15 314	
Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	12 356	12 356	
Charges constatées d'avance	86 495	86 495	
<b>TOTAL</b>	<b>702 264</b>	<b>648 192</b>	<b>54 072</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	4 469		

## Etat des dettes

Dettes (b)	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des établissements de - A 1 an max. à l'origine crédit (1) : - A plus d'1 an à l'origine	68 842	68 842		
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	204 996	204 996		
Personnel et comptes rattachés	70 401	70 401		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	88 667	88 667		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	156 427	156 427		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	7 113	7 113		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	10 831	10 831		
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)	1 345 945	1 345 945		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>1 953 221</b>	<b>1 953 221</b>		
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	409 888			
(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques	420			

## 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 - Avant le 01.01.1992 à l'étranger : - 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>30/09/2019</b>	<b>30/09/2018</b>
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	243 363	158 727
Autres créances	-430	11 239
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
<b>TOTAL</b>	<b>242 932</b>	<b>169 966</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>30/09/2019</b>	<b>30/09/2018</b>
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
<b>Créances clients et comptes rattachés</b>	<b>243 363</b>	<b>158 727</b>
41810000 Clients fact à établir	243 363	158 727
<b>Autres créances</b>	<b>-430</b>	<b>11 239</b>
43870000 Indemn. journaliere ss	-430	1 375
43871000 Produits à recevoir		9 864
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
<b>TOTAL</b>	<b>242 932</b>	<b>169 966</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>30/09/2019</b>	<b>30/09/2018</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>83 352</b>	<b>86 196</b>
Dettes fiscales et sociales	<b>107 269</b>	<b>114 401</b>
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	<b>60 364</b>	<b>128 324</b>
<b>TOTAL</b>	<b>250 985</b>	<b>328 921</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>30/09/2019</b>	<b>30/09/2018</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>83 352</b>	<b>86 196</b>
40810000 Fourn factures non parvenue	83 352	86 196
<b>Dettes fiscales et sociales</b>	<b>107 269</b>	<b>114 401</b>
42820000 Prov° congés payés	47 529	43 897
42860000 Provision prime	19 080	24 850
42861000 Prov°primes	2 400	
43820000 Prov ch soc/cp	20 268	19 979
43861000 Prov°chges sles/primes	9 781	8 050
43862000 Prov es / tns	5 092	6 968
44860000 Etat charge à payer	535	5 423
44862000 Taxe apprentissage		2 781
44863000 Formation continue	2 584	2 454
<b>Dettes sur immobilisations et comptes rattachés</b>		
<b>Autres dettes</b>	<b>60 364</b>	<b>128 324</b>
41981000 Aae groupe	60 364	128 324
<b>TOTAL</b>	<b>250 985</b>	<b>328 921</b>

### Produits et charges constatés d'avance

PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	Exercice clos le	Exercice clos le
	30/09/2019	30/09/2018
Produits : - D'exploitation - Financiers - Exceptionnels		
<b>TOTAL</b>		

CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	Exercice clos le	Exercice clos le
	30/09/2019	30/09/2018
Charges : - D'exploitation - Financières - Exceptionnelles	86 495	67 415
<b>TOTAL</b>	<b>86 495</b>	<b>67 415</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	25 000	680 938	99.52					3 508 705	198 967	139 328
GMBA	350 000	681 475	99.93					6 740 037	85 350	104 928
GMBA SELECO	75 813	1 349 604	99.84					5 443 541	550 146	397 200
GMBA SMC	10 000	295 326	98.00					1 616 544	173 922	88 200
Participations (10 à 50 % du capital détenu par la société)										
SCI PAMDOR	50 000	273 707	10.00					117 956	39 899	
<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										

**GMBA & CO**

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

Au capital de 3.830.157 €uros

Siège social : 5, rue Lespagnol – 75020 PARIS

751 968 058 RCS PARIS

SIRET 751 968 058 000 22

\*\*\*\*\*

**AFFECTATION DU RESULTAT**

**ASSEMBLEE GENERALE MIXTEEN DATE DU 27 MARS 2020**

\*\*\*\*\*

**TROISIEME RESOLUTION (ORDINAIRE)**

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice net comptable de l'exercice clos le 30 septembre 2019, soit 827.892 €uros au compte Réserve Ordinaire qui sera porté de 3.274.639 €uros à 4.102.531 €uros.

L'Assemblée Générale prend également acte que les dividendes distribués au titre des trois derniers exercices ont été les suivants :

Exercices	Dividendes	Revenus Eligibles à l'abattement visé à l'article 158 du CGI et bénéficiant de l'abattement de 40%	Revenus Eligibles à l'abattement visé à l'article 158 du CGI et ne bénéficiant pas de l'abattement de 40%
2017/2018	306.413	36.261	270.152
2016/2017	-	-	-
2015/2016	268.111€	57.708 €	210.403 €

\*\*\*\*\*

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

**La Gérance****M. Alain BOUDOT**

Signé électroniquement par  
CONNECTIVE NV -  
CONNECTIVE ESIGNATURES  
de la part de Alain BOUDOT  
(alain.boudot@gmba.fr)  
Signé avec le code à usage  
unique : 543315

**M. Michel GIRE**

Signé électroniquement par  
CONNECTIVE NV -  
CONNECTIVE ESIGNATURES  
de la part de Michel GIRE  
(michel.gire@gmba.fr)  
Signé avec le code à usage  
unique : 597967

**M. Pascal MAULARD**

Signé électroniquement par  
CONNECTIVE NV -  
CONNECTIVE ESIGNATURES  
de la part de Pascal  
MAULARD  
(pascal.maulard@gmba.fr)  
Signé avec le code à usage  
unique : 497248

**M. Raymond DORGE**

Signé électroniquement par  
CONNECTIVE NV -  
CONNECTIVE ESIGNATURES  
de la part de Raymond  
DORGE  
(raymond.dorge@gmba.fr)  
Signé avec le code à usage  
unique : 217773

**Mme Pascale BELLUARDO**

Signé électroniquement par  
CONNECTIVE NV -  
CONNECTIVE ESIGNATURES  
de la part de Pascale  
BELLUARDO  
(pascale.belluardo@gmba.fr)  
Signé avec le code à usage  
unique : 648472

**M. Jacques DE NUCE**

Signé électroniquement par  
CONNECTIVE NV -  
CONNECTIVE ESIGNATURES  
de la part de Jacques DE  
NUCE  
(jacques.de-nuce@gmba.fr)  
Signé avec le code à usage  
unique : 573361

**M. Yannick SOUCHET**

Signé électroniquement par  
CONNECTIVE NV -  
CONNECTIVE ESIGNATURES de  
la part de Yannick SOUCHET  
(yannick.souchet@gmba.fr)  
Signé avec le code à usage  
unique : 404553

