

RCS : MARSEILLE

Code greffe : 1303

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

**Le greffier du tribunal de commerce de MARSEILLE atteste l'exactitude des informations transmises ci-après**

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2011 B 02797

Numéro SIREN : 534 015 870

Nom ou dénomination : OB MANAGEMENT

Ce dépôt a été enregistré le 27/09/2022 sous le numéro de dépôt 19227

Désignation de l'entreprise : <b>SASU OB MANAGEMENT</b>		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * <b>12</b>						
Adresse de l'entreprise : <b>820 CHEMIN DE L'AUMONE VIEILLE 13400 AUBAGNE</b>		Durée de l'exercice précédent * <b>12</b>						
Numéro SIRET * <b>5 3 4 0 1 5 8 7 0 0 0 0 1 5</b>			Néant <input type="checkbox"/> *					
		Exercice N, clos le, <b>31032022</b>						
		N-1 <b>31032021</b>						
		Brut 1	Amortissements, provisions 2					
		Net 3	Net 4					
Capital souscrit non appelé (I)		AA						
ACTIF IMMOBILISE *	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB	AC				
		Frais de développement*	CX	CQ				
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	37 719	AC	37 009	710	1 675
		Fonds commercial (1)	AH		AI			
		Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK			
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM			
		Terrains	AN		AC			
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Constructions	AP	22 107	AC	15 488	6 619	8 347
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	25 000	AS	11 249	13 751	22 084
		Autres immobilisations corporelles	AT	196 364	AU	60 422	135 942	44 999
		Immobilisations en cours	AV		AW			
		Avances et acomptes	AX	2 926	AY		2 926	
		Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT			
		Autres participations	CU	1 972 697	CV		1 972 697	1 012 697
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Créances rattachées à des participations	BB	413 012	BC		413 012	47 165	
	Autres titres immobilisés	BD		BE				
	Prêts	BF	8 783	BG		8 783	12 183	
	Autres immobilisations financières *	BH	27 160	BI		27 160	27 160	
	<b>TOTAL (II)</b>	BJ	<b>2 705 768</b>	BK	<b>124 168</b>	<b>2 581 600</b>	<b>1 176 311</b>	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	BM				
		En cours de production de biens	BN	BO				
		En cours de production de services	BP	BQ				
		Produits intermédiaires et finis	BR	BS				
		Marchandises	BT	BU				
	CREANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	140 323	BW		140 323	
		Clients et comptes rattachés (3) *	BX	1 626 170	BY		1 626 170	3 516 685
		Autres créances (3)	BZ	256 270	CA		256 270	87 418
		Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC			
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres : .....)	CD		CE			
DIVERS	Disponibilités	CF	1 499 701	CG		1 499 701	275 298	
	Charges constatées d'avance (3) *	CH	106 158	CI		106 158	174 121	
	<b>TOTAL (III)</b>	CJ	<b>3 628 621</b>	CK		<b>3 628 621</b>	<b>4 053 522</b>	
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW						
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM						
Comptes de régularisation	Ecarts de conversion actif * (VI)	CN						
	<b>TOTAL GENERAL (I à VI)</b>	CO	<b>6 334 389</b>	1A	<b>124 168</b>	<b>6 210 221</b>	<b>5 229 832</b>	
	Renvois : (1) Dont droit au bail :			(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :	CP	30 560	(3) Part à plus d'un an : CR	
Clause de réserve de propriété : *	Immobilisations :		Stocks :			Créances :		

*Certifié, Comptable  
du bilan*

\* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

Désignation de l'entreprise <b>SASU OB MANAGEMENT</b>		Néant <input type="checkbox"/> *		
		Exercice N	Exercice N-1	
<b>CAPITAUX PROPRES</b>	Capital social ou individuel (1) * (Dont versé : .....770 000..... )	DA	770 000	770 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB		
	Ecarts de réévaluation (2) * (dont écart d'équivalence <input type="checkbox"/> EK )	DC		
	Réserve légale (3)	DD	77 000	77 000
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE		
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <input type="checkbox"/> BI )	DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* <input type="checkbox"/> EJ )	DG		
	Report à nouveau	DH	113 986	3 967
	<b>RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)</b>	DI	<b>208 199</b>	<b>324 419</b>
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK		
	<b>TOTAL (I)</b>	DL	<b>1 169 186</b>	<b>1 175 386</b>
<b>Autres fonds propres</b>	Produit des émissions de titres participatifs	DM		
	Avances conditionnées	DN		
	<b>TOTAL (II)</b>	DO		
<b>Provisions pour risques et charges</b>	Provisions pour risques	DP		
	Provisions pour charges	DQ		
	<b>TOTAL (III)</b>	DR		
<b>DETTES (4)</b>	Emprunts obligataires convertibles	DS		
	Autres emprunts obligataires	DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	1 857 993	528 193
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <input type="checkbox"/> EI )	DV	16 582	16 502
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	2 793 936	3 163 558
	Dettes fiscales et sociales	DY	123 217	93 505
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		
	Autres dettes	EA	249 307	252 688
Compte régul.	EB			
	<b>TOTAL (IV)</b>	EC	<b>5 041 035</b>	<b>4 054 446</b>
	Ecarts de conversion passif * (V)	ED		
	<b>TOTAL GENERAL (I à V)</b>	EE	<b>6 210 221</b>	<b>5 229 832</b>
<b>RENOIS</b>	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	1B		
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Ecart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	1C		
		1D		
		1E		
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF		
	(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	3 521 553	4 054 446
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH		119	





## Etats financiers au 31/03/2022

### **ANNEXE**

# Règles et Méthodes Comptables

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **6 210 221** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **11 546 366** euros et un total **charges** de **11 338 167** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **208 199** euros.

L'exercice considéré débute le **01/04/2021** et finit le **31/03/2022**.

Il a une durée de **12** mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

- 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 des coûts historiques.

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements 2018-07 de l'Autorité des Normes Comptables relatifs à la réécriture du Plan Comptable Général applicable à la clôture de l'exercice.

## Immobilisations

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires) minoré des remises, rabais et escomptes obtenus.

## Amortissements

Les amortissements sont calculés selon le mode linéaire ou dégressif (fiscal) en fonction de la durée normale d'utilisation du bien.

- Immobilisations non décomposables : conformément aux mesures de simplifications pour les PME, ces immobilisations sont amorties sur la durée d'usage fiscalement admise.
- Immobilisations décomposables : si les éléments d'un actif ont des durées d'utilisations différentes, chaque élément est comptabilisé séparément et un plan d'amortissement propre à

## Règles et Méthodes Comptables

chacun est retenu.

La dépréciation des immobilisations est évaluée par l'entité à chaque clôture, au moyen de test de dépréciation effectué dès qu'existe un indice de perte de valeur.

### Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

### Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

# Immobilisations

	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/03/2022
		Augmentations		Diminutions		
		Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
<b>INCORPORELLES</b>						
Frais d'établissement et de développement						
Autres	37 719					37 719
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>	<b>37 719</b>					<b>37 719</b>
<b>CORPORELLES</b>						
Terrains						
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement	22 107					22 107
Instal technique, matériel outillage industriels	25 000					25 000
Instal., agencement, aménagement divers	54 010		11 939		6 200	59 749
Matériel de transport	145		58 250		145	58 250
Matériel de bureau, mobilier	39 068		40 088		792	78 365
Emballages récupérables et divers						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes			2 926			2 926
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>	<b>140 331</b>		<b>113 203</b>		<b>7 137</b>	<b>246 397</b>
<b>FINANCIERES</b>						
Participations évaluées en équivalence						
Autres participations	1 059 862		1 325 847			2 385 709
Autres titres immobilisés						
Prêts et autres immobilisations financières	39 343				3 400	35 943
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>	<b>1 099 205</b>		<b>1 325 847</b>		<b>3 400</b>	<b>2 421 652</b>
<b>TOTAL</b>	<b>1 277 255</b>		<b>1 439 050</b>		<b>10 537</b>	<b>2 705 768</b>

## Amortissements

	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/03/2022
		Dotations	Diminutions	
<b>INCORPORELLES</b>				
Frais d'établissement et de développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	36 044	965		37 009
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>	<b>36 044</b>	<b>965</b>		<b>37 009</b>
<b>CORPORELLES</b>				
Terrains				
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement	13 760	1 729		15 488
Instal technique, matériel outillage industriels	2 916	8 333		11 249
Autres Instal., agencement, aménagement divers	18 354	8 087	5 115	21 326
Matériel de transport	118	2 422	145	2 395
Matériel de bureau, mobilier	29 753	7 136	187	36 702
Emballages récupérables et divers				
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>	<b>64 901</b>	<b>27 706</b>	<b>5 447</b>	<b>87 159</b>
<b>TOTAL</b>	<b>100 944</b>	<b>28 671</b>	<b>5 447</b>	<b>124 168</b>

### Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Fonds commercial							
Autres immobilisations incorporelles							
<b>TOTAL IMMOB INCORPORELLES</b>							
Terrains							
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agencet aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
<b>TOTAL IMMOB CORPORELLES</b>							
Frais d'acquisition de titres de participation							
<b>TOTAL</b>							
<b>TOTAL GENERAL NON VENTILE</b>							

## Créances et Dettes

		31/03/2022	1 an au plus	plus d'1 an
<b>CREANCES</b>	Créances rattachées à des participations	413 012		413 012
	Prêts (1) (2)	8 783	3 400	5 383
	Autres immobilisations financières	27 160	27 160	
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	1 626 170	1 626 170	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	38 524	38 524	
	Taxes sur la valeur ajoutée	44 047	44 047	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
Débiteurs divers	173 700	173 700		
Charges constatées d'avances	106 158	106 158		
<b>TOTAL DES CREANCES</b>	<b>2 437 553</b>	<b>2 019 157</b>	<b>418 395</b>	
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice		3 400		
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/03/2022	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
<b>DETTES</b>	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	1 857 993	355 011	1 125 968	377 015
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	16 500		16 500	
	Fournisseurs et comptes rattachés	2 793 936	2 793 936		
	Personnel et comptes rattachés	19 338	19 338		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	22 173	22 173		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	76 232	76 232		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	5 474	5 474		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	82	82		
Autres dettes	249 307	249 307			
Dettes représentatives de titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
<b>TOTAL DES DETTES</b>	<b>5 041 035</b>	<b>3 521 553</b>	<b>1 142 468</b>	<b>377 015</b>	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	1 346 818				
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	17 193				
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)	82				

## Capital social

31/03/2022	Nombre	Val. Nominale	Montant
------------	--------	---------------	---------

ACTIONS / PARTS SOCIALES				
	Du capital social début exercice	77 000,00	10,0000	770 000,00
	Emises pendant l'exercice			
	Remboursées pendant l'exercice			
	<b>Du capital social fin d'exercice</b>	<b>77 000,00</b>	<b>10,0000</b>	<b>770 000,00</b>

--

## Produits à recevoir

		31/03/2022
<b>Total des Produits à recevoir</b>		<b>225 359</b>
<b>Autres créances clients</b> <i>CLIENTS FACTURES A ETABLIR</i>	102 620	102 620
<b>Autres créances</b> <i>FOURNISSEURS AVOIRS NON PARVENUS</i>	122 740	122 740

## Charges à payer

31/03/2022

<b>Total des Charges à payer</b>		<b>294 057</b>
<b>Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit</b> <i>INTERETS COURUS NON ECHUS</i>	294	294
<b>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</b> <i>FOURNISSEURS FACT A RECEVOIR</i>	16 160	16 160
<b>Dettes fiscales et sociales</b> <i>Dettes provisio. pour congés p</i> <i>Charges sociales sur congés pa</i> <i>Autres charges à payer</i> <i>CET/CVAE A PAYER</i>	19 338 6 128 440 4 423	30 329
<b>Autres dettes</b> <i>CLIENTS AVOIRS A ETABLIR</i> <i>Charges à payer</i>	245 639 1 634	247 273

## Charges constatées d'avance

	Période	Montants	31/03/2022
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION		106 158	106 158
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
<b>TOTAL</b>			<b>106 158</b>

--

## Produits constatés d'avance

	Période	Montants	31/03/2022
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION			
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
<b>TOTAL</b>			

## Produits et Charges exceptionnels

		31/03/2022
<b>Total des produits exceptionnels</b>		<b>4 409</b>
<b>Produits exceptionnels sur opérations de gestion</b>		<b>3 409</b>
<i>PRODUITS EXCEPTIONNELS OP/GEST</i>	25	
<i>PRODUITS EX. ANTERIEURS EXO</i>	3 384	
<b>Produits exceptionnels sur opérations en capital</b>		<b>1 000</b>
<i>PROD/CESSION IMMO</i>	1 000	
<b>Total des charges exceptionnelles</b>		<b>8 215</b>
<b>Charges exceptionnelles sur opération de gestion</b>		<b>7 610</b>
<i>CHARGESEX. ANTERIEURS</i>	7 610	
<b>Charges exceptionnelles sur opération en capital</b>		<b>605</b>
<i>VAL. ELEMENTS ACTIF CEDES</i>	605	
<b>Résultat exceptionnel</b>		<b>(3 806)</b>

## Crédit-Bail

		Terrains	Constructions	Matériels et outillages	Autres	31/03/2022
<b>VALEUR D'ORIGINE</b>					165 944	165 944
<b>AMORTISSEMENTS</b>	Cumul exercices antérieurs					
	Dotation exercice					
	<b>TOTAL</b>					
<b>REDEVANCES PAYEES</b>	Cumul exercices antérieurs				44 375	44 375
	Redevances Exercice				33 315	33 315
	<b>TOTAL</b>				77 690	77 690
<b>REDEV. RESTANT A PAYER</b>	à 1 an au plus				31 273	31 273
	entre 1 et 5 ans				57 908	57 908
	à plus de 5 ans					
	<b>TOTAL</b>				89 181	89 181
<b>VALEUR RESIDUELLE</b>	à 1 an au plus				810	810
	entre 1 et 5 ans				1 265	1 265
	à plus de 5 ans					
	<b>TOTAL</b>				2 075	2 075
<b>MONTANT PRIS EN CHARGE DANS L'EXERCICE</b>					33 315	33 315

## Filiales et participations

	31/03/2022	Capitaux propres	Quote-part détenue en pourcentage	Résultat du dernier exercice clos
<b>A. Renseignements détaillés</b>				
<b>1. Filiales (Plus de 50 %)</b>				
83 TP SERVICES		58 613	100,00	255 060
13 TP SERVICES		1 724 218	100,00	645 086
LANGUEDOC TP SERVICES		921 008	100,00	248 261
COLTAM		<b>44 0153</b>	100,00	<b>47261</b>
<b>2. Participations (10 à 50 %)</b>				
A.MARIA		(56 636)	50,00	
SCI SACY		93 757	10,00	
SACY 1		137 115	10,00	
SACY 2		115 992	10,00	
<b>B. Renseignements globaux</b>				
<b>1. Filiales non reprises en A.</b>				
a) françaises				
b) étrangères				
<b>2. Participations non reprises en A.</b>				
a) françaises				
b) étrangères				



*Maurice Jabes*

Expert Comptable Diplômé inscrit au Tableau de l'Ordre  
Région de Marseille  
Commissaire aux Comptes inscrit près de la Cour d'Appel  
d'Aix en Provence

***OB MANAGEMENT***  
***RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES***  
***SUR LES COMPTES ANNUELS***  
***Exercice clos le 31 Mars 2022***

Au Président,

## **Opinion**

En exécution de la mission qui m'a été confiée par votre Assemblée, j'ai effectué l'audit des comptes annuels de la SAS OB MANAGEMENT relatifs à l'exercice clos le 31 Mars 2022, tels qu'ils sont joints au présent rapport. Ces comptes ont été arrêtés par le Président de la société sur la base des éléments disponibles.

**Je certifie 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**

J'ai effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. J'estime que les éléments que j'ai collectés sont suffisants et appropriés pour fonder mon opinion.

Les responsabilités qui m'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**

J'ai réalisé ma mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui me sont applicables, sur la période du 1<sup>er</sup> Avril 2021 jusqu'à la date d'émission de mon rapport, et notamment je n'ai pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

### **Justification des appréciations**

En application des dispositions des articles L.823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de mes appréciations, je vous informe que les appréciations les plus importantes auxquelles j'ai procédé, selon mon jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués et sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes, notamment pour ce qui concerne :

Cycle immobilisations financières.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble, arrêtés dans les conditions rappelées précédemment, et de la formation de

mon opinion exprimée ci-avant. Je n'exprime pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

### **Vérifications spécifiques**

J'ai également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires. Il n'a pas été établi de rapport de gestion comme le prévoit le Code de Commerce pour les entités modestes.

### **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 l'association 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 Président.

### **Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels**

Il m'appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Mon 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, ma 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 Aubagne  
Le 7 Septembre 2022



Désignation de l'entreprise : <b>SASU OB MANAGEMENT</b>		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * <input type="text" value="12"/>						
Adresse de l'entreprise : <b>820 CHEMIN DE L'AUMONE VIEILLE 13400 AUBAGNE</b>		Durée de l'exercice précédent * <input type="text" value="12"/>						
Numéro SIRET * <b>53401587000015</b>			Néant <input type="checkbox"/>					
		Exercice N, clos le, <b>31032022</b>						
		N-1 <b>31032021</b>						
		Brut 1	Amortissements, provisions 2					
		Net 3	Net 4					
Capital souscrit non appelé (I)		AA						
ACTIF IMMOBILISE *	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB	AC				
		Frais de développement *	CX	CQ				
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	37 719	AC	37 009	710	1 675
		Fonds commercial (1)	AH		AI			
		Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK			
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM			
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN		AO			
		Constructions	AP	22 107	AO	15 488	6 619	8 347
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	25 000	AS	11 249	13 751	22 084
		Autres immobilisations corporelles	AT	196 364	AU	60 422	135 942	44 999
		Immobilisations en cours	AV		AW			
		Avances et acomptes	AX	2 926	AY		2 926	
		IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT		
			Autres participations	CU	1 972 697	CV		1 972 697
Créances rattachées à des participations	BB		413 012	BC		413 012	47 165	
Autres titres immobilisés	BD			BE				
Prêts	BF	8 783	BG		8 783	12 183		
Autres immobilisations financières *	BH	27 160	BI		27 160	27 160		
<b>TOTAL (II)</b>		BJ	<b>2 705 768</b>	BK	<b>124 168</b>	<b>2 581 600</b>	<b>1 176 311</b>	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL		BM			
		En cours de production de biens	BN		BO			
		En cours de production de services	BP		BQ			
		Produits intermédiaires et finis	BR		BS			
		Marchandises	BT		BU			
	CREANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	140 323	BW		140 323	
		Clients et comptes rattachés (3) *	BX	1 626 170	BY		1 626 170	3 516 685
		Autres créances (3)	BZ	256 270	CA		256 270	87 418
	DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC			
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres : .....)	CD		CE			
Disponibilités	CF	1 499 701	CG		1 499 701	275 298		
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3) *	CH	106 158	CI		106 158	174 121	
	<b>TOTAL (III)</b>	CJ	<b>3 628 621</b>	CK		<b>3 628 621</b>	<b>4 053 522</b>	
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW						
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM						
	Ecarts de conversion actif * (VI)	CN						
<b>TOTAL GENERAL (I à VI)</b>		CO	<b>6 334 389</b>	IA	<b>124 168</b>	<b>6 210 221</b>	<b>5 229 832</b>	
Renvois : (1) Dont droit au bail:		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes	CP	30 560	(3) Part à plus d'un an :	CR		
Clause de réserve de propriété: *	Immobilisations :	Stocks :			Créances :			

\* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

Désignation de l'entreprise <b>SASU OB MANAGEMENT</b>		Néant <input type="checkbox"/> *		
		Exercice N	Exercice N-1	
<b>CAPITAUX PROPRES</b>	Capital social ou individuel (1) * (Dont versé : ..... 770 000 ..... )	DA	770 000	770 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB		
	Ecarts de réévaluation (2) * (dont écart d'équivalence <input type="checkbox"/> EK <input type="checkbox"/> )	DC		
	Réserve légale (3)	DD	77 000	77 000
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE		
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <input type="checkbox"/> B1 <input type="checkbox"/> )	DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* <input type="checkbox"/> EJ <input type="checkbox"/> )	DG		
	Report à nouveau	DH	113 986	3 967
	<b>RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)</b>	DI	<b>208 199</b>	<b>324 419</b>
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK		
	<b>TOTAL (I)</b>	DL	<b>1 169 186</b>	<b>1 175 386</b>
<b>Autres fonds propres</b>	Produit des émissions de titres participatifs	DM		
	Avances conditionnées	DN		
	<b>TOTAL (II)</b>	DO		
<b>Provisions pour risques et charges</b>	Provisions pour risques	DP		
	Provisions pour charges	DQ		
	<b>TOTAL (III)</b>	DR		
<b>DETTES (4)</b>	Emprunts obligataires convertibles	DS		
	Autres emprunts obligataires	DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	1 857 993	528 193
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <input type="checkbox"/> EI <input type="checkbox"/> )	DV	16 582	16 502
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	2 793 936	3 163 558
	Dettes fiscales et sociales	DY	123 217	93 505
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		
	Autres dettes	EA	249 307	252 688
Compte régul.	EB			
<b>TOTAL (IV)</b>	EC	<b>5 041 035</b>	<b>4 054 446</b>	
Ecarts de conversion passif *	ED			
<b>TOTAL GENERAL (I à V)</b>	EE	<b>6 210 221</b>	<b>5 229 832</b>	
<b>RENVOIS</b>	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	1B		
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Ecart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	1C		
		1D		
		1E		
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF		
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	3 521 553	4 054 446	
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH		119	

		Désignation de l'entreprise : <b>SASU OB MANAGEMENT</b>				Néant <input type="checkbox"/> *			
		Exercice N				Exercice (N-1)			
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total			
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA	10 809 931	FB		FC	10 809 931	10 779 127	
	Production vendue { biens* services *	FD		FE		FF			
		FG	386 480	FH		FI	386 480	361 365	
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	11 196 411	FK		FL	11 196 411	11 140 492	
	Production stockée *					FM			
	Production immobilisée *					FN			
	Subventions d'exploitation					FO			
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges * (9)					FP	94 689	101 977	
	Autres produits (1) (11)					FQ	9	5	
	<b>Total des produits d'exploitation (2) (I)</b>						FR	<b>11 291 110</b>	<b>11 242 475</b>
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane) *					FS	10 474 020	10 457 553	
	Variation de stock (marchandises) *					FT			
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) *					FU	375	548	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements) *					FV			
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *					FW	445 974	303 008	
	Impôts, taxes et versements assimilés *					FX	10 048	11 340	
	Salaires et traitements *					FY	273 085	248 646	
	Charges sociales (10)					FZ	93 262	87 861	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations { - dotations aux amortissements * - dotations aux provisions					GA	28 671	15 574
							GB		
		Sur actif circulant : dotations aux provisions *					GC		
	Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD			
Autres charges (12)					GE	33	28		
<b>Total des charges d'exploitation (4) (II)</b>						GF	<b>11 325 469</b>	<b>11 124 558</b>	
<b>1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)</b>						GG	<b>(34 359)</b>	<b>117 917</b>	
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée * (III)					GH			
	Perte supportée ou bénéfice transféré * (IV)					GI			
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ			
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK	847	376	
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	250 000	252 389	
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM			
	Différences positives de change					GN			
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO			
<b>Total des produits financiers (V)</b>						GP	<b>250 847</b>	<b>252 765</b>	
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements et provisions *					GQ			
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	4 483	9 766	
	Différences négatives de change					GS			
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT			
<b>Total des charges financières (VI)</b>						GU	<b>4 483</b>	<b>9 766</b>	
<b>2 - RESULTAT FINANCIER (V - VI)</b>						GV	<b>246 364</b>	<b>242 999</b>	
<b>3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)</b>						GW	<b>212 005</b>	<b>360 917</b>	



## Etats financiers au 31/03/2022

# **ANNEXE**

# Règles et Méthodes Comptables

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **6 210 221** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **11 546 366** euros et un total **charges** de **11 338 167** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **208 199** euros.

L'exercice considéré débute le **01/04/2021** et finit le **31/03/2022**.

Il a une durée de **12** mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

- 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 des coûts historiques.

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements 2018-07 de l'Autorité des Normes Comptables relatifs à la réécriture du Plan Comptable Général applicable à la clôture de l'exercice.

## Immobilisations

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires) minoré des remises, rabais et escomptes obtenus.

## Amortissements

Les amortissements sont calculés selon le mode linéaire ou dégressif (fiscal) en fonction de la durée normale d'utilisation du bien.

- Immobilisations non décomposables : conformément aux mesures de simplifications pour les PME, ces immobilisations sont amorties sur la durée d'usage fiscalement admise.
- Immobilisations décomposables : si les éléments d'un actif ont des durées d'utilisations différentes, chaque élément est comptabilisé séparément et un plan d'amortissement propre à

# Règles et Méthodes Comptables

chacun est retenu.

La dépréciation des immobilisations est évaluée par l'entité à chaque clôture, au moyen de test de dépréciation effectué dès qu'existe un indice de perte de valeur.

## Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

## Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

# Immobilisations

Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/03/2022
	Augmentations		Diminutions		
	Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	

INCORPORELLES		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/03/2022
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	37 719					37 719
	<b>TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>	<b>37 719</b>					<b>37 719</b>

CORPORELLES		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/03/2022
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement	22 107					22 107
	Instal technique, matériel outillage industriels	25 000					25 000
	Instal., agencement, aménagement divers	54 010		11 939		6 200	59 749
	Matériel de transport	145		58 250		145	58 250
	Matériel de bureau, mobilier	39 068		40 088		792	78 365
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes			2 926			2 926
	<b>TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>	<b>140 331</b>		<b>113 203</b>		<b>7 137</b>	<b>246 397</b>

FINANCIERES		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/03/2022
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	1 059 862		1 325 847			2 385 709
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	39 343				3 400	35 943
	<b>TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>	<b>1 099 205</b>		<b>1 325 847</b>		<b>3 400</b>	<b>2 421 652</b>

<b>TOTAL</b>	<b>1 277 255</b>		<b>1 439 050</b>		<b>10 537</b>	<b>2 705 768</b>
--------------	------------------	--	------------------	--	---------------	------------------

--	--	--	--	--	--	--

## Amortissements

	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/03/2022
		Dotations	Diminutions	
<b>INCORPORELLES</b>				
Frais d'établissement et de développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	36 044	965		37 009
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>	<b>36 044</b>	<b>965</b>		<b>37 009</b>
<b>CORPORELLES</b>				
Terrains				
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement	13 760	1 729		15 488
Instal technique, matériel outillage industriels	2 916	8 333		11 249
Autres Instal., agencement, aménagement divers	18 354	8 087	5 115	21 326
Matériel de transport	118	2 422	145	2 395
Matériel de bureau, mobilier	29 753	7 136	187	36 702
Emballages récupérables et divers				
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>	<b>64 901</b>	<b>27 706</b>	<b>5 447</b>	<b>87 159</b>
<b>TOTAL</b>	<b>100 944</b>	<b>28 671</b>	<b>5 447</b>	<b>124 168</b>

### Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Fonds commercial							
Autres immobilisations incorporelles							
<b>TOTAL IMMOB INCORPORELLES</b>							
Terrains							
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agencet aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
<b>TOTAL IMMOB CORPORELLES</b>							
Frais d'acquisition de titres de participation							
<b>TOTAL</b>							
<b>TOTAL GENERAL NON VENTILE</b>							

## Créances et Dettes

		31/03/2022	1 an au plus	plus d'1 an
<b>CREANCES</b>	Créances rattachées à des participations	413 012		413 012
	Prêts (1) (2)	8 783	3 400	5 383
	Autres immobilisations financières	27 160	27 160	
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	1 626 170	1 626 170	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	38 524	38 524	
	Taxes sur la valeur ajoutée	44 047	44 047	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers	173 700	173 700	
Charges constatées d'avances	106 158	106 158		
<b>TOTAL DES CREANCES</b>	<b>2 437 553</b>	<b>2 019 157</b>	<b>418 395</b>	
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice		3 400		
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/03/2022	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
<b>DETTES</b>	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	1 857 993	355 011	1 125 968	377 015
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	16 500		16 500	
	Fournisseurs et comptes rattachés	2 793 936	2 793 936		
	Personnel et comptes rattachés	19 338	19 338		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	22 173	22 173		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	76 232	76 232		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	5 474	5 474		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	82	82		
	Autres dettes	249 307	249 307		
Dettes représentatives de titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
<b>TOTAL DES DETTES</b>	<b>5 041 035</b>	<b>3 521 553</b>	<b>1 142 468</b>	<b>377 015</b>	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	1 346 818				
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	17 193				
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)	82				

## Capital social

	31/03/2022	Nombre	Val. Nominale	Montant
<b>ACTIONS / PARTS SOCIALES</b>	Du capital social début exercice	77 000,00	10,0000	770 000,00
	Emises pendant l'exercice			
	Remboursées pendant l'exercice			
	<b>Du capital social fin d'exercice</b>	<b>77 000,00</b>	<b>10,0000</b>	<b>770 000,00</b>

--	--	--	--	--

## Produits à recevoir

		31/03/2022
<b>Total des Produits à recevoir</b>		<b>225 359</b>
<b>Autres créances clients</b> <i>CLIENTS FACTURES A ETABLIR</i>	102 620	<b>102 620</b>
<b>Autres créances</b> <i>FOURNISSEURS AVOIRS NON PARVENUS</i>	122 740	<b>122 740</b>

## Charges à payer

		31/03/2022
<b>Total des Charges à payer</b>		<b>294 057</b>
<b>Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit</b> <i>INTERETS COURUS NON ECHUS</i>	294	294
<b>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</b> <i>FOURNISSEURS FACT A RECEVOIR</i>	16 160	16 160
<b>Dettes fiscales et sociales</b> <i>Dettes provisio. pour conges p</i> <i>Charges sociales sur conges pa</i> <i>Autres charges a payer</i> <i>CET/CVAE A PAYER</i>	19 338 6 128 440 4 423	30 329
<b>Autres dettes</b> <i>CLIENTS AVOIRS A ETABLIR</i> <i>Charges a payer</i>	245 639 1 634	247 273

## Charges constatées d'avance

	Période	Montants	31/03/2022
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION		106 158	106 158
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
<b>TOTAL</b>			<b>106 158</b>

## Produits constatés d'avance

	Période	Montants	31/03/2022
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION			
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
<b>TOTAL</b>			

## Produits et Charges exceptionnels

		31/03/2022
<b>Total des produits exceptionnels</b>		<b>4 409</b>
<b>Produits exceptionnels sur opérations de gestion</b>		<b>3 409</b>
<i>PRODUITS EXCEPTIONNELS OP/GEST</i>	25	
<i>PRODUITS EX. ANTERIEURS EXO</i>	3 384	
<b>Produits exceptionnels sur opérations en capital</b>		<b>1 000</b>
<i>PROD/CESSION IMMO</i>	1 000	
<b>Total des charges exceptionnelles</b>		<b>8 215</b>
<b>Charges exceptionnelles sur opération de gestion</b>		<b>7 610</b>
<i>CHARGESEX. ANTERIEURS</i>	7 610	
<b>Charges exceptionnelles sur opération en capital</b>		<b>605</b>
<i>VAL. ELEMENTS ACTIF CEDES</i>	605	
<b>Résultat exceptionnel</b>		<b>(3 806)</b>

## Crédit-Bail

		Terrains	Constructions	Matériels et outillages	Autres	31/03/2022
<b>VALEUR D'ORIGINE</b>					165 944	165 944
<b>AMORTISSEMENTS</b>	Cumul exercices antérieurs					
	Dotation exercice					
	<b>TOTAL</b>					
<b>REDEVANCES PAYEES</b>	Cumul exercices antérieurs				44 375	44 375
	Redevances Exercice				33 315	33 315
	<b>TOTAL</b>				<b>77 690</b>	<b>77 690</b>
<b>REDEV. RESTANT A PAYER</b>	à 1 an au plus				31 273	31 273
	entre 1 et 5 ans				57 908	57 908
	à plus de 5 ans					
	<b>TOTAL</b>				<b>89 181</b>	<b>89 181</b>
<b>VALEUR RESIDUELLE</b>	à 1 an au plus				810	810
	entre 1 et 5 ans				1 265	1 265
	à plus de 5 ans					
	<b>TOTAL</b>				<b>2 075</b>	<b>2 075</b>
<b>MONTANT PRIS EN CHARGE DANS L'EXERCICE</b>					<b>33 315</b>	<b>33 315</b>

## Filiales et participations

31/03/2022	Capitaux propres	Quote-part détenue en pourcentage	Résultat du dernier exercice clos
<b>A. Renseignements détaillés</b>			
<b>1. Filiales (Plus de 50 %)</b>			
83 TP SERVICES	58 613	100,00	255 060
13 TP SERVICES	1 724 218	100,00	645 086
LANGUEDOC TP SERVICES	921 008	100,00	248 261
COLTAM	<del>44 0153</del>	100,00	<del>47261</del>
<b>2. Participations (10 à 50 %)</b>			
A.MARIA	(56 636)	50,00	
SCI SACY	93 757	10,00	
SACY 1	137 115	10,00	
SACY 2	115 992	10,00	
<b>B. Renseignements globaux</b>			
<b>1. Filiales non reprises en A.</b>			
a) françaises			
b) étrangères			
<b>2. Participations non reprises en A.</b>			
a) françaises			
b) étrangères			

**SOCIETE OB MANAGEMENT**  
**Société par action simplifiée unipersonnelle**  
**Au capital de 770 000 €**

**Siège social : 820 Chemin de l'Aumône Vieille**  
**Immeuble MBM**  
**13400 Aubagne**

**534 015 870 RCS MARSEILLE**

**ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE**  
**DU 22 SEPTEMBRE 2022**

**Procès-verbal de délibération**

Le 22 septembre 2022 à 16h00, les actionnaires de la société OB MANAGEMENT, société par actions simplifiées unipersonnelle au capital de 770 000 € divisé en 77 000 actions de 10 € chacune, se sont réunis en assemblée générale ordinaire annuelle sur convocation du président.

Il a été établi une feuille de présence, qui a été signée par chaque membre de l'assemblée en entrant en séance et à laquelle sont annexés les pouvoirs des associés représentés.

L'assemblée est présidée par Monsieur BAUDOIN Olivier en sa qualité de Président  
Le président constate, d'après la feuille de présence certifiée exacte par les membres du bureau, que les actionnaires présents ou représentés possèdent 77 000 actions, soit l'intégralité des actions composant le capital social ayant le droit de vote pour chacune des résolutions et que l'assemblée générale, régulièrement constituée, peut valablement délibérer.

Le Président dépose sur le bureau et présente à l'assemblée :

- Copie de la lettre de convocation des actionnaires et du Commissaire aux Comptes,
- La feuille de présence revêtue de la signature des membres du bureau,
- Les pouvoirs des actionnaires représentés,
- Les comptes annuels arrêtés au 31-03-2022
- Le rapport du président,
- Les rapports du Commissaire aux comptes sur les comptes de l'exercice,
- Le texte des résolutions proposées à l'assemblée,
- L'inventaire de l'actif et du passif de la société au 31-03-2022

Le président rappelle que l'assemblée est appelée à délibérer sur l'ordre du jour suivant :

- Rapport du président
- Rapport du Commissaire aux comptes sur l'exercice de sa mission et sur les conventions réglementées,
- Examen et approbation des comptes annuels clos au 31 Mars 2022,
- Rapport spécial du commissaire aux comptes sur les conventions visées à l'article L.227-10 et suivants du code de commerce ; approbation de ces conventions,

- Affectation du résultat,

Le président déclare que l'inventaire, les comptes annuels et, généralement, tous les documents devant, d'après la législation des sociétés commerciales, être communiqués aux actionnaires, ont été tenus à leur disposition au siège social à compter de la convocation de l'assemblée et que la société a satisfait dans les délais légaux aux demandes d'envoi de documents dont elle a été saisie en application des textes en vigueur ; l'assemblée lui donne acte de cette déclaration.

Le président présente à l'assemblée le rapport de gestion. Lecture est donnée au rapport du commissaire aux comptes. Puis la discussion est ouverte.

Personne ne demandant plus la parole, le Président met successivement aux voix les résolutions suivantes :

#### **PREMIERE RESOLUTION – APPROBATION DES COMPTES**

L'assemblée générale, après avoir entendu la lecture des rapports du Président et du commissaire aux comptes sur l'exercice clos le 31 Mars 2022 approuve, tels qu'ils ont été présentés, les comptes annuels arrêtés à cette date, se soldant par un bénéfice de 208 199,11 Euros.

En conséquence, elle donne quitus président de sa gestion pour l'exercice écoulé.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

#### **DEUXIEME RESOLUTION – CONVENTIONS DE L'ARTICLE 227-10 DU CODE DU COMMERCE**

L'assemblée après avoir entendu, en application de l'article L227-10 du code de commerce, le rapport spécial du commissaire aux comptes sur les conventions visées à l'article L227-10 du code du commerce, constate que la convention de gestion et la convention de trésorerie conclues antérieurement avec les filiales 13 TP SERVICES, LANGUEDOC TP SERVICES et 83 TP SERVICES se sont poursuivies au cours de l'exercice 2022.

#### **TROISIEME RESOLUTION – AFFECTATION DU RESULTAT**

Sur proposition du président, l'assemblée générale décide d'affecter le résultat de l'exercice comme suit :

« report à nouveau » : 208 199,11 €

Pour se conformer aux dispositions de l'article 243 bis du CGI, l'assemblée décide de ventiler le montant des dividendes distribués au cours des trois derniers exercices dans le tableau ci-dessous.

Années	Distribution globale	Abattement	Sans abattement
2021	214 400 €	X	
2020	141 500 €	X	
2019	71 500 €	X	

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

#### **QUATRIEME RESOLUTION – FORMALITES**

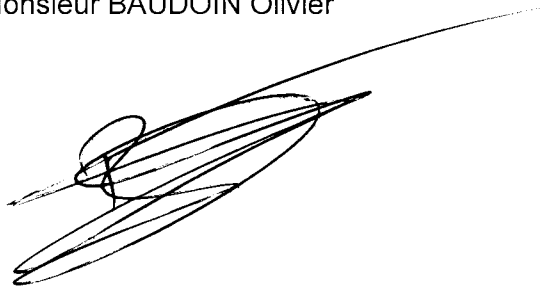
L'assemblée générale donne tous pouvoirs au porteur de copies ou d'extraits du présent procès-verbal pour remplir toutes formalités de droit.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

L'ordre du jour étant épuisé, la séance est levée.

De tout ce que dessus, il a été dressé le présent procès-verbal qui a été signé, après lecture, par les membres du bureau.

Le président : Monsieur BAUDOIN Olivier



**SOCIETE OB MANAGEMENT**  
**Société par action simplifiée unipersonnelle**  
**Au capital de 770 000 €**

**Siège social : 820 Chemin de l'Aumône Vieille**  
**Immeuble MBM**  
**13400 Aubagne**

**534 015 870 RCS MARSEILLE**

**RAPPORT DU PRESIDENT SUR LES OPERATIONS**  
**DE L'EXERCICE CLOS LE 31 MARS 2022**

Monsieur,

Nous vous avons réunis en assemblée générale ordinaire en application des statuts et de l'article L227-9 du code du commerce pour vous rendre compte de l'activité de la société au cours de l'exercice clos le 31 Mars 2022, des résultats de cette activité et des perspectives d'avenir, et soumettre à votre approbation le bilan et les comptes annuels dudit exercice. Ces comptes sont joints au présent rapport.

Nous vous rappelons que les convocations à la présente assemblée vous ont été régulièrement adressées ainsi que tous les documents prévus par les statuts.

**ACTIVITES EN MATIERE DE RECHERCHE ET DE DEVELOPPEMENT**

Nous vous informons que la société n'a pas effectué d'activité de recherche et de développement au cours de l'exercice écoulé.

**RESULTAT ECONOMIQUES ET FINANCIERS**

Au titre de l'exercice clos le 31 Mars 2022, le chiffre d'affaires H.T. s'est élevé à 11 196 411 € contre 11 140 492 € au titre de l'exercice précédent.

Le total des produits d'exploitation s'élève à 11 291 110 € contre 11 242 475 € au titre de l'exercice précédent.

Les charges d'exploitation de l'exercice sont de 11 325 469 € contre 11 124 558 € au titre de l'exercice précédent.

Le résultat d'exploitation ressort négatif à - 34 359 € contre un résultat d'exploitation positif à 117 917 € au titre de l'exercice précédent.

Compte tenu d'un résultat financier positif de 246 364 €, le résultat courant avant impôts ressort positif à 212 005 € contre un résultat courant avant impôts positif à 360 917 € pour l'exercice précédent.

Au 31 Mars 2022, le total du bilan de la société s'élevait à 6 210 221 € contre 5 229 832 € pour l'exercice précédent.

## **FILIALES ET PARTICIPATIONS**

Nous vous informons que la société a effectué une prise de participation dans la SASU COLTAM à hauteur de 100 %. Pour l'activité des filiales, nous vous renvoyons au tableau des filiales et participations (article L233-15 du code de commerce).

## **INFORMATION SUR LES DELAIS DE PAIEMENT AUX FOURNISSEURS**

Le montant global des dettes fournisseurs arrêté au 31 Mars 2022 s'élève à 2 793 936 € contre 3 163 558 € précédemment.

Les délais de paiement de nos fournisseurs constaté en comptabilité est d'environ 45 jours.

## **PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS**

Les comptes annuels de l'exercice clos le 31 Mars 2022 que nous soumettons à votre approbation ont été établis conformément aux règles de présentation et aux méthodes d'évaluation prévue par la réglementation en vigueur.

Toutes précisions et justifications figurent en annexe.

Le bilan et le compte de résultat de l'exercice figurent en annexe.

## **AFFECTATION DU RESULTAT**

Nous vous proposons de bien vouloir décider d'affecter le bénéfice de l'exercice comme suit :

- 208 199 € au compte « report à nouveau ».

A l'issue de l'opération, le compte de capitaux propres de la société s'établira ainsi :

Capital social :	770 000 €
Réserve légale :	77 000 €
Report à nouveau :	<u>322 185 €</u>

**CAPITAUX PROPRES :** 1 169 185 €

## RAPPEL DES DIVIDENDES DISTRIBUES

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du CGI, l'assemblée décide de ventiler le montant des dividendes distribués au cours des trois derniers exercices dans le tableau ci-dessous.

Années	Distribution globale	Abattement	Sans abattement
2021	214 400 €	X	
2020	141 500 €	X	
2019	71 500 €	X	

## DEPENSES NON DEDUCTIBLES FISCALEMENT

Conformément aux dispositions des articles 223 quater et 223 quinquies du CGI, nous vous précisons qu'aucune dépense non déductible du résultat fiscal n'a été prise en charge.

## CONTROLE DES COMMISSAIRES AUX COMPTES

Nous allons maintenant vous donner lecture du rapport sur les comptes annuels de votre commissaire aux comptes et de son rapport spécial sur les conventions visées aux articles L227-10 et suivants du code du commerce.

Le Président  
Monsieur BAUDOIN Olivier

