

RCS : CAEN

Code greffe : 1402

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1994 B 00149

Numéro SIREN : 394 569 305

Nom ou dénomination : HOLDING G.L.B.

Ce dépôt a été enregistré le 21/07/2023 sous le numéro de dépôt 5348



E X P E R T S - C O M P T A B L E S

Didier HARDY Safiatou KONÉ Valérie LENOIR Jean-Luc PAPIN

Experts-comptables associés

SAS HOLDING GLB

Chemin de Ricaras

14740 ROSEL

Exercice clos le : 31 décembre 2022

APE : 6420Z SIRET : 39456930500011

Audit, Comptabilité, Conseils, Experts, Services aux entreprises

Société d'experts-comptables et de services aux entreprises, région de Normandie - SAS au capital de 274 440 €
Parc Centre 1 - 74, avenue du Centre - B.P. 45173 - 14773 Caen Cedex 3 - Tél. : 03 54 29 21 74 - Fax : 03 54 29 21 73
R.S.B. n° 412 340 574 00011 DÉP. N° 412 340 585

Site : www.accès-entreprises.fr - e-mail : contact@accès-entreprises.fr

BILAN - ACTIF

001327 - SAS HOLDING GLB

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

ACTIF

	Valeurs au 31/12/22		Valeurs au 31/12/21	
	Val. Brutes	Amort. & dépréc.	Val. Nettes	
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	1 561 163	643 786	917 378	949 975
Installations tech., matériel et outillages industriels	19 278	17 974	1 304	655
Autres immobilisations corporelles	783 353	143 049	640 304	590 914
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations	1 094 865		1 094 865	1 723 845
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts	6 424		6 424	282 648
Autres immobilisations financières	1 075		1 075	1 075
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	3 466 157	804 808	2 661 348	3 549 112
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Clients (3)	93		93	
Clients douteux, litigieux (3)				
Personnel et comptes rattachés (3)				
Créances fiscales et sociales (3)	187 866		187 866	410
Fournisseurs débiteurs				6
Groupe et associés (3)	1 785 978	547	1 785 431	1 744 006
Débiteurs divers (3)	22 839		22 839	19 336
Capital souscrit - appelé non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres	9 690 494	266 383	9 424 112	9 382 234
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	899 627		899 627	667 544
Charges constatées d'avance (3)	2 679		2 679	3 548
TOTAL ACTIF CIRCULANT	12 589 577	266 930	12 322 647	11 817 083
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement des emprunts				
Écarts de conversion actif				
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	16 055 734	1 071 738	14 983 996	15 366 195

**CERTIFIÉ CONFORME
À L'ORIGINAL**

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an (brut)

BILAN - PASSIF

001327 - SAS HOLDING GLB

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

PASSIF

	Valeurs au 31/12/22	Valeurs au 31/12/21
CAPITAUX PROPRES		
Capital (dont versé : 1 218 066)	1 218 066	1 218 066
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Écarts de réévaluation		
Écart d'équivalence		
Réserves		
Réserve légale	143 302	143 302
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	12 727 893	13 196 580
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	395 290	31 313
SITUATION NETTE	14 484 552	14 589 261
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	14 484 552	14 589 261
AUTRES FONDS PROPRES		
Produit des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	44	44
Emprunts et dettes financières diverses (3)		
Groupe et associés	418 396	415 623
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	69 404	18 369
Dettes fiscales et sociales	11 600	342 898
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés		
Autres dettes		
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES	499 444	776 934
Écarts de conversion passif		
TOTAL GÉNÉRAL	14 983 996	15 366 195
(1) Dont à plus d'un an		
(1) Dont à moins d'un an	499 444	776 934
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques	44	44
(3) Dont emprunts participatifs		

COMPTE DE RÉSULTAT

001327 - SAS HOLDING GLB

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

	Du 01/01/22 Au 31/12/22	% CA	Du 01/01/21 Au 31/12/21	% CA	Variation en valeur	en %
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue (biens et services)	34 311	100.00	33 243	100.00	1 068	3.21
Montant net du chiffre d'affaires	34 311	100.00	33 243	100.00	1 068	3.21
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges			-20	-0.06	20	100.00
Autres produits	3	0.01	634	1.91	-631	-99.49
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	34 314	100.01	33 858	101.85	456	1.35
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stocks						
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stocks						
Autres achats et charges externes	95 437	278.15	118 929	357.75	-23 492	-19.75
Impôts, taxes et versements assimilés	16 173	47.14	14 910	44.85	1 263	8.47
Salaires et traitements	60 029	174.95	57 316	172.41	2 713	4.73
Charges sociales	22 271	64.91	21 921	65.94	350	1.60
Dot. aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dot. aux amorts	56 524	164.74	56 094	168.74	430	0.77
Sur immobilisations : dot. aux dépréc.						
Sur actif circulant : dot. aux dépréc.						
Dotations aux provisions						
Autres charges	85	0.25	4	0.01	81	
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	250 518	730.14	269 174	809.71	-18 655	-6.93
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	-216 204	-630.1	-235 316	-707.8	19 112	8.12
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Bénéfice ou perte transférée						
Perte ou bénéfice transféré						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RÉSULTAT

001327 - SAS HOLDING GLB

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

	Du 01/01/22 Au 31/12/22	% CA	Du 01/01/21 Au 31/12/21	% CA	Variation en valeur en %	
Produits financiers						
De participation (3)	526 477		65 148	195.97	461 329	708.12
Autres valeurs mob. créances d'actif immo. (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)	178 835	521.22	96 094	289.06	82 741	86.10
Reprises sur prov., dépréciations, transferts	5 400	15.74	40 956	123.20	-35 556	-86.82
Différences positives de change						
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement	221 352	645.13	6 710 788		-6 489 436	-96.70
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	932 064		6 912 987		-5 980 923	-86.52
Charges financières						
Dot. amortissements, dépréc., prov.	185 556	540.81	85 640	257.62	99 916	116.67
Intérêts et charges assimilées (4)						
Différences négatives de change			16 361	49.22	-16 361	-100.00
Charges sur cession de valeurs mobilières de placement	135 014	393.50	6 146 427		-6 011 413	-97.80
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	320 570	934.30	6 248 428		-5 927 858	-94.87
RÉSULTAT FINANCIER	611 494		664 559		-53 065	-7.99
RÉSULTAT COURANT avant impôts	395 290		429 244		-33 953	-7.91
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion						
Sur opérations en capital	628 981				628 981	
Reprises sur provisions, dépréciations, transfert de charges						
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	628 981				628 981	
Charges exceptionnelles						
Sur opérations de gestion						
Sur opérations en capital	628 981				628 981	
Dot. amortissements, dépréciations, prov.						
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	628 981				628 981	
RESULTAT EXCEPTIONNEL						
Participation des salariés aux résultats						
Impôt sur les bénéfices			397 931		-397 931	-100.00
TOTAL DES PRODUITS	1 595 359		6 946 845		-5 351 486	-77.03
TOTAL DES CHARGES	1 200 069		6 915 532		-5 715 463	-82.65
Bénéfice ou Perte	395 290		31 313	94.19	363 978	

(3) Dont produits concernant les entités liées

(4) Dont intérêts concernant les entités liées

L'ANNEXE

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

001327 - SAS HOLDING GLB

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2022 dont le total est de 14 983 995.71 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un bénéfice de 395 290.23 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2022 au 31/12/2022.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

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

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

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

Les comptes annuels au 31/12/2022 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement),

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée d'utilité ou de la durée d'usage prévue :

- Constructions	25 à 40 ans
- Agencement et aménagement des constructions	6 à 10 ans
- Matériels et outillages industriels	3 à 10 ans
- Matériel de transport	0 à 5 ans
- Matériel de bureau et inform.	3 à 4 ans
- Mobilier	3 à 10 ans

PARTICIPATIONS, AUTRES TITRES IMMOBILISÉS, VALEURS MOBILIÈRES DE PLACEMENT

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

001327 - SAS HOLDING GLB

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

CRÉANCES

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

ÉTAT DES IMMOBILISATIONS

001327 - SAS HOLDING GLB

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations suite à réévaluation	acquisitions	
INCORPORA- BLES	Frais d'établissement et de développement	TOTAL				
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL				
CORPORA- BLES	Terrains					
		Sur sol propre	1 371 926			
	Constructions	Sur sol d'autrui				
		Inst. générales, agencés & aménagés construct.	174 150		15 087	
	Installations techniques, matériel & outillage industriels		17 669		1 609	
		Inst. générales, agencés & aménagés divers				
	Autres immos corporelles	Matériel de transport	610 117		57 269	
		Matériel de bureau & mobilier informatique	115 966			
		Emballages récupérables & divers				
		Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes					
		TOTAL	2 289 829		73 965	
FINAN- CIERES	Participations évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations		1 723 845			
	Autres titres immobilisés					
	Prêts et autres immobilisations financières		283 722			
		TOTAL	2 007 568			
		TOTAL GENERAL	4 297 396		73 965	
CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions par virt poste	par cessions	Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légitime/Valeur d'origine
INCORPORA- BLES	Frais d'établissement & dévelop.	TOTAL				
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL				
CORPORA- BLES	Terrains					
		Sur sol propre			1 371 926	
	Constructions	Sur sol d'autrui				
		Inst. gal. agen. amé. cons			189 237	
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.				19 278	
		Inst. gal. agen. amé. divers				
	Autres immos corporelles	Matériel de transport			667 387	
		Mat. bureau, inform., mobilier			115 966	
		Emb. récupérables & divers				
		Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes					
		TOTAL			2 363 794	
FINAN- CIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations			628 981	1 094 865	
	Autres titres immobilisés					
	Prêts & autres immob. financières			276 224	7 498	
		TOTAL		905 205	1 102 363	
		TOTAL GENERAL		905 205	3 466 157	

ÉTAT DES AMORTISSEMENTS

001327 - SAS HOLDING GLB

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

CADRE A SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amorts sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
TOTAL				
Terrains				
Sur sol propre	455 881	35 463		491 344
Constructions				
Sur sol d'autrui				
Inst. générales agen. aménag.	140 220	12 222		152 442
Inst. techniques matériel et outil. industriels	17 013	961		17 974
Autres immobs corporelles				
Inst. générales agencem. amén.				
Matériel de transport	35 989	300		36 289
Mat. bureau et informatiq., mob.	99 181	7 579		106 760
Emballages récupérables divers				
TOTAL	748 284	56 524		804 808
TOTAL GENERAL	748 284	56 524		804 808

CADRE B VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Différentiel de durée	DOTATIONS Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	REPRISES Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Mouv. net des amorts fin de l'exercice
Frais d'établissement							
Fonds commercial							
Autres immobs incorporelles							
TOTAL							
Terrains							
Constr.							
Sur sol propre							
Sur sol autrui							
Inst. agenc. et amén.							
Inst. techn. mat. et outillage							
Immo. corp.							
Inst. gales, ag. am div							
Matériel transport							
Mat. bureau mobilier inf.							
Emballages réc. divers							
TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GÉNÉRAL							
Total général non ventilé							

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 a la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler					
Primes de remboursement des obligations					

ÉTAT DES DÉPRÉCIATIONS

001327 - SAS HOLDING GLB

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

MOUVEMENTS DES DÉPRÉCIATIONS

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE

RUBRIQUES	Dépréciations début de l'exercice	Augmentations dotations de l'exercice	Diminutions reprises de l'exercice	Dépréciations fin de l'exercice
Frais d'établissement, de recherche et de développement				
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Sur sol propre				
Constructions				
Sur sol d'autrui				
Inst. gales agen. aménag constr.				
Inst. techniques matériel et outillage industriels				
Inst. gales agen. aménag. divers				
Autres immobs				
corporelles				
Matériel de transport				
Mat. bureau et mob. informatique				
Emballages récupérables divers				
Titres mis en équivalence				
Immob. financières				
Titres de participations				
Autres				
	TOTAL			
Stocks				
Créances				
Valeurs mobilières de placement				
	TOTAL GÉNÉRAL			

LISTE DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

001327 - SAS HOLDING GLB

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

FILIALES ET PARTICIPATIONS

Filiales et participations	Capital	Capitaux propres autres que le capital	Q. P. du capital détenu en %	Résultat dernier exercice clos
A. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS				
1 . Filiales (+ 50% du capital détenu par la société)				
AUTOPOLE - -	20 000	235 594	100.00	39 630
2 . Participations (10 à 50% du capital détenu par la société)				
VANS GODFROY - -			50.00	
DE MALLON - -	182 939	139 345	33.33	30 622
DU POIRIER - -	200 000	727 378	50.00	775 865
LA MANIVELLE - -	160 000	-88 910	50.00	-3 887
BLERIOT - -	77 749	104 393	33.33	47 232
KERFLEURY - -	600 000	104 411	50.00	87 911
ENTREPOT DE L'OCEAN - -			50.00	
TILLAUT - -	180 652	443 247	33.33	83 729
B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX CONCERNANT LES AUTRES FILIALES ET PARTICIPATIONS				
1. Filiales non reprises en A :				
a. Françaises				
b. Etrangères				
2. Participations non reprises en A :				
a. Dans des sociétés françaises				
b. Dans des sociétés étrangères				

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

001327 - SAS HOLDING GLB

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

Informations financières (5)

Filiales et participations (1)	Capital (b)	Reserves et report à nouveau avant affectation des resultats (b) (10)	Quote-part du capital detenu en %	valeurs comptables des titres détenus (/) (8)		Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés (/) (9)	Montant des cautions et avals données par la société (/)	Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice écoulé (/) (10)	Résultats (bénéfice ou perte du dernier exercice) CIOs (/) (10)	Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice (/)
				Brute	Nette					
A. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS CI-DESSUS (2) (3)										
1 . Filiales (+ 50% du capital détenu par la société)										
AUTOPOLE - -	20 000	195 964	100.00	474 354	474 354	838 218		117 600	39 630	
2 . Participations (10 à 50% du capital détenu par la société)										
VANS GODFROY - -			50.00							6 606
DE MALLON - -	182 939	108 723	33.33	60 960	60 960	8 436		66 426	30 622	
DU POIRIER - -	200 000	-48 487	50.00	118 679	118 679			16 057	775 865	
LA MANIVELLE - -	160 000	-85 023	50.00	80 000	80 000	120 410		14 400	-3 887	
BLERIOT - -	77 749	57 161	33.33					64 086	47 232	15 000
KERFLEURY - -	600 000	16 500	50.00	300 000	300 000			149 305	87 911	100 000
ENTREPOT DE L'OCEAN - -			50.00							379 871
TILLAUT - -	180 652	359 518	33.33	60 212	60 212	26 105		212 361	83 729	25 000

(1) Pour chacune des filiales et des entités, avec lesquelles la société a un lien de participation, indiquer s'il y a lieu le numéro d'identification national (numéro SIREN).

(2) Dont la valeur d'inventaire excède un certain pourcentage (déterminé par la réglementation) du capital de la société astreinte à la publication. Lorsque la société a annexé à son bilan, un bilan des comptes consolidés conformément à la réglementation, cette société ne donne des renseignements que globalement (§ B) en distinguant (a) filiales françaises (ensemble) et (b) filiales étrangères (ensemble).

(3) Pour chaque filiale et entité avec laquelle la société a un lien de participation, indiquer la dénomination et le siège social.

(4) Les filiales et participations étrangères qui, par suite d'une dérogation, ne seraient pas inscrites au § A sont inscrites sous ces rubriques.

(5) Mentionner au pied du tableau la parité entre l'euro et les autres devises.

(6) Dans la monnaie locale d'opération.

(7) En euros lorsque l'entité l'utilisera pour présenter ses comptes

(8) Si le montant inscrit a été réévalué, indiquer le montant de l'écart de réévaluation dans la colonne Observations.

(9) Mentionner dans cette colonne le total des prêts et avances (sous déduction des remboursements) à la clôture de l'exercice et, dans la colonne Observations, les provisions constituées le cas échéant.

(10) S'il s'agit d'un exercice dont la clôture ne coïncide pas avec celle de l'exercice de la société, le préciser dans la colonne Observations.

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

001327 - SAS HOLDING GLB

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

Informations financières (5)

	Capital (b)	Reserves et report à nouveau avant affectation des résultats (b) (10)	Quote-part du capital detenu en %	Valeurs comptables des titres détenus (/)(8)	Brute	Nette	Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés (/)(9)	Montant des cautions et avals donnés par la société (/)	Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice écoulé (/)(10)	Résultats (bénéfice ou perte du dernier exercice clos) (/)(10)	Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice (/)
Filiales et participations (1)											

B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX CONCERNANT LES AUTRES FILIALES ET PARTICIPATIONS

1. Filiales non reprises au §A :

- a. Filiales françaises
- b. Filiales étrangères

2. Participations non reprises au §A :

- a. Dans des sociétés françaises
- b. Dans des sociétés étrangères

(1) Pour chacune des filiales et des entités, avec lesquelles la société a un lien de participation, indiquer s'il y a lieu le numéro d'identification national (numéro SIREN).

(2) Dont la valeur d'inventaire excède un certain pourcentage (déterminé par la réglementation) du capital de la société astreinte à la publication. Lorsque la société a annexé à son bilan, un bilan des comptes consolidés conformément à la réglementation, cette société ne donne des renseignements que globalement (§ B) en distinguant (a) filiales françaises (ensemble) et (b) filiales étrangères (ensemble).

(3) Pour chaque filiale et entité avec laquelle la société a un lien de participation, indiquer la dénomination et le siège social.

(4) Les filiales et participations étrangères qui, par suite d'une dérogation, ne seraient pas inscrites au § A sont inscrites sous ces rubriques.

(5) Mentionner au pied du tableau la parité entre l'euro et les autres devises.

(6) Dans la monnaie locale d'opération.

(7) En euros lorsque l'entité l'utilisera pour présenter ses comptes

(8) Si le montant inscrit a été réévalué, indiquer le montant de l'écart de réévaluation dans la colonne Observations.

(9) Mentionner dans cette colonne le total des prêts et avances (sous déduction des remboursements) à la clôture de l'exercice et, dans la colonne Observations, les provisions constituées le cas échéant.

(10) S'il s'agit d'un exercice dont la clôture ne coïncide pas avec celle de l'exercice de la société, le préciser dans la colonne Observations.

ACTIF CIRCULANT

001327 - SAS HOLDING GLB

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
AC IIF IMMOBILISE	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)	6 424		6 424
	Autres immobilisations financières	1 075		1 075
AC IIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	93	93	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	187 866	187 866	
	Etat & autres coll. publiques			
	Taxe sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
Groupe et associés (2)	1 785 978	1 785 978		
Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	22 839	22 839		
Charges constatées d'avance	2 679	2 679		
TOTAUX		2 006 953	1 999 455	7 498
renvois	(1) Montant des			
	- Créances représentatives de titres prêtés			
	- Prêts accordés en cours d'exercice	10 035		
(2) Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)	286 259			

VALEURS MOBILIÈRES DE PLACEMENT

Les valeurs mobilières de placement sont évaluées à leur prix d'acquisition. Une provision est constituée lorsque la valeur d'inventaire s'avère inférieure au prix d'acquisition.

	Valeur historique	Valeur liquidative	Gains latents	Pertes latentes
VMP	5 155 804.00	5 486 635.00	597 213.00	266 383.00
HSBC PATRIMOINE CAPITALISATION	4 534 690.00	5 406 525.00	871 835.00	
TOTAL	9 690 494.00	10 893 160.00	1 469 048.00	266 383.00

CAPITAUX PROPRES

001327 - SAS HOLDING GLB

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

DIFFÉRENTES CATÉGORIES DE TITRES	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
Titres composant le capital social au début de l'exercice	7 990.00	152.45
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin d'exercice	7 990.00	152.45

ETAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

001327 - SAS HOLDING GLB

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts & dettes à 1 an max. à l'origine				
etbs de crédit (1) à plus d' 1 an à l'origine	44	44		
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)				
Fournisseurs & comptes rattachés	69 404	69 404		
Personnel & comptes rattachés	4 534	4 534		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	4 835	4 835		
Etat & Impôts sur les bénéfices				
autres Taxe sur la valeur ajoutée				
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	2 231	2 231		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés				
Groupe & associés (2)	418 396	418 396		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)				
Dettes représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAUX	499 444	499 444		

Renvois

- (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice
Emprunts remboursés en cours d'exer.
(2) Montant divers emprunts, dett/associés

HOLDING G.L.B.
SAS au capital de 1.218.067,00 Euros
10, Chemin de Ricaras
ROSEL (14740)
R.C.S. : CAEN 394.569.305

I. PROPOSITION D'AFFECTION DU RESULTAT

Exercice clos le 31 décembre 2022.

TROISIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale, approuvant la proposition du Président, décide d'affecter comme suit le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2022 s'élevant à 395.290,23 Euros :

- au poste « Autres réserves », en totalité.

Les dividendes mis en distribution au titre des trois derniers exercices ont été les suivants :

	MONTANT TOTAL DES DIVIDENDES
Exercice 2019	NEANT
Exercice 2020	NEANT
Exercice 2021	1.000.000,00 €

II. RESOLUTION VOTEE : ASSEMBLEE GENERALE DU 30 JUIN 2023

TROISIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale, approuvant la proposition du Président, décide d'affecter comme suit le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2022 s'élevant à 395.290,23 Euros :

- au poste « Autres réserves », en totalité.

Les dividendes mis en distribution au titre des trois derniers exercices ont été les suivants :

	MONTANT TOTAL DES DIVIDENDES
Exercice 2019	NEANT
Exercice 2020	NEANT
Exercice 2021	1.000.000,00 €

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

LE PRESIDENT

rg




SAS HOLDING G.L.B.

Société par Actions Simplifiée au capital de 1.218.066 €

Chemin de Ricaras

14740 – ROSEL

R.C.S. CAEN 394 569 305

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

SUR LES COMPTES ANNUELS

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2022

SAS CABINET KRIBS
2 rue Jane Addams
14280 – SAINT CONTEST



A l'assemblée générale de la société HOLDING GLB,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société HOLDING GLB relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2022, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1^{er} janvier 2022 à la date d'émission de notre rapport.

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 nos appréciations, nous portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

Dans ce cadre, nous avons procédé à l'appréciation des approches retenues concernant la valeur comptable des titres de participation et leur estimation.

Vérifications spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.



Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du président et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux associés.

Nous attestons de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnées à l'article D.441-6 du code de commerce.

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le président.

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

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;



- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société 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 Saint Contest, le 14 juin 2023

SAS CABINET KRIBS

Pierre SCHMITT

Commissaire aux Comptes

BILAN - ACTIF

001327 - SAS HOLDING GLB

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

ACTIF	Valeurs au 31/12/22		Valeurs au 31/12/21	
	Val. Brutes	Amort. & dépréc.	Val. Nettes	
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	1 561 163	643 786	917 378	949 975
Installations tech., matériel et outillages industriels	19 278	17 974	1 304	655
Autres immobilisations corporelles	783 353	143 049	640 304	590 914
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations	1 094 865		1 094 865	1 723 845
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts	6 424		6 424	282 648
Autres immobilisations financières	1 075		1 075	1 075
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	3 466 157	804 808	2 661 348	3 549 112
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Clients (3)	93		93	
Clients douteux, litigieux (3)				
Personnel et comptes rattachés (3)				
Créances fiscales et sociales (3)	187 866		187 866	410
Fournisseurs débiteurs				6
Groupe et associés (3)	1 785 978	547	1 785 431	1 744 006
Débiteurs divers (3)	22 839		22 839	19 336
Capital souscrit - appelé non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres	9 690 494	266 383	9 424 112	9 382 234
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	899 627		899 627	667 544
Charges constatées d'avance (3)	2 679		2 679	3 548
TOTAL ACTIF CIRCULANT	12 589 577	266 930	12 322 647	11 817 083
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement des emprunts				
Écart de conversion actif				
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	16 055 734	1 071 738	14 983 996	15 366 195

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an (brut)

CABINET KRIBS
COMMISSAIRE AUX COMPTES

BILAN - PASSIF

001327 - SAS HOLDING GLB

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

PASSIF

	Valeurs au 31/12/22	Valeurs au 31/12/21
CAPITAUX PROPRES		
Capital (dont versé : 1 218 066)	1 218 066	1 218 066
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Écarts de réévaluation		
Écart d'équivalence		
Réserves		
Réserve légale	143 302	143 302
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	12 727 893	13 196 580
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	395 290	31 313
SITUATION NETTE	14 484 552	14 589 261
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	14 484 552	14 589 261
AUTRES FONDS PROPRES		
Produit des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	44	44
Emprunts et dettes financières diverses (3)		
Groupe et associés	418 396	415 623
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	69 404	18 369
Dettes fiscales et sociales	11 600	342 898
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés		
Autres dettes		
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES	499 444	776 934
Écarts de conversion passif		
TOTAL GÉNÉRAL	14 983 996	15 366 195
(1) Dont à plus d'un an		
(1) Dont à moins d'un an	499 444	776 934
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques	44	44
(3) Dont emprunts participatifs		

CABINET KRIBS
COMMISSAIRE AUX COMPTES

COMPTE DE RÉSULTAT

001327 - SAS HOLDING GLB

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

	Du 01/01/22 Au 31/12/22	% CA	Du 01/01/21 Au 31/12/21	% CA	Variation en valeur en %	
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue (biens et services)	34 311	100.00	33 243	100.00	1 068	3.21
Montant net du chiffre d'affaires	34 311	100.00	33 243	100.00	1 068	3.21
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges			-20	-0.06	20	100.00
Autres produits	3	0.01	634	1.91	-631	-99.49
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	34 314	100.01	33 858	101.85	456	1.35
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stocks						
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stocks						
Autres achats et charges externes	95 437	278.15	118 929	357.75	-23 492	-19.75
Impôts, taxes et versements assimilés	16 173	47.14	14 910	44.85	1 263	8.47
Salaires et traitements	60 029	174.95	57 316	172.41	2 713	4.73
Charges sociales	22 271	64.91	21 921	65.94	350	1.60
Dot. aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dot. aux amorts	56 524	164.74	56 094	168.74	430	0.77
Sur immobilisations : dot. aux dépréc.						
Sur actif circulant : dot. aux dépréc.						
Dotations aux provisions						
Autres charges	85	0.25	4	0.01	81	
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	250 518	730.14	269 174	809.71	-18 655	-6.93
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	-216 204	-630.1	-235 316	-707.8	19 112	8.12
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Bénéfice ou perte transférée						
Perte ou bénéfice transféré						

CABINET KRIBS
COMMISSAIRE AUX COMPTES

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RÉSULTAT

001327 - SAS HOLDING GLB

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

	Du 01/01/22 Au 31/12/22	% CA	Du 01/01/21 Au 31/12/21	% CA	Variation	
					en valeur	en %
Produits financiers						
De participation (3)	526 477		65 148	195.97	461 329	708.12
Autres valeurs mob. créances d'actif immo. (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)	178 835	521.22	96 094	289.06	82 741	86.10
Reprises sur prov., dépréciations, transferts	5 400	15.74	40 956	123.20	-35 556	-86.82
Différences positives de change						
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement	221 352	645.13	6 710 788		-6 489 436	-96.70
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	932 064		6 912 987		-5 980 923	-86.52
Charges financières						
Dot. amortissements, dépréc., prov.	185 556	540.81	85 640	257.62	99 916	116.67
Intérêts et charges assimilées (4)						
Différences négatives de change			16 361	49.22	-16 361	-100.00
Charges sur cession de valeurs mobilières de placement	135 014	393.50	6 146 427		-6 011 413	-97.80
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	320 570	934.30	6 248 428		-5 927 858	-94.87
RÉSULTAT FINANCIER	611 494		664 559		-53 065	-7.99
RÉSULTAT COURANT avant impôts	395 290		429 244		-33 953	-7.91
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion						
Sur opérations en capital	628 981				628 981	
Reprises sur provisions, dépréciations, transfert de charges						
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	628 981				628 981	
Charges exceptionnelles						
Sur opérations de gestion						
Sur opérations en capital	628 981				628 981	
Dot. amortissements, dépréciations, prov.						
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	628 981				628 981	
RESULTAT EXCEPTIONNEL						
Participation des salariés aux résultats						
Impôt sur les bénéfices			397 931		-397 931	-100.00
TOTAL DES PRODUITS	1 595 359		6 946 845		-5 351 486	-77.03
TOTAL DES CHARGES	1 200 069		6 915 532		-5 715 463	-82.65
Bénéfice ou Perte	395 290		31 313	94.19	363 978	

CABINET KRIBS
COMMISSAIRE AUX COMPTES

(3) Dont produits concernant les entités liées
(4) Dont intérêts concernant les entités liées

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

001327 - SAS HOLDING GLB

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2022 dont le total est de 14 983 995.71 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un bénéfice de 395 290.23 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2022 au 31/12/2022.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

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

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

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

Les comptes annuels au 31/12/2022 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement),

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée d'utilité ou de la durée d'usage prévue :

- Constructions	25 à 40 ans
- Agencement et aménagement des constructions	6 à 10 ans
- Matériels et outillages industriels	3 à 10 ans
- Matériel de transport	0 à 5 ans
- Matériel de bureau et inform.	3 à 4 ans
- Mobilier	3 à 10 ans

PARTICIPATIONS, AUTRES TITRES IMMOBILISÉS, VALEURS MOBILIÈRES DE PLACEMENT

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

LADIVINE FERRAS
COMMISSAIRE AUX COMPTES

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

001327 - SAS HOLDING GLB

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

CRÉANCES

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

CABINET KRIBUS
COMMISSAIRE AUX COMPTES

ÉTAT DES IMMOBILISATIONS

001327 - SAS HOLDING GLB

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations suite à réévaluation	acquisitions
INCORPORA		Frais d'établissement et de développement			
		TOTAL			
CORPORALES		Autres postes d'immobilisations incorporelles			
		TOTAL			
CORPORALES		Terrains			
		Sur sol propre	1 371 926		
		Constructions			
		Sur sol d'autrui			
		Inst. générales, agencés & aménagés construct.	174 150		15 087
		Installations techniques, matériel & outillage industriels	17 669		1 609
		Inst. générales, agencés & aménagés divers			
		Autres immos corporelles			
		Matériel de transport	610 117		57 269
		Matériel de bureau & mobilier informatique	115 966		
	Emballages récupérables & divers				
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
		TOTAL	2 289 829		73 965
FINANCIERES		Participations évaluées par mise en équivalence			
		Autres participations	1 723 845		
		Autres titres immobilisés			
		Prêts et autres immobilisations financières	283 722		
		TOTAL	2 007 568		
		TOTAL GENERAL	4 297 396		73 965

CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions par virt poste	par cessions	Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
INCORPORA		Frais d'établissement & dévelop.				
		TOTAL				
CORPORALES		Autres postes d'immob. incorporelles				
		TOTAL				
CORPORALES		Terrains				
		Sur sol propre			1 371 926	
		Constructions				
		Sur sol d'autrui				
		Inst. gal. agen. amé. cons			189 237	
		Inst. techniques, matériel & outillage indust.			19 278	
		Inst. gal. agen. amé. divers				
		Autres immos corporelles				
		Matériel de transport			667 387	
		Mat. bureau, inform., mobilier			115 966	
	Emb. récupérables & divers					
	Immobilisations corporelles en cours					
	Avances et acomptes					
		TOTAL			2 363 794	
FINANCIERES		Particip. évaluées par mise en équivalence				
		Autres participations		628 981	1 094 865	
		Autres titres immobilisés				
		Prêts & autres immob. financières		276 224	7 498	
		TOTAL		905 205	1 102 363	
		TOTAL GENERAL		905 205	3 466 157	

CABINET KRIBS
COMMISSAIRE AUX COMPTES

ÉTAT DES AMORTISSEMENTS

001327 - SAS HOLDING GLB

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

CADRE A SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amorts sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
TOTAL				
Terrains				
Sur sol propre	455 881	35 463		491 344
Constructions				
Sur sol d'autrui				
Inst. générales agen. aménag.	140 220	12 222		152 442
Inst. techniques matériel et outil. industriels	17 013	961		17 974
Autres immobs corporelles				
Inst. générales agencem. amén.				
Matériel de transport	35 989	300		36 289
Mat. bureau et informatiq., mob.	99 181	7 579		106 760
Emballages récupérables divers				
TOTAL	748 284	56 524		804 808
TOTAL GENERAL	748 284	56 524		804 808

CADRE B VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Différentiel de durée	DOTATIONS Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	REPRISES Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Mouv. net des amorts fin de l'exercice
Frais d'établissement							
Fonds commercial							
Autres immobs incorporelles							
TOTAL							
Terrains							
Sur sol propre							
Sur sol autrui							
Inst. agenc. et amén.							
Inst. techn. mat. et outillage							
Inst. gales, ag. am div							
Matériel transport							
Mat. bureau mobilier inf.							
Emballages réc. divers							
TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GÉNÉRAL							
Total général non ventilé							

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 à la fin de l'exercice
	Frais d'émission d'emprunt à étaler				
	Primes de remboursement des obligations				

CABINET KRIBS
COMMISSAIRE AUX COMPTES

ÉTAT DES DÉPRÉCIATIONS

001327 - SAS HOLDING GLB

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

MOUVEMENTS DES DÉPRÉCIATIONS

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE

RUBRIQUES	Dépréciations début de l'exercice	Augmentations dotations de l'exercice	Diminutions reprises de l'exercice	Dépréciations fin de l'exercice
Frais d'établissement, de recherche et de développement				
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Sur sol propre				
Constructions				
Sur sol d'autrui				
Inst. gales agen. aménag constr.				
Inst. techniques matériel et outillage industriels				
Inst. gales agen. aménag. divers				
Autres immobs corporelles				
Matériel de transport				
Mat. bureau et mob. informatique				
Emballages récupérables divers				
Titres mis en équivalence				
Immobs financières				
Titres de participations				
Autres				
	TOTAL			
Stocks				
Créances				
Valeurs mobilières de placement				
	TOTAL GÉNÉRAL			

CABINET KRIBS
COMMISSAIRE AUX COMPTES

LISTE DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

001327 - SAS HOLDING GLB

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

FILIALES ET PARTICIPATIONS

Filiales et participations	Capital	Capitaux propres autres que le capital	Q. P. du capital détenu en %	Résultat dernier exercice clos
A. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS				
1 . Filiales (+ 50% du capital détenu par la société)				
AUTOPOLE - -	20 000	235 594	100.00	39 630
2 . Participations (10 à 50% du capital détenu par la société)				
VANS GODFROY - -			50.00	
DE MALLON - -	182 939	139 345	33.33	30 622
DU POIRIER - -	200 000	727 378	50.00	775 865
LA MANIVELLE - -	160 000	-88 910	50.00	-3 887
BLERIOD - -	77 749	104 393	33.33	47 232
KERFLEURY - -	600 000	104 411	50.00	87 911
ENTREPOT DE L'OCEAN - -			50.00	
TILLAUT - -	180 652	443 247	33.33	83 729
B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX CONCERNANT LES AUTRES FILIALES ET PARTICIPATIONS				
1. Filiales non reprises en A :				
a. Françaises				
b. Etrangères				
2. Participations non reprises en A :				
a. Dans des sociétés françaises				
b. Dans des sociétés étrangères				

CABINET KRIBS
COMMISSAIRE AUX COMPTES

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

001327 - SAS HOLDING GLB

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

Informations financières (5)

Filiales et participations (1)

A. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS CI-DESSUS (2) (3)

1 . Filiales (+ 50% du capital détenu par la société)

	Capital (b)	Reserves et report a nouveau avant affectation des resultats (b) (10)	Quote-part du capital detenu en %	Valeurs comptables des titres detenus (/) (8)		Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés (/) (9)	Montant des cautions et avals données par la société (/)	Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice écoulé (/) (10)	Résultats (benefice ou perte du dernier exercice clos) (/) (10)	Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice (/)
				Brute	Nette					
AUTOPOLE - -	20 000	195 964	100.00	474 354	474 354	838 218		117 600	39 630	
2 . Participations (10 à 50% du capital détenu par la société)										
VANS GODFROY - -			50.00							6 606
DE MALLON - -	182 939	108 723	33.33	60 960	60 960	8 436		66 426	30 622	
DU POIRIER - -	200 000	-48 487	50.00	118 679	118 679			16 057	775 865	
LA MANIVELLE - -	160 000	-85 023	50.00	80 000	80 000	120 410		14 400	-3 887	
BLÉRIOT - -	77 749	57 161	33.33					64 086	47 232	15 000
KERFLEURY - -	600 000	16 500	50.00	300 000	300 000			149 305	87 911	100 000
ENTREPOT DE L'OCEAN - -			50.00							379 871
TILLAUT - -	180 652	359 518	33.33	60 212	60 212	26 105		212 361	83 729	25 000

(1) Pour chacune des filiales et des entités, avec lesquelles la société a un lien de participation, indiquer s'il y a lieu le numéro d'identification national (numéro SIREN).

(2) Dont la valeur d'inventaire excède un certain pourcentage (déterminé par la réglementation) du capital de la société astreinte à la publication. Lorsque la société a annexé à son bilan, un bilan des comptes consolidés conformément à la réglementation, cette société ne donne des renseignements que globalement (§ B) en distinguant (a) filiales françaises (ensemble) et (b) filiales étrangères (ensemble).

(3) Pour chaque filiale et entité avec laquelle la société a un lien de participation, indiquer la dénomination et le siège social.

(4) Les filiales et participations étrangères qui, par suite d'une dérogation, ne seraient pas inscrites au § A sont inscrites sous ces rubriques.

(5) Mentionner au pied du tableau la parité entre l'euro et les autres devises.

(6) Dans la monnaie locale d'opération.

(7) En euros lorsque l'entité l'utilisera pour présenter ses comptes

(8) Si le montant inscrit a été réévalué, indiquer le montant de l'écart de réévaluation dans la colonne Observations.

(9) Mentionner dans cette colonne le total des prêts et avances (sous déduction des remboursements) à la clôture de l'exercice et, dans la colonne Observations, les provisions constituées le cas échéant.

(10) S'il s'agit d'un exercice dont la clôture ne coïncide pas avec celle de l'exercice de la société, le préciser dans la colonne Observations.

ACCES ENTREPRISES - 74, avenue de Thiès 14000 CAEN - Tél : 02.31.54.20.20

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

001327 - SAS HOLDING GLB

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

Informations financières (5)

Filiales et participations (1)

B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX CONCERNANT LES AUTRES FILIALES ET PARTICIPATIONS

1. Filiales non reprises au §A :
 - a. Filiales françaises
 - b. Filiales étrangères
2. Participations non reprises au §A :
 - a. Dans des sociétés françaises
 - b. Dans des sociétés étrangères

Capital (b)	Reserves et report a nouveau avant affectation des resultats (b) (10)	Quote-part du capital detenu en %	Valeurs comptables des titres detenus (/) (8)	Prets et avances consentis par la société et non encore remboursés (/) (9)	Montant des cautions et avals données par la société (/)	Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice écoulé (/) (10)	Resultats (benefice ou perte du dernier exercice clos) (/) (10)	Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice (/)
			Brute	Nette				

- (1) Pour chacune des filiales et des entités, avec lesquelles la société a un lien de participation, indiquer s'il y a lieu le numéro d'identification national (numéro SIREN).
- (2) Dont la valeur d'inventaire excède un certain pourcentage (déterminé par la réglementation) du capital de la société astreinte à la publication. Lorsque la société a annexé à son bilan, un bilan des comptes consolidés conformément à la réglementation, cette société ne donne des renseignements que globalement (§ B) en distinguant (a) filiales françaises (ensemble) et (b) filiales étrangères (ensemble).
- (3) Pour chaque filiale et entité avec laquelle la société a un lien de participation, indiquer la dénomination et le siège social.
- (4) Les filiales et participations étrangères qui, par suite d'une dérogation, ne seraient pas inscrites au § A sont inscrites sous ces rubriques.
- (5) Mentionner au pied du tableau la parité entre l'euro et les autres devises.
- (6) Dans la monnaie locale d'opération.
- (7) En euros lorsque l'entité l'utilisera pour présenter ses comptes
- (8) Si le montant inscrit a été réévalué, indiquer le montant de l'écart de réévaluation dans la colonne Observations.
- (9) Mentionner dans cette colonne le total des prêts et avances (sous déduction des remboursements) à la clôture de l'exercice et, dans la colonne Observations, les provisions constituées le cas échéant.
- (10) S'il s'agit d'un exercice dont la clôture ne coïncide pas avec celle de l'exercice de la société, le préciser dans la colonne Observations.

ACTIF CIRCULANT

001327 - SAS HOLDING GLB

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

		ÉTAT DES CRÉANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ		Créances rattachées à des participations			
		Prêts (1) (2)	6 424		6 424
		Autres immobilisations financières	1 075		1 075
ACTIF CIRCULANT		Clients douteux ou litigieux			
		Autres créances clients	93	93	
		Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
		Personnel et comptes rattachés			
		Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
		Impôts sur les bénéfices	187 866	187 866	
		Etat & autres coll. publiques			
		Taxe sur la valeur ajoutée			
		Autres impôts, taxes & versements assimilés			
		Divers			
		Groupe et associés (2)	1 785 978	1 785 978	
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	22 839	22 839		
	Charges constatées d'avance	2 679	2 679		
	TOTAUX	2 006 953	1 999 455	7 498	
RENOIS	(1) Montant	- Créances représentatives de titres prêtés			
		- Prêts accordés en cours d'exercice	10 035		
	des	- Remboursements obtenus en cours d'exercice	286 259		
(2)	Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)				

VALEURS MOBILIÈRES DE PLACEMENT

Les valeurs mobilières de placement sont évaluées à leur prix d'acquisition. Une provision est constituée lorsque la valeur d'inventaire s'avère inférieure au prix d'acquisition.

	Valeur historique	Valeur liquidative	Gains latents	Pertes latentes
VMP	5 155 804.00	5 486 635.00	597 213.00	266 383.00
HSBC PATRIMOINE CAPITALISATION	4 534 690.00	5 406 525.00	871 835.00	
TOTAL	9 690 494.00	10 893 160.00	1 469 048.00	266 383.00

CABINET KRIBS
COMMISSAIRE AUX COMPTES

CAPITAUX PROPRES

001327 - SAS HOLDING GLB

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

DIFFÉRENTES CATÉGORIES DE TITRES	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
Titres composant le capital social au début de l'exercice	7 990.00	152.45
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin d'exercice	7 990.00	152.45

CABINET KRIBS
COMMISSAIRE AUX COMPTES

ETAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

001327 - SAS HOLDING GLB

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts & dettes à 1 an max. à l'origine				
etbs de crédit (1) à plus d' 1 an à l'origine	44	44		
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)				
Fournisseurs & comptes rattachés	69 404	69 404		
Personnel & comptes rattachés	4 534	4 534		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	4 835	4 835		
Etat & Impôts sur les bénéfices				
autres Taxe sur la valeur ajoutée				
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	2 231	2 231		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés				
Groupe & associés (2)	418 396	418 396		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)				
Dettes représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAUX	499 444	499 444		

- renvois (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice
Emprunts remboursés en cours d'exer.
(2) Montant divers emprunts, dett/associés

CABINET KRIBS
COMMISSAIRE AUX COMPTES