

déposés au greffe à compter du 7 août 2016.

(1) Informations telles que figurant au RCS.

André BERNOT

Signé numériquement par
CONNECTIVE NV -
Connective eSignatures de la
part de André BERNOT

A4

Commerce de gros

Signé numériquement
par CONNECTIVE NV -
Connective
eSignatures de la part
de Etienne BERNOT

5 Avenue de l'Atlantique
91940 LES ULIS

Comptes Annuels

Exercice clos le 31/03/2022

GMBA ESSONNE

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

Siège social : 6 boulevard Dubreuil - 91400 ORSAY
Téléphone : +33 (0)1 69 07 60 18 - Fax : +33 (0)1 69 07 50 88
E-mail : orsay@gmba.fr

SARL au capital de 25 000 Euros - 402 685 747 RCS Evry
NAF 6920 Z - N° TVA : FR47402685747

www.gmba-allinial.com



Sommaire

Sommaire	1
Bilan Actif	2
Bilan Passif	3
Compte de résultat	4
Compte de résultat (Suite)	5
Règles et méthodes comptables	6
Faits marquants et Notes sur le Bilan et le Compte de Résultat	7
Faits marquants et Notes sur le Bilan et le Compte de Résultat suite	8
Autres informations significatives	9
Etat des immobilisations	10
Etat des amortissements	11
Etat des créances	12
Etat des dettes	13
Etat des provisions	14
Produits à recevoir	15
Charges à payer	16
Produits et charges constatés d'avance	17
Composition du capital Social	18

Bilan Actif

Bilan Actif	Du 01/04/2021 au 31/03/2022			Au 31/03/2021
	Brut	Amort. Prov.	Net	Net
Capital souscrit non appelé				
Actif immobilisé				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement	164 487	74 410	90 077	122 975
Concessions, brevets et droits similaires	48 602	28 839	19 763	30 044
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	100 731	94 022	6 709	11 565
Installations techniques, matériel et outillages industriels	536 800	515 592	21 208	12 488
Autres immobilisations corporelles	111 818	102 077	9 741	16 999
Immobilisations en cours	28 301		28 301	
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité en portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	32 600		32 600	32 600
ACTIF IMMOBILISÉ	1 023 340	814 941	208 399	226 671
Actif circulant				
Stocks et en-cours				
Matières premières, autres approvisionnements				
En-cours de production : - De biens - De services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	976 697	263 642	713 055	737 223
Avances et acomptes versés sur commandes	18 735		18 735	
Créances				
Clients et comptes rattachés	156 546		156 546	443 939
Autres	21 691		21 691	16 785
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	773 758		773 758	754 209
Charges constatées d'avance	57 383		57 383	48 259
ACTIF CIRCULANT	2 004 809	263 642	1 741 167	2 000 414
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				
TOTAL ACTIF	3 028 149	1 078 582	1 949 567	2 227 085

Bilan Passif

Bilan Passif	Du 01/04/2021	Du 01/04/2020
	Au 31/03/2022	Au 31/03/2021
Capitaux propres		
Capital social ou individuel (dont versé) 100 000	100 000	100 000
Prime d'émission, de fusion, d'apport	21 490	21 490
Écarts de réévaluation		
Écart d'équivalence		
- Légale	10 000	10 000
Réserves :		
- Statutaires ou contractuelles		
- Réglementées		
- Autres		
Report à nouveau	1 331 712	1 346 299
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	-286 363	-14 587
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
CAPITAUX PROPRES	1 176 839	1 463 202
Autres fonds propres		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Autres		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques et charges		
Provisions pour :		
- Risques	27 500	27 500
- Charges		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	27 500	27 500
Emprunts et dettes		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
- Auprès des établissements de crédit	205 269	214 092
Emprunts et dettes :		
- Financières diverses	37 910	56 566
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
- Fournisseurs et comptes rattachés	216 781	168 708
Dettes :		
- Fiscales et sociales	245 821	253 938
- Sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	37 743	43 080
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
EMPRUNTS ET DETTES	743 524	736 383
Écarts de conversion passif	1 704	
TOTAL PASSIF	1 949 567	2 227 085

A4

Société à Responsabilité Limitée au capital de 100 000 euros
Siège Social : Zone Industrielle de Courtaboeuf, 5 Avenue de l'Atlantique, 91940 LES ULIS
388 336 000 R.C.S EVRY

**RESOLUTION D'AFFECTATION DU RESULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 MARS 2022
VOTEE PAR L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE
DU 30 SEPTEMBRE 2022**

L'Assemblée Générale constate que le résultat net de l'exercice est constitué par une perte de 286 363 euros, et après avoir pris connaissance du rapport de gestion, décide de l'affecter intégralement au compte report à nouveau, ce qui a pour effet de porter le montant de ce dernier à 1 045 349 euros.

La loi demande de rappeler le montant des sommes distribuées au titre des trois derniers exercices.

Les sommes distribuées au titre des 3 derniers exercices sont les suivantes :

Date de clôture	Distributions éligibles à l'abattement (*)	Taux de l'abattement	Revenus distribués non éligibles à l'abattement
31 mars 2021	néant	40 %	néant
31 mars 2020	néant	40 %	néant
31 mars 2019	néant	40 %	néant

(*) Dividende éligible pour les personnes physiques fiscalement domiciliées en France, à l'abattement de 40% prévu à l'article 158. 3 du CGI.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Copie certifiée conforme à l'original

La Gérance

André BERNOT

Signé numériquement par
CONNECTIVE NV -
Connective eSignatures de
la part de André BERNOT

Signé numériquement
par *Etienne BERNOT* CONNECTIVE NV -
Connective eSignatures
de la part de Etienne
BERNOT

I. RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Le bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/03/2022 présente un total de 1 949 567 euros.

Le compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dont le total des produits est de 3 077 423 euros, dégage un résultat de -286 363 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/04/2021 au 31/03/2022.

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

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

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

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

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

Seules sont exprimées les informations significatives.

II. FAITS MARQUANTS

La société A4 a décroché un appel d'offre avec le département des Hauts de Seine afin de fournir une solution complète de réalité virtuelle à destination d'EPHADs.

Cet appel d'offre a été remporté en 2021/2022 et les premières livraisons de matériel interviendront à partir de l'exercice suivant.

III. NOTES SUR LE BILAN ET LE COMPTE DE RÉSULTAT

3.1. Actif immobilisé

Investissements (cf tableau joint)

Amortissements (cf tableau joint)

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

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

Frais de R&D, logiciels, site internet : 1 à 5 ans

Installations techniques, matériels, outillages industriels : 3 à 5 ans

Installations générales, agencements, aménagements : 5 à 10 ans

Agencements de bureaux : 3 à 7 ans

Matériel de bureau et informatique : 2 à 4 ans

Mobilier: 3 à 5 ans

3.2. Créances (cf tableaux joints)

Les créances s'élèvent à 268 219 euros et sont à moins d'un an pour 235 619 euros

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.

3.3. Capitaux propres

Le capital social est composé de 5 000 parts sociales de 20 euros, entièrement libérées.

Les capitaux propres ont évolué de la façon suivante :

Capitaux propres au 31/03/2021 : 1 463 202

Résultat Exercice au 31/03/2022 : -286 363

Capitaux propres au 31/03/2022 : 1 176 839

3.4. Provisions pour risques et charges (cf tableau joint)

L'exercice n'a donné lieu à la constatation d'aucune provision complémentaire.

3.5. Dettes (cf tableaux joints)

Les dettes s'élèvent à 743 524 euros, dont 567 999 euros à moins d'un an

3.6. Stocks

Le stock est valorisé au coût moyen unitaire pondéré. Tout article en stock présentant une dernière date d'entrée en stock postérieure au 1er janvier N-1 ne fera l'objet d'une dépréciation qu'exceptionnellement.

Dans le cas contraire, la société estime alors la consommation prévisionnelle des articles (ventes ou consommation interne pour la production) sur la base des consommations des exercices antérieurs.

Les stocks non réassortis depuis plus de 24 mois sont provisionnés en fonctions des ventes futures estimées à hauteur de 50% sur les montants prévus et 100% pour les quantités non prévues à la vente.

IV. AUTRES INFORMATIONS SIGNIFICATIVES

4.1. Effectif moyen

L'effectif moyen pour l'exercice est de 14 personnes contre 15 pour l'exercice précédent.

4.2. Fiscalité latente

Le montant des déficits reportables à la clôture de l'exercice s'élève à 450 232 €.

4.3. Engagements hors bilan

Il n'y a pas d'engagement hors bilan significatif à la clôture de l'exercice.

4.4. Informations sur les impacts de la crise sanitaire

Les impacts liés au Covid-19 sur le bilan et le compte de résultat sont les suivants (à titre indicatif et non exhaustif)

- Bénéfice du chômage partiel au cours du 1er trimestre 2022, représentant une prise en charge de l'Etat de 1.7 K€;

Malgré ces impacts, à la date d'arrêté des comptes, l'entité n'a pas connaissance d'incertitudes significatives qui remette en cause sa capacité à poursuivre son exploitation.

Etat des immobilisations

Immobilisations	Valeur brute en début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations de l'exercice	Acquisitions créances virements
Immobilisations incorporelles			
Frais d'établissement et de développement	164 487		
Autres postes d'immobilisations incorporelles	48 602		
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	213 089		
Immobilisations corporelles			
Terrains			
Constructions :			
- Sur sol propre			
- Sur sol d'autrui			
- Générales, agencements et aménagements constructions	100 731		
Installations :			14 310
- Techniques, matériel et outillage	522 490		
- Générales, agencements et aménagements divers	32 573		
Matériel :			2 225
- De transport			
- De bureau et informatique, mobilier	77 020		
Emballages récupérables et divers			28 301
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	732 815		44 836
Immobilisations financières			
Participations évaluées par mise en équivalence			
- Participations			
Autres :			
- Titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	32 600		
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES	32 600		
TOTAL GÉNÉRAL	978 504		44 836

Immobilisations	Diminutions		Valeur brute des immo. en fin d'exercice	Réval. légale ou éval. par mise en équival.
	Virements	Cessions		Val. d'origine des immo. en fin d'ex.
Frais d'établissement et de développement			164 487	
Autres postes d'immobilisations incorporelles			48 602	
TOTAL			213 089	
Terrains				
Constructions :				
- Sur sol propre				
- Sur sol d'autrui				
- Gales, agencts et aménagt. const.			100 731	
Installations :				
- Techniques, matériel et outillage			536 800	
- Gales, agencts et aménagt. divers			32 573	
Matériel :				
- De transport				
- De bureau et informatique, mob.			79 245	
Emballages récupérables et divers			28 301	
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL			777 651	
Participations évaluées par mise en équivalence				
- Participations				
Autres :				
- Titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			32 600	
TOTAL			32 600	
TOTAL GÉNÉRAL			1 023 340	

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice				
Immobilisations amortissables	Montant au début de l'exercice	Augment.	Diminut.	Montant en fin d'exercice
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et développement	41 512	32 897		74 410
Fonds commercial				
Autres postes d'immobilisations incorporelles	18 558	10 281		28 839
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	60 070	43 178		103 249
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions : - Sur sol propre				
- Sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements et aménagements des constructions	89 167	4 855		94 022
Installations techniques, matériel et outillage industriel	510 002	5 591		515 592
Installations générales, agencements et aménagements divers	32 573			32 573
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, mobilier	60 021	9 483		69 504
Emballages récupérables et divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	691 763	19 929		711 692
TOTAL GÉNÉRAL	751 833	63 107		814 941

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires							
Immobilisations amortissables	Dotations			Reprises			Mvt net des amort. à la fin de l'ex.
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Immobilisations incorporelles							
Frais d'établissement et dvp.							
Fonds commercial							
Autres postes d'immo. incorp.							
TOTAL							
Immobilisations corporelles							
Terrains							
Constructions : - Sur sol propre							
- Sur sol d'autrui							
Inst. gales, agencets et aménag. des constructions							
Inst. techniques, mat. et outillage industriels							
Inst. gales, agenc. et aménagements divers							
Matériel de transport							
Mat. de bur. et informat., mob.							
Emballages récup. et divers							
TOTAL							
Frais d'acqui. de titres de particip.							
TOTAL GÉNÉRAL							
TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ		TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ			TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ		

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

Etat des créances

Créances	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Échéances à moins d'1 an	Échéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières	32 600		32 600
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	156 546	156 546	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 649	1 649	
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	19 244	19 244	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers	798	798	
Groupe et associés (2)			
Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)			
Charges constatées d'avance	57 383	57 383	
TOTAL	268 219	235 619	32 600
(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice			
(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice			
(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques			

Etat des dettes

Dettes	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Échéances à moins d'1 an	Échéances à plus d'1 an	Échéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des établissements de - A 1 an max. à l'origine crédit (1) : - A plus d'1 an à l'origine	205 269	29 744	175 525	
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	216 781	216 781		
Personnel et comptes rattachés	57 506	57 506		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	119 763	119 763		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	33 777	33 777		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	34 775	34 775		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	37 910	37 910		
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)	37 743	37 743		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	743 524	567 999	175 525	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	500			
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	9 323			
(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques	37 910			

Etat des provisions

NATURE DES PROVISIONS	Montant au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises à la fin de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Réglementées - Reconstitution des gisements Provisions pour : - Investissements - Hausse des prix Amortissements dérogatoires Provision Fiscale pour implantation - Avant le 01.01.1992 à l'étranger : - Après le 01.01.1992 Provisions pour prêts d'installation Autres provisions réglementées				
TOTAL				
Risques et charges - Litiges - Garanties données aux clients - Pertes sur marché à terme - Amendes et pénalités - Pertes de change Provisions pour : - Pensions et obligations - Impôts - Renouvellement des immobilisations - Gros entretien et grandes révisions - Charges sociales et fiscales sur congés à payer Autres provisions pour risques et charges	27 500			27 500
TOTAL	27 500			27 500

NATURE DES DEPRECIATIONS	Montant au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises à la fin de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Dépréciations - Incorporelles - Corporelles Immobilisations : - Titres mis en équivalence - Titres de participations - Financières Sur stocks et en cours Sur comptes clients Autres provisions pour dépréciation	223 742	263 642	223 742	263 642
TOTAL	223 742	263 642	223 742	263 642
TOTAL GENERAL	251 242	263 642	223 742	291 142
- D'exploitation Dont dotations et reprises : - Financières - Exceptionnelles		263 642	223 742	
Titres mis en équivalence : Montant de la dépréciation				

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

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/03/2022	31/03/2021
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances	1 649	433
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	1 649	433

Détail des produits à recevoir

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/03/2022	31/03/2021
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances	1 648.53	432.69
40980000 Fournisseurs - avoirs à recevoir		268.18
43870000 Indemnités SS	1 648.53	164.51
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	1 648.53	432.69

Charges à payer

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/03/2022	31/03/2021
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	51 427	18 905
Dettes fiscales et sociales	184 227	161 374
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	235 654	180 279

Détail des charges à payer

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/03/2022	31/03/2021
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	51 426.58	18 905.14
40810000 Fournisseurs FNP	51 426.58	18 905.14
Dettes fiscales et sociales	184 227.04	161 373.66
42820000 Congés à payer	43 046.32	45 918.75
42860000 Primes à payer	13 034.65	16 172.18
43820000 Charges sur congés payés	15 125.88	15 902.23
43850000 Charges à payer AB	36 944.00	21 880.00
43860000 Charges à payer EB	36 598.77	21 467.00
43861000 Charges sur primes	5 865.59	7 277.48
44860000 Etat, charges à payer	33 611.83	32 756.02
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	235 653.62	180 278.80

Produits et charges constatés d'avance

Produits constatés d'avance	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/03/2022	31/03/2021
Produits : - D'exploitation - Financiers - Exceptionnels		
TOTAL		

Charges constatées d'avance	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/03/2022	31/03/2021
Charges : - D'exploitation - Financières - Exceptionnelles	57 383	48 259
TOTAL	57 383	48 259

Composition du capital Social

Postes concernés	Nombre	Valeur Nominale	Montant en Euros
1 - Actions ou parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	5 000	20.00000	100 000
2 - Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice			
3 - Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice			
4 - Actions ou parts sociales composant le capital social à la fin de l'exercice (1 + 2 - 3)	5 000	20.00000	100 000