

RCS : ROUEN Code greffe : 7608

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

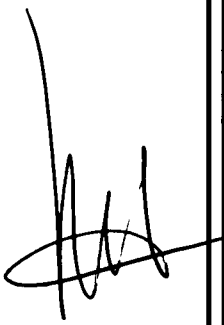
Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2018 B 00871 Numéro SIREN : 840 490 643 Nom ou dénomination : GHIBLI
--

Ce dépôt a été enregistré le 03/07/2023 sous le numéro de dépôt 3892

Bilan Actif

Etat exprimé en euros

31/12/2022			31/12/2021
Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
			
4 710 225 1 028 208	2 836 850	1 873 375 1 028 208	1 752 000 659 296
5 738 433	2 836 850	2 901 583	2 411 296
22 392 2 115 566 3 163 587 1 200	448 921	22 392 1 666 645 3 163 587 1 200	1 500 772 3 860 707 8
5 302 745	448 921	4 853 824	5 361 487
11 041 177	3 285 771	7 755 406	7 772 783

(1) dont droit au bail

(2) dont immobilisations financières à moins d'un an

1 028 208

659 296

(3) dont créances à plus d'un an

Bilan Passif

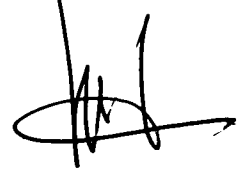
Etat exprimé en euros

31/12/2022

31/12/2021

Capitaux Propres	Capital social ou individuel Primes d'émission, de fusion, d'apport ... Ecart de réévaluation	4 131 900	4 131 900
	RESERVES		
	Réserve légale	413 190	413 190
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	2 042 815	2 040 147
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	(83 930)	212 668
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	6 503 975	6 797 905
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total des provisions		
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	437 129	517 265
	Emprunts et dettes financières divers (3)	809 120	431 527
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 182	6 851
	Dettes fiscales et sociales		19 236
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes		
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	1 251 431	974 878
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	7 755 406	7 772 783
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		(83 929,50)	212 667,63
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		895 551	974 878
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		46	
(3) Dont emprunts participatifs			

Règles et Méthodes Comptables



Etat exprimé en euros

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 **7 755 406 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **426 058 euros** et un total **charges** de **509 987 euros**, dégageant ainsi un **résultat** de **-83 930 euros**.

L'exercice considéré débute le **01/01/2022** et finit le **31/12/2022**.
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.

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute 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.

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.

Titres immobilisés

(PCG Art. 831-2/20 et 832-7)

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré.

Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Les titres immobilisés détenus ont fait l'objet de tests de valeur qui ont permis d'enregistrer une reprise de provision de 120 000€.

Créances immobilisées

(PCG Art. 831-2 7°)

Les prêts, dépôts et autres créances ont été évalués à leur valeur nominale.

Les créances immobilisées ont le cas échéant été dépréciées par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Evaluation des valeurs mobilières de placement

Les valeurs mobilières de placement ont été évaluées à leur coût d'acquisition à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur des titres a été estimée selon la méthode CUMP (Coût Unitaire Moyen Pondéré).

Annexe libre

Etat exprimé en euros

Informations complémentaires :

Le résultat déficitaire au 31/12/2022 comprend une dépréciation sur le portefeuille de titres d'un montant de 448 921€, afin de respecter la règle comptable à la clôture.
cf : "Etat des provisions"

Immobilisations

Etat exprimé en euros

Etat exprimé en euros		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2022
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres						
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers						
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, mobilier						
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES						
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	5 368 146		420 360		50 074	5 738 433
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières						
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	5 368 146		420 360		50 074	5 738 433
TOTAL		5 368 146		420 360		50 074	5 738 433

Les titres de participations, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisitions.

Provisions

Etat exprimé en euros

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2022
PROVISIONS REGLEMEENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMEENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières	2 956 850		120 000	2 836 850
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients		448 921		448 921
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	2 956 850	448 921	120 000	3 285 771
TOTAL GENERAL		2 956 850	448 921	120 000	3 285 771

Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles		448 921	120 000	
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.				

La provision d'un montant de 448 k€ a été établie pour les produits de placements réalisés par la société. Ces placements comprennent des produits structurés pour lesquels une partie du capital investi est garanti à terme. Par respect pour la règle comptable, nous avons constaté la valeur du portefeuille au 31.12.2022, celui-ci étant inférieur à la valeur investie, il convient de constituer une provision d'un montant de 448 921€.

Les titres immobilisés détenus ont fait l'objet de tests de valeur qui ont permis de constater une reprise de provision de 120K€.

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

		31/12/2022	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations	1 028 208	1 028 208	
	Prêts			
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients			
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	22 392	22 392	
	Taxes sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés			
	Débiteurs divers			
	Charges constatées d'avances	1 200	1 200	
	TOTAL DES CREANCES	1 051 800	1 051 800	
	Prêts accordés en cours d'exercice			
	Remboursements obtenus en cours d'exercice			
	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

31/12/2022	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
------------	--------------	-----------	---------------

DETTES	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine	46	46		
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine	437 082	81 202	309 050	46 830
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	5 182	5 182		
	Personnel et comptes rattachés				
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée				
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés				
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés	809 120	809 120		
	Autres dettes				
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	1 251 431	895 551	309 050	46 830
	Emprunts souscrits en cours d'exercice				
	Emprunts remboursés en cours d'exercice	80 071			
	Emprunts dettes associés (personnes physiques)	809 120			

Capital social

Etat exprimé en euros		31/12/2022	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		82 638,00	50,0000	4 131 900,00
	Emises pendant l'exercice				
	Remboursées pendant l'exercice				
	Du capital social fin d'exercice		82 638,00	50,0000	4 131 900,00

Charges et Produits constatés d'avance

Etat exprimé en euros

31/12/2022

Charges

Produits

Charges et Produits d'EXPLOITATION

1 200

Charges et Produits FINANCIERS

Charges et Produits EXCEPTIONNELS

TOTAL

1 200

Charges à payer (avec détail)

Etat exprimé en euros	31/12/2022	31/12/2021	Variations	%
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	626	691	(65)	-9,47
Emprunts et dettes financières divers	17 717	4 436	13 281	299,42
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 980	2 980		
Dettes fiscales et sociales		843	(843)	-100,00
Dettes fournisseurs d'immobilisation				
Autres dettes				
TOTAL	21 323	8 950	12 373	138,24

Eléments concernant les entreprises liées et les participations

Etat exprimé en euros	31/12/2022	Entreprises liées	Entreprises avec lesquelles la société a un lien de participation
Actif immobilisé Avances et acomptes sur immobilisations Participations Créances rattachées à des participations Prêts et autres immobilisations financières Actif circulant Avances et acomptes versés sur commandes Créances clients et comptes rattachés Autres créances Capital souscrit appelé, non versé Dettes Emprunts obligataires convertibles Autres emprunts obligataires Emprunts dettes auprès des établissements de crédit Emprunts et dettes financières divers Avances et acomptes reçus sur commandes en cours Dettes fournisseurs et comptes rattachés Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes Produits financiers Produits de participations Autres produits financiers Charges financières Charges financières Autres éléments			

Filiales et participations

Etat exprimé en euros

31/12/2022

	Capital	Capitaux propres	Quote part du capital détenue (en pourcentage)	Valeur comptable des titres détenus	
				Brute	Nette
A. Renseignements détaillés					
1. Filiales (Plus de 50 %)					
SCI CARGOS	30 490	86 350	100,00	140 000	140 000
2. Participations (10 à 50 %)					
SCI 3 BM	1 000	(58 747)	50,00	500	500
SARL BMI	972 200	1 451 082	50,00	4 131 850	1 295 000
SCI BM4	2 000	61 266	43,75	875	875
SCI 2BM	12	193 565	33,00	429 000	429 000
	Prêts et avances consentis	Montant des cautions et avals donnés	Chiffre d'affaires	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés
1. Filiales (Plus de 50 %)					
SCI CARGOS	100 800		17 290	8 598	
2. Participations (10 à 50 %)					
SCI 3 BM			85 960	(30 289)	
SARL BMI	615 439		720 000	315 633	160 000
SCI BM4			38 068	13 282	
SCI 2BM	37 851		131 255	90 425	
B. Renseignements globaux	Filiales non reprises en A		Participations non reprises en A		
	françaises	étrangères	françaises	étrangères	
Capital					
Capitaux propres					
Quote part détenue en pourcentage					
Valeur comptable des titres détenus - Brute					
Valeur comptable des titres détenus - Nette					
Prêts et avances consentis					
Montant des cautions et avals					
Chiffre d'affaires					
Résultat du dernier exercice clos					
Dividendes encaissés					

GHIBLI
Société par actions simplifiée
au capital de 4 131 900 euros
Siège social : 22 rue de Franqueville, 76240 LE MESNIL ESNARD
840 490 643 RCS ROUEN

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 20 JUIN 2023

AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2022

RÉSOLUTION PROPOSÉE

L'Assemblée Générale décide d'imputer la perte de l'exercice clos le 31 décembre 2022, d'un montant de 83 929,50 euros, en totalité au compte AUTRES RESERVES.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte que les dividendes distribués au titre des trois derniers exercices ont été les suivants :

Exercice clos	Dividendes*	Dividendes par titre*
31 décembre 2019	150 000,00 €	1,82 €
31 décembre 2020	400 000,00 €	4,84 €
31 décembre 2021	210 000,00 €	2,54 €

*Dividende éligible à l'abattement de 40% visé 158.3.2 du CGI

RÉSOLUTION ADOPTÉE

L'Assemblée Générale décide d'imputer la perte de l'exercice clos le 31 décembre 2022, d'un montant de 83 929,50 euros, en totalité au compte AUTRES RESERVES.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte que les dividendes distribués au titre des trois derniers exercices ont été les suivants :

Exercice clos	Dividendes*	Dividendes par titre*
31 décembre 2019	150 000,00 €	1,82 €
31 décembre 2020	400 000,00 €	4,84 €
31 décembre 2021	210 000,00 €	2,54 €

*Dividende éligible à l'abattement de 40% visé 158.3.2 du CGI

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés

Certifié conforme
Le Président
Vincent MOLINA

GREFFE DU TRIBUNAL DE COMMERCE - ROUEN
Acte déposé le :

- 3 JUL. 2023