

Compte de Résultat

1/2

		31/12/2022	31/12/2021
		12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises		
	Production vendue (Biens)		
	Production vendue (Services et Travaux)	95 674 177,78	93 281 525,40
	Montant net du chiffre d'affaires	95 674 177,78	93 281 525,40
	Production stockée		
	Production immobilisée		586 073,81
	Subventions d'exploitation	110 000,00	
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges	1 391 342,89	446 026,88
	Autres produits	348 201,65	258 343,46
	Total des produits d'exploitation (1)	97 523 722,32	94 571 969,55
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises	25 596,69	70 118,47
	Variation de stock		
	Achats de matières et autres approvisionnements	4 253 579,31	2 967 068,20
	Variation de stock		
	Autres achats et charges externes	69 422 335,69	69 266 068,40
	Impôts, taxes et versements assimilés	1 172 604,77	1 280 611,20
	Salaires et traitements	14 895 153,16	13 399 588,75
	Charges sociales du personnel	5 007 624,47	4 668 621,15
	Cotisations personnelles de l'exploitant		
	Dotations aux amortissements :		
	- sur immobilisations	975 828,49	825 141,58
	- charges d'exploitation à répartir		
	Dotations aux dépréciations :		
	- sur immobilisations	75 156,89	122 958,12
	- sur actif circulant		
	Dotations aux provisions	131 342,06	503 045,34
	Autres charges	434 672,60	42 661,94
	Total des charges d'exploitation (2)	96 393 894,13	93 145 883,15
	RESULTAT D'EXPLOITATION	1 129 828,19	1 426 086,40

Compte de Résultat

2/2

		31/12/2022	31/12/2021
	RESULTAT D'EXPLOITATION	1 129 828,19	1 426 086,40
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée		
	Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)	71 250,00	300 000,00
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)	3 067,86	4 431,34
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	35 069,79	31 058,60
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	450 146,69	
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	107,50	
	Total des produits financiers	559 641,84	335 489,94
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)	630 060,56	423 588,24
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des charges financières	630 060,56	423 588,24
	RESULTAT FINANCIER	(70 418,72)	(88 098,30)
	RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	1 059 409,47	1 337 988,10
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion		400 877,26
	Sur opérations en capital	2 260 995,47	164 406,21
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		192 994,44
	Total des produits exceptionnels	2 260 995,47	758 277,91
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	584 167,28	391 865,91
	Sur opérations en capital	209 664,83	252 130,58
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Total des charges exceptionnelles	793 832,11	643 996,49
	RESULTAT EXCEPTIONNEL	1 467 163,36	114 281,42
	PARTICIPATION DES SALAIRES	490 027,00	142 318,88
	IMPOTS SUR LES BENEFICES	547 293,00	359 277,00
	TOTAL DES PRODUITS	100 344 359,63	95 665 737,40
	TOTAL DES CHARGES	98 855 106,80	94 715 063,76
	RESULTAT DE L'EXERCICE	1 489 252,83	950 673,64

(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs

(3) dont produits concernant les entreprises liées

(4) dont intérêts concernant les entreprises liées

71 205,00

Bilan Actif

		31/12/2022		31/12/2021
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net
Capital souscrit non appelé (I)				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement		967 414,81	557 162,84	410 251,97
Concessions brevets droits similaires		333 051,38	303 949,71	29 101,67
Fonds commercial (1)		703 767,92		703 767,92
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes				
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
	Terrains	83 000,00		83 000,00
	Constructions	747 000,00	82 213,89	664 786,11
	Installations techniques, mat. et outillage indus.	565 760,08	386 493,86	179 266,22
	Autres immobilisations corporelles	3 976 077,55	2 449 723,20	1 526 354,35
	Immobilisations en cours			
	Avances et acomptes	14 344,20		14 344,20
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)			
	Participations évaluées selon mise en équival.			
	Autres participations	1 908 051,08	1 206 061,00	701 990,08
	Créances rattachées à des participations	2 025 488,51		2 025 488,51
	Autres titres immobilisés			
	Prêts	157 998,53	17 817,42	140 181,11
	Autres immobilisations financières	1 414 348,48		1 414 348,48
TOTAL (II)		12 896 302,54	5 003 421,92	7 892 880,62
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS			
	Matières premières, approvisionnements			
	En-cours de production de biens			
	En-cours de production de services			
	Produits intermédiaires et finis			
	Marchandises			
	Avances et Acomptes versés sur commandes			
	CREANCES (3)			
	Créances clients et comptes rattachés	22 209 821,56	1 121 819,84	21 088 001,72
	Autres créances	5 942 895,19	10 357,43	5 932 537,76
	Capital souscrit appelé, non versé			
COMPTES DE REGULARISATION	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT			
				27 044,55
	DISPONIBILITES	5 507 416,43		5 507 416,43
	Charges constatées d'avance	313 812,31		313 812,31
	TOTAL (III)	33 973 945,49	1 132 177,27	32 841 768,22
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)			
	Primes de remboursement des obligations (V)			
	Ecart de conversion actif (VI)			
	TOTAL ACTIF (I à VI)	46 870 248,03	6 135 599,19	40 734 648,84
	(1) dont droit au bail			98 783,04
	(2) dont immobilisations financières à moins d'un an			52 357,53
	(3) dont créances à plus d'un an			1 688 709,01
				1 992 139,12

31 décembre 2022 - 12 mois	SARL AAC GLOBE EXPRESS	orcom
----------------------------	------------------------	-------

Bilan Passif

		31/12/2022	31/12/2021
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	1 599 900,00	1 599 900,00
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	133 636,78	133 636,78
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	159 990,00	159 990,00
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	2 792 286,87	1 841 613,23
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	1 489 252,83	950 673,64
	Subventions d'investissement	6 151,00	613,00
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	6 181 217,48	4 686 426,65
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges	314 426,83	842 101,37
	Total des provisions	314 426,83	842 101,37
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	6 539 466,19	7 930 728,42
	Emprunts et dettes financières divers (3)	202 868,79	292 918,90
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	17 083 496,12	17 684 369,66
	Dettes fiscales et sociales	9 980 996,55	8 775 626,86
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	432 176,88	246 820,73
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	34 239 004,53	34 930 464,57
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	40 734 648,84	40 458 992,59
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	1 489 252,83	950 673,64
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	29 423 414,38	28 664 223,26
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		919,58
(3)	Dont emprunts participatifs		

Crédit-Bail

	Terrains	Constructions	Matériels et outillages	Autres	31/12/2022
VALEUR D'ORIGINE				1 532 099,28	1 532 099,28
AMORTISSEMENTS					
Cumul exercices antérieurs					
Dotation exercice					
TOTAL					
REDEVANCES PAYEES					
Cumul exercices antérieurs				806 468,61	806 468,61
Redevances Exercice				391 139,84	391 139,84
TOTAL				1 197 608,45	1 197 608,45
REDEV. RESTANT A PAYER					
à 1 an au plus				354 081,04	354 081,04
entre 1 et 5 ans				124 032,86	124 032,86
à plus de 5 ans					
TOTAL				478 113,90	478 113,90
VALEUR RESIDUELLE					
à 1 an au plus				6 461,26	6 461,26
entre 1 et 5 ans				12 445,90	12 445,90
à plus de 5 ans					
TOTAL				18 907,16	18 907,16
MONTANT PRIS EN CHARGE DANS L'EXERCICE					

Engagements financiers

	31/12/2022	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Effets escomptés non échus			
Avals, cautions et garanties			
La banque CIC s'est porté caution au titre de diverses garanties à hauteur de			10 000,00
La banque CIC s'est porté caution au titre de diverses locations de véhicule à hauteur de			27 441,00
			37 441,00
Engagements de crédit-bail			
Engagements de crédit-bail		497 021,06	
		497 021,06	
Engagements en pensions, retraite et assimilés			
Autres engagements			
Engagement de retraite		379 876,00	
		379 876,00	
Total des engagements financiers (1)		876 897,06	37 441,00
(1) Dont concernant :			
Les dirigeants			
Les filiales			
Les participations			
Les autres entreprises liées			

31 décembre 2022 - 12 mois	SARL AAC GLOBE EXPRESS	orcom
----------------------------	------------------------	-------

Immobilisations

	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice			Valeurs brutes au 31/12/2022
		Augmentations Réévaluations	Acquisitions Virt p.à p.	Diminutions Cessions	
INCORPORELLES					
Frais d'établissement et de développement	967 414,81				967 414,81
Autres	1 088 519,30		1 341,00	53 041,00	1 036 819,30
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	2 055 934,11		1 341,00	53 041,00	2 004 234,11
CORPORELLES					
Terrains	83 000,00				83 000,00
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement	747 000,00				747 000,00
Instal technique, matériel outillage industriels	588 736,70		163 384,94	186 361,56	565 760,08
Instal., agencement, aménagement divers	1 714 181,32		261 227,31	351 844,50	1 623 564,13
Matériel de transport	1 866 285,00		260 796,86	23 843,44	2 103 238,42
Matériel de bureau, mobilier	258 193,01		9 347,57	18 265,58	249 275,00
Emballages récupérables et divers					
Immobilisations corporelles en cours					
Avances et acomptes			14 344,20		14 344,20
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	5 257 396,03		709 100,88	580 315,08	5 386 181,83
FINANCIERES					
Participations évaluées en équivalence					
Autres participations	3 416 307,28		1 050 045,00	532 812,69	3 933 539,59
Autres titres immobilisés					
Prêts et autres immobilisations financières	1 694 170,33		377 604,13	499 427,45	1 572 347,01
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	5 110 477,61		1 427 649,13	1 032 240,14	5 505 886,60
TOTAL	12 423 807,75		2 138 091,01	1 665 596,22	12 896 302,54

Amortissements

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2022
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement	381 341,00	175 821,84		557 162,84
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles	299 749,51	50 003,61	45 803,41	303 949,71
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	681 090,51	225 825,45	45 803,41	861 112,55
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre	47 858,97	34 354,92		82 213,89
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels	462 127,63	86 209,32	161 843,09	386 493,86
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	856 196,86	286 164,88	189 970,15	952 391,59
	Matériel de transport	975 165,07	313 498,86	13 545,30	1 275 118,63
	Matériel de bureau, mobilier	204 967,22	29 775,06	12 529,30	222 212,98
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	2 546 315,75	750 003,04	377 887,84	2 918 430,95
TOTAL		3 227 406,26	975 828,49	423 691,25	3 779 543,50

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

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

Provisions

	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	842 101,37	131 342,06	659 016,60	314 426,83
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	842 101,37	131 342,06	659 016,60	314 426,83
PROVISIONS POUR DEPRECIATION				
Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières	1 656 207,69 17 817,42		450 146,69	1 206 061,00 17 817,42
Sur stocks et en-cours				
Sur comptes clients	1 473 779,23	75 156,89	427 116,28	1 121 819,84
Autres	10 357,43			10 357,43
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	3 158 161,77	75 156,89	877 262,97	2 356 055,69
TOTAL GENERAL	4 000 263,14	206 498,95	1 536 279,57	2 670 482,52
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles		206 498,95	1 086 132,88 450 146,69	

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.

Créances et Dettes

		31/12/2022	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations	2 025 488,51		2 025 488,51
	Prêts (1) (2)	157 998,53	98 783,04	59 215,49
	Autres immobilisations financières	1 414 348,48		1 414 348,48
	Clients douteux ou litigieux	1 688 709,01		1 688 709,01
	Autres créances clients	20 521 112,55	20 521 112,55	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 179,00	1 179,00	
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	2 807 028,22	2 807 028,22	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers	49 152,00	49 152,00	
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers	3 085 535,97	3 085 535,97	
	Charges constatées d'avances	313 812,31	313 812,31	
TOTAL DES CREANCES		32 064 364,58	26 876 603,09	5 187 761,49
(1) Prêts accordés en cours d'exercice		63 500,00		
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice		71 040,46		
(2) 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 (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	6 539 466,19	1 903 251,80	4 502 447,26	133 767,13
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	202 398,90	23 023,14		179 375,76
	Fournisseurs et comptes rattachés	17 083 496,12	17 083 496,12		
	Personnel et comptes rattachés	2 707 960,52	2 707 960,52		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 474 367,29	1 474 367,29		
	Impôts sur les bénéfices	412 919,10	412 919,10		
	Taxes sur la valeur ajoutée	4 432 295,64	4 432 295,64		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	953 454,00	953 454,00		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	469,89	469,89		
	Autres dettes	432 176,88	432 176,88		
	Dettes représentatives de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES		34 239 004,53	29 423 414,38	4 502 447,26	313 142,89
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice		569 879,00			
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		1 960 221,65			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)		469,89			

Charges à payer (avec détail)

	31/12/2022	31/12/2021	Variations	%
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
Emprunts et dettes financières divers				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	563 517	2 283 070	(1 719 554)	-75,32
Dettes fiscales et sociales	2 964 041	2 735 306	228 735	8,36
Dettes fournisseurs d'immobilisation				
Autres dettes	6 761	183 970	(177 209)	-96,33
TOTAL	3 534 318	5 202 347	(1 668 028)	-32,06

Produits à recevoir (avec détail)

	31/12/2022	31/12/2021	Variations	%
Créances rattachées à des participations				
Autres immobilisations financières				
Autres créances clients	811 716	1 256 208	(444 492)	-35,38
Autres créances	547 561	446 315	101 246	22,68
TOTAL	1 359 277	1 702 523	(343 246)	-20,16

Charges constatées d'avance (avec détail)

	31/12/2022	31/12/2021	Variations	%
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION	313 812	262 340	51 472	19,62
Charges constatées d'avance - FINANCIERES				
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES				
TOTAL	313 812	262 340	51 472	19,62

Produits et Charges exceptionnels

		31/12/2022
Total des produits exceptionnels		2 260 995,47
Produits exceptionnels sur opérations en capital		2 260 995,47
Produits ces.imm.incorpor	2 053 000,00	
Produits de cession elements c	205 844,47	
Quote-part des subventions vir	2 151,00	
Total des charges exceptionnelles		793 832,11
Charges exceptionnelles sur opération de gestion		584 167,28
Charges exceptionnelles	6 196,02	
Indemnites rupture fourniss	60 000,00	
Penalites amendes fiscales	28 802,13	
Autres chges exceptionnelles	280 000,00	
Indemnites ruptures et transac	137 964,08	
Charges sur exercices anterieu	71 205,05	
Charges exceptionnelles sur opération en capital		209 664,83
Val.comptables él. actif cédés	3 000,00	
Immobilisations corporell	206 664,83	
Résultat exceptionnel		1 467 163,36

Filiales et participations

	31/12/2022	Capitaux propres	Quote-part détenue en pourcentage	Résultat du dernier exercice clos
A. Renseignements détaillés				
1. Filiales (Plus de 50 %)				
@GLOBEEXPRESS2DIS		153 361,00	99,00	84 240,00
GLOBE ACADEMY		(66 996,00)	49,00	(78 362,00)
VAQUIER			56,97	
2. Participations (10 à 50 %)				
COURSES TRAVEL SERVICES		1 143 181,00	50,00	57 952,00
A2DIS			47,50	
PRORATIS INTERIM				
MOUV & LOG		3 236,00	34,75	1 543,00
EPOPEE			25,00	
ALLIANCE VATRY		10 049,00	25,00	54 260,00
LINDBERGH FRANCE				
BRUGES V3		(31 834,00)	16,00	41 842,00
CESSON SEVIGNE		(67 384,00)	16,00	(68 384,00)
VIENNE LIMOUSIN		6 103,00	10,00	(1 702,00)
B. Renseignements globaux				
1. Filiales non reprises en A.				
a) françaises				
b) étrangères				
2. Participations non reprises en A.				
a) françaises				
b) étrangères				

Ventilation du chiffre d'affaires

	France	Export	Total
Ventes de marchandises			
Production vendue de biens			
Production vendue de travaux			
Production vendue de services	95 674 177,78		95 674 177,78
TOTAL	95 674 177,78		95 674 177,78

Effectif moyen

	31/12/2022	Interne	Externe
EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE			
Cadres & professions intellectuelles supérieures		50,00	
Professions intermédiaires		67,00	
Employés		72,00	
Ouvriers		334,00	
TOTAL		523,00	

ASSOCIATION AUTONOME DE CAMIONNAGE GLOBE EXPRESS
Société à responsabilité limitée au capital de 1 599 900,00 euros
Siège social : 5 rue de la Marne 77400 SAINT-THIBAUT-DES-VIGNES
RCS MEAUX 342 706 421

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 30 JUIN 2023

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos
le 31 décembre 2022

DEUXIEME RÉOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2022 s'élevant à 1 489 252,83 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice 1 489 252,83 euros

à porter en totalité au compte "autres réserves" qui s'élève ainsi à 4 281 539,70 euros.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale constate qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois exercices précédents.

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 30 juin 2023

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme
La Gérance



31 décembre 2022 - 12 mois	SARL AAC GLOBE EXPRESS	orcom
----------------------------	------------------------	-------

Bilan Actif

		31/12/2022		31/12/2021	
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement	967 414,81	557 162,84	410 251,97	586 073,81
	Concessions brevets droits similaires	333 051,38	303 949,71	29 101,67	82 001,87
	Fonds commercial (1)	703 767,92		703 767,92	706 767,92
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains	83 000,00		83 000,00	83 000,00
	Constructions	747 000,00	82 213,89	664 786,11	699 141,03
ACTIF CIRCULANT	Installations techniques, mat. et outillage indus.	565 760,08	386 493,86	179 266,22	126 609,07
	Autres immobilisations corporelles	3 976 077,55	2 449 723,20	1 526 354,35	1 802 330,18
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes	14 344,20		14 344,20	
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	1 908 051,08	1 206 061,00	701 990,08	270 278,08
	Créances rattachées à des participations	2 025 488,51		2 025 488,51	1 489 821,51
	Autres titres immobilisés				
	Prêts	157 998,53	17 817,42	140 181,11	147 721,57
COMPTES DE REGULARISATION	Autres immobilisations financières	1 414 348,48		1 414 348,48	1 528 631,34
	TOTAL (II)	12 896 302,54	5 003 421,92	7 892 880,62	7 522 376,38
	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
COMPTES DE REGULARISATION	Créances clients et comptes rattachés	22 209 821,56	1 121 819,84	21 088 001,72	24 722 761,57
	Autres créances	5 942 895,19	10 357,43	5 932 537,76	3 698 663,51
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	5 507 416,43		5 507 416,43	4 225 806,71
	Charges constatées d'avance	313 812,31		313 812,31	262 339,87
	TOTAL (III)	33 973 945,49	1 132 177,27	32 841 768,22	32 936 616,21
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		46 870 248,03	6 135 599,19	40 734 648,84	40 458 992,59

(1) dont droit au bail

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

(3) dont créances à plus d'un an

98 783,04

52 357,53

1 688 709,01

1 992 139,12



(Signature)

ff 1

31 décembre 2022 - 12 mois	SARL AAC GLOBE EXPRESS	orcom
----------------------------	------------------------	-------

Bilan Passif

		31/12/2022	31/12/2021
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	1 599 900,00	1 599 900,00
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	133 636,78	133 636,78
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	159 990,00	159 990,00
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	2 792 286,87	1 841 613,23
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	1 489 252,83	950 673,64
Autres fonds propres	Subventions d'investissement	6 151,00	613,00
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	6 181 217,48	4 686 426,65
Provisions	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
DETTE (1)	Total des autres fonds propres		
DETTE (1)	Provisions pour risques	314 426,83	842 101,37
	Provisions pour charges		
DETTE (1)	Total des provisions	314 426,83	842 101,37
DETTE (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	6 539 466,19	7 930 728,42
	Emprunts et dettes financières divers (3)	202 868,79	292 918,90
DETTE (1)	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	17 083 496,12	17 684 369,66
	Dettes fiscales et sociales	9 980 996,55	8 775 626,86
	DETTES DIVERSIS		
DETTE (1)	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	432 176,88	246 820,73
	Autres dettes		
DETTE (1)	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	34 239 004,53	34 930 464,57
DETTE (1)	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	40 734 648,84	40 458 992,59
DETTE (1)	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	1 489 252,83	950 673,64
	(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	29 423 414,38	28 664 223,26
	(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		919,58
	(3) Dont emprunts participatifs		

31 décembre 2022 - 12 mois	SARL AAC GLOBE EXPRESS	orcom
----------------------------	------------------------	-------

Crédit-Bail

	Terrains	Constructions	Matériels et outillages	Autres	31/12/2022
VALEUR D'ORIGINE				1 532 099,28	1 532 099,28
AMORTISSEMENTS					
Cumul exercices antérieurs					
Dotation exercice					
TOTAL					
REDEVANCES PAYEES					
Cumul exercices antérieurs				806 468,61	806 468,61
Redevances Exercice				391 139,84	391 139,84
TOTAL				1 197 608,45	1 197 608,45
REDEV. RESTANT A PAYER					
à 1 an au plus				354 081,04	354 081,04
entre 1 et 5 ans				124 032,86	124 032,86
à plus de 5 ans					
TOTAL				478 113,90	478 113,90
VALEUR RESIDUELLE					
à 1 an au plus				6 461,26	6 461,26
entre 1 et 5 ans				12 445,90	12 445,90
à plus de 5 ans					
TOTAL				18 907,16	18 907,16
MONTANT PRIS EN CHARGE DANS L'EXERCICE					

CERTIFIÉ CONFORME
A L'ORIGINAL

(Signature)

Engagements financiers

	31/12/2022	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Effets escomptés non échus			
Avals, cautions et garanties			
La banque CIC s'est porté caution au titre de diverses garanties à hauteur de			10 000,00
La banque CIC s'est porté caution au titre de diverses locations de véhicule à hauteur de			27 441,00
			37 441,00
Engagements de crédit-bail			
Engagements de crédit-bail		497 021,06	
		497 021,06	
Engagements en pensions, retraite et assimilés			
Autres engagements			
Engagement de retraite		379 876,00	
		379 876,00	
Total des engagements financiers (1)		876 897,06	37 441,00
(1) Dont concernant :			
Les dirigeants			
Les filiales			
Les participations			
Les autres entreprises liées			

31 décembre 2022 - 12 mois	SARL AAC GLOBE EXPRESS	orcom
----------------------------	------------------------	-------

Immobilisations

	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice			Valeurs brutes au 31/12/2022
		Augmentations Réévaluations	Acquisitions Virt p.à p.	Diminutions Cessions	
INCORPORELLES					
Frais d'établissement et de développement	967 414,81				967 414,81
Autres	1 088 519,30		1 341,00	53 041,00	1 036 819,30
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	2 055 934,11		1 341,00	53 041,00	2 004 234,11
CORPORELLES					
Terrains	83 000,00				83 000,00
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement	747 000,00				747 000,00
Instal technique, matériel outillage industriels	588 736,70		163 384,94	186 361,56	565 760,08
Instal., agencement, aménagement divers	1 714 181,32		261 227,31	351 844,50	1 623 564,13
Matériel de transport	1 866 285,00		260 796,86	23 843,44	2 103 238,42
Matériel de bureau, mobilier	258 193,01		9 347,57	18 265,58	249 275,00
Emballages récupérables et divers					
Immobilisations corporelles en cours					
Avances et acomptes			14 344,20		14 344,20
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	5 257 396,03		709 100,88	580 315,08	5 386 181,83
FINANCIERES					
Participations évaluées en équivalence					
Autres participations	3 416 307,28		1 050 045,00	532 812,69	3 933 539,59
Autres titres immobilisés					
Prêts et autres immobilisations financières	1 694 170,33		377 604,13	499 427,45	1 572 347,01
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	5 110 477,61		1 427 649,13	1 032 240,14	5 505 886,60
TOTAL	12 423 807,75		2 138 091,01	1 665 596,22	12 896 302,54

Amortissements

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2022
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement	381 341,00	175 821,84		557 162,84
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles	299 749,51	50 003,61	45 803,41	303 949,71
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	681 090,51	225 825,45	45 803,41	861 112,55
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre	47 858,97	34 354,92		82 213,89
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels	462 127,63	86 209,32	161 843,09	386 493,86
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	856 196,86	286 164,88	189 970,15	952 391,59
	Matériel de transport	975 165,07	313 498,86	13 545,30	1 275 118,63
	Matériel de bureau, mobilier	204 967,22	29 775,06	12 529,30	222 212,98
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	2 546 315,75	750 003,04	377 887,84	2 918 430,95
TOTAL		3 227 406,26	975 828,49	423 691,25	3 779 543,50

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

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

Provisions

	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	842 101,37	131 342,06	659 016,60	314 426,83
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	842 101,37	131 342,06	659 016,60	314 426,83
PROVISIONS POUR DEPRECIATION				
Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières	1 656 207,69 17 817,42		450 146,69	1 206 061,00 17 817,42
Sur stocks et en-cours				
Sur comptes clients	1 473 779,23	75 156,89	427 116,28	1 121 819,84
Autres	10 357,43			10 357,43
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	3 158 161,77	75 156,89	877 262,97	2 356 055,69
TOTAL GENERAL	4 000 263,14	206 498,95	1 536 279,57	2 670 482,52
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles		206 498,95	1 086 132,88 450 146,69	

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.

Créances et Dettes

		31/12/2022	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations	2 025 488,51		2 025 488,51
	Prêts (1) (2)	157 998,53	98 783,04	59 215,49
	Autres immobilisations financières	1 414 348,48		1 414 348,48
	Clients douteux ou litigieux	1 688 709,01		1 688 709,01
	Autres créances clients	20 521 112,55	20 521 112,55	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 179,00	1 179,00	
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	2 807 028,22	2 807 028,22	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers	49 152,00	49 152,00	
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers	3 085 535,97	3 085 535,97	
	Charges constatées d'avances	313 812,31	313 812,31	
TOTAL DES CREANCES		32 064 364,58	26 876 603,09	5 187 761,49
(1) Prêts accordés en cours d'exercice		63 500,00		
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice		71 040,46		
(2) 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 (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	6 539 466,19	1 903 251,80	4 502 447,26	133 767,13
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	202 398,90	23 023,14		179 375,76
	Fournisseurs et comptes rattachés	17 083 496,12	17 083 496,12		
	Personnel et comptes rattachés	2 707 960,52	2 707 960,52		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 474 367,29	1 474 367,29		
	Impôts sur les bénéfices	412 919,10	412 919,10		
	Taxes sur la valeur ajoutée	4 432 295,64	4 432 295,64		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	953 454,00	953 454,00		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	469,89	469,89		
	Autres dettes	432 176,88	432 176,88		
	Dettes représentatives de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES		34 239 004,53	29 423 414,38	4 502 447,26	313 142,89
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice		569 879,00			
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		1 960 221,65			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)		469,89			

Charges à payer (avec détail)

	31/12/2022	31/12/2021	Variations	%
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
Emprunts et dettes financières divers				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	563 517	2 283 070	(1 719 554)	-75,32
Dettes fiscales et sociales	2 964 041	2 735 306	228 735	8,36
Dettes fournisseurs d'immobilisation				
Autres dettes	6 761	183 970	(177 209)	-96,33
TOTAL	3 534 318	5 202 347	(1 668 028)	-32,06

Produits à recevoir (avec détail)

	31/12/2022	31/12/2021	Variations	%
Créances rattachées à des participations				
Autres immobilisations financières				
Autres créances clients	811 716	1 256 208	(444 492)	-35,38
Autres créances	547 561	446 315	101 246	22,68
TOTAL	1 359 277	1 702 523	(343 246)	-20,16

Charges constatées d'avance (avec détail)

	31/12/2022	31/12/2021	Variations	%
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION	313 812	262 340	51 472	19,62
Charges constatées d'avance - FINANCIERES				
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES				
TOTAL	313 812	262 340	51 472	19,62

Produits et Charges exceptionnels

		31/12/2022
Total des produits exceptionnels		2 260 995,47
Produits exceptionnels sur opérations en capital		2 260 995,47
Produits ces.imm.incorpor	2 053 000,00	
Produits de cession elements c	205 844,47	
Quote-part des subventions vir	2 151,00	
Total des charges exceptionnelles		793 832,11
Charges exceptionnelles sur opération de gestion		584 167,28
Charges exceptionnelles	6 196,02	
Indemnites rupture fourniss	60 000,00	
Penalites amendes fiscales	28 802,13	
Autres chges exceptionnelles	280 000,00	
Indemnites ruptures et transac	137 964,08	
Charges sur exercices anterieu	71 205,05	
Charges exceptionnelles sur opération en capital		209 664,83
Val.comptables él. actif cédés	3 000,00	
Immobilisations corporell	206 664,83	
Résultat exceptionnel		1 467 163,36

Filiales et participations

	31/12/2022	Capitaux propres	Quote-part détenue en pourcentage	Résultat du dernier exercice clos
A. Renseignements détaillés				
1. Filiales (Plus de 50 %)				
@GLOBEEXPRESS2DIS		153 361,00	99,00	84 240,00
GLOBE ACADEMY		(66 996,00)	49,00	(78 362,00)
VAQUIER			56,97	
2. Participations (10 à 50 %)				
COURSES TRAVEL SERVICES		1 143 181,00	50,00	57 952,00
A2DIS			47,50	
PRORATIS INTERIM				
MOUV & LOG		3 236,00	34,75	1 543,00
EPOPEE			25,00	
ALLIANCE VATRY		10 049,00	25,00	54 260,00
LINDBERGH FRANCE				
BRUGES V3		(31 834,00)	16,00	41 842,00
CESSON SEVIGNE		(67 384,00)	16,00	(68 384,00)
VIENNE LIMOUSIN		6 103,00	10,00	(1 702,00)
B. Renseignements globaux				
1. Filiales non reprises en A.				
a) françaises				
b) étrangères				
2. Participations non reprises en A.				
a) françaises				
b) étrangères				

Ventilation du chiffre d'affaires

	France	Export	Total
Ventes de marchandises			
Production vendue de biens			
Production vendue de travaux			
Production vendue de services	95 674 177,78		95 674 177,78
TOTAL	95 674 177,78		95 674 177,78

Effectif moyen

	31/12/2022	Interne	Externe
EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE			
Cadres & professions intellectuelles supérieures		50,00	
Professions intermédiaires		67,00	
Employés		72,00	
Ouvriers		334,00	
TOTAL		523,00	



AAC GLOBE EXPRESS

SARL au capital de 1.599.900 €
Siège social : 5 rue de la Marne, ZI de La Courtilière
77400 Saint Thibaud des Vignes

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS Exercice clos le 31/12/2022

40 rue du Fer à Moulin
75005 Paris
SAS au capital de 120.000 €
RCS Paris 489 421 990
TVA intracommunautaire
FR68489421990

01.40.03.96.35

contact@angel-associes.com



AAC GLOBE EXPRESS

SARL au capital de 1.599.900 €
Siège social : 5 rue de la Marne, ZI de La Courtilière
77400 Saint Thibaud des Vignes

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS Exercice clos le 31/12/2022

Mesdames et Messieurs les Associés,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'Assemblée Générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de votre société relatifs à l'exercice clos le 31/12/2022, 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 votre 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 qui nous sont applicables, sur la période du 01/01/2022 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués et sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes, notamment pour ce qui concerne la note « Règles Générales » de l'annexe des comptes annuels : nous vous informons que la note « Règles Générales » de l'annexe des comptes annuels précisent les règles d'application des conventions comptables et les méthodes d'évaluation retenues. Les appréciations auxquelles nous avons procédé ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués.

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

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 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.441-4 du Code de Commerce.

En application de la loi, nous nous sommes assurés que les diverses informations relatives aux prises de participation et de contrôle et à l'identité des détenteurs du capital ou des droits de vote vous ont été communiquées dans le rapport de gestion.

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 la Gérance.

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. 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.

Paris, le 26 Juin 2023,

ANGEL & ASSOCIES

PINAR ANGEL

Commissaire aux comptes

A handwritten signature in black ink, appearing to be 'Pinar Angel', written over the printed name and title.

Bilan Actif

		31/12/2022			31/12/2021
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement	967 415	557 163	410 252	586 074
	Concessions brevets droits similaires	333 051	303 950	29 102	82 002
	Fonds commercial (1)	703 768		703 768	706 768
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains	83 000		83 000	83 000
	Constructions	747 000	82 214	664 786	699 141
	Installations techniques, mat. et outillage indus.	565 760	386 494	179 266	126 609
	Autres immobilisations corporelles	3 976 078	2 449 723	1 526 354	1 802 330
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes	14 344		14 344	
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	1 908 051	1 206 061	701 990	270 278
	Créances rattachées à des participations	2 025 489		2 025 489	1 489 822
	Autres titres immobilisés				
	Prêts	157 999	17 817	140 181	147 722
	Autres immobilisations financières	1 414 348		1 414 348	1 528 631
TOTAL (II)		12 896 303	5 003 422	7 892 881	7 522 376
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	22 209 822	1 121 820	21 088 002	24 722 762
	Autres créances	5 942 895	10 357	5 932 538	3 698 664
	Capital souscrit appelé, non versé				
COMPTES DE REGULARISATION	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				27 045
	DISPONIBILITES	5 507 416		5 507 416	4 225 807
	Charges constatées d'avance	313 812		313 812	262 340
	TOTAL (III)	33 973 945	1 132 177	32 841 768	32 936 616
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		46 870 248	6 135 599	40 734 649	40 458 993

(1) dont droit au bail

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

(3) dont créances à plus d'un an

98 783

1 688 709

52 358

1 992 139

Bilan Passif

		31/12/2022	31/12/2021
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	1 599 900	1 599 900
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	133 637	133 637
	Ecart de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	159 990	159 990
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	2 792 287	1 841 613
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	1 489 253	950 674
Autres fonds propres	Subventions d'investissement	6 151	613
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	6 181 217	4 686 427
	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges	314 427	842 101
	Total des provisions	314 427	842 101
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	6 539 466	7 930 728
	Emprunts et dettes financières divers (3)	202 869	292 919
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	17 083 496	17 684 370
	Dettes fiscales et sociales	9 980 997	8 775 627
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	432 177	246 821
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	34 239 005	34 930 465
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	40 734 649	40 458 993
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	1 489 252,83	950 673,64
	(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	29 423 414	28 664 223
	(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		920
	(3) Dont emprunts participatifs		

Compte de Résultat

1/2

			31/12/2022	31/12/2021
			12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises			
	Production vendue (Biens)			
	Production vendue (Services et Travaux)	95 674 178	95 674 178	93 281 525
	Montant net du chiffre d'affaires	95 674 178	95 674 178	93 281 525
	Production stockée			
	Production immobilisée			586 074
	Subventions d'exploitation		110 000	
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges		1 391 343	446 027
	Autres produits		348 202	258 343
	Total des produits d'exploitation (1)		97 523 722	94 571 970
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises		25 597	70 118
	Variation de stock			
	Achats de matières et autres approvisionnements		4 253 579	2 967 068
	Variation de stock			
	Autres achats et charges externes		69 422 336	69 266 068
	Impôts, taxes et versements assimilés		1 172 605	1 280 611
	Salaires et traitements		14 895 153	13 399 589
	Charges sociales du personnel		5 007 624	4 668 621
	Cotisations personnelles de l'exploitant			
	Dotations aux amortissements :			
	- sur immobilisations		975 828	825 142
	- charges d'exploitation à répartir			
	Dotations aux dépréciations :			
	- sur immobilisations			
	- sur actif circulant		75 157	122 958
	Dotations aux provisions		131 342	503 045
	Autres charges		434 673	42 662
	Total des charges d'exploitation (2)		96 393 894	93 145 883
RESULTAT D'EXPLOITATION			1 129 828	1 426 086

Compte de Résultat

2/2

		31/12/2022	31/12/2021
RESULTAT D'EXPLOITATION		1 129 828	1 426 086
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3) D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3) Autres intérêts et produits assimilés (3) Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges Différences positives de change Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	71 250 3 068 35 070 450 147 108	300 000 4 431 31 059
Total des produits financiers		559 642	335 490
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions Intérêts et charges assimilées (4) Différences négatives de change Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	630 061	423 588
Total des charges financières		630 061	423 588
RESULTAT FINANCIER		(70 419)	(88 098)
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		1 059 409	1 337 988
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	2 260 995	400 877 164 406 192 994
Total des produits exceptionnels		2 260 995	758 278
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	584 167 209 665	391 866 252 131
Total des charges exceptionnelles		793 832	643 996
RESULTAT EXCEPTIONNEL		1 467 163	114 281
PARTICIPATION DES SALAIRES IMPOTS SUR LES BENEFICES		490 027 547 293	142 319 359 277
TOTAL DES PRODUITS		100 344 360	95 665 737
TOTAL DES CHARGES		98 855 107	94 715 064
RESULTAT DE L'EXERCICE		1 489 253	950 674
(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs (2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs (3) dont produits concernant les entreprises liées (4) dont intérêts concernant les entreprises liées		71 205	

Règles et Méthodes Comptables

Les comptes annuels de l'exercice ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

Le bilan de l'exercice présente un total de **40 734 649** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **100 344 360** euros et un total **charges** de **98 855 107** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **1 489 253** 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 avec sincérité dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- 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.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Immobilisations

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, sont rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Règles et Méthodes Comptables

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

- * Concessions, logiciels et brevets : 3 à 5 ans
- * Constructions : 10 à 25 ans
- * Installations techniques : 5 à 10 ans
- * Matériel et outillage industriels : 5 à 10 ans
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 5 à 10 ans
- * Matériel de transport : 3 à 5 ans
- * Matériel de bureau : 3 à 10 ans
- * Matériel informatique : 3 à 5 ans
- * Mobilier : 5 à 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

Fonds commercial

Dans le cadre de l'application du règlement ANC n°2015-06, l'entreprise considère que l'usage de son fonds commercial n'est pas limité dans le temps. Un test de dépréciation est effectué en comparant la valeur nette comptable du fonds commercial à sa valeur vénale ou à la valeur d'usage. La valeur vénale est déterminée suivant des critères de rentabilité économique, d'usages dans la profession. Une provision pour dépréciation est comptabilisée le cas échéant.

Créances

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

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

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

Règles et Méthodes Comptables

Disponibilités

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

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

Engagement de retraite

La convention collective de l'entreprise prévoit des indemnités de fin de carrière. Il n'a pas été signé un accord particulier.

Les engagements correspondants font l'objet d'une mention intégrale dans la présente annexe.

L'indemnité de départ à la retraite est déterminée en appliquant une méthode tenant compte des salaires projetés de fin de carrière, du taux de rotation du personnel, de l'espérance de vie et d'hypothèses d'actualisation des versements prévisibles.

Les hypothèses actuarielles retenues sont les suivantes :

- Taux d'actualisation : 1,02 %
- Taux de croissance des salaires : 1 %
- Age de départ à la retraite : 65 ans
- Taux de rotation du personnel : 1 %
- Table de taux de mortalité : (table INSEE TD 2014-2016)
- Méthode de calcul retenue est la méthode : ANC 2021

Faits caractéristiques

Crise sanitaire

La crise sanitaire liée au COVID 19 et la promulgation de l'Etat d'urgence sanitaire par la Loi n°2020-290 du 23 mars 2020 ne constituent pas des événements conduisant l'entité à remettre en cause le caractère approprié de la convention de continuité d'exploitation pour l'établissement des comptes annuels clos au 31/12/2022.

Néanmoins, en l'absence de visibilité sur l'évolution de l'évènement COVID 19 et de ses conséquences sur la baisse de son chiffre d'affaires et de l'évolution du crédit client et du crédit fournisseur, la société a pu bénéficier de la mise en place du chômage partiel, des reports d'échéances fiscales et sociales ainsi que de l'accès à un financement bancaire court terme garanti par l'Etat.

Autres éléments significatifs

Le montant des honoraires commissaires aux comptes facturées au cours de l'exercice s'élève à 13 416 HT.

Immobilisations

		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	967 415					967 415
	Autres	1 088 519		1 341		53 041	1 036 819
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	2 055 934		1 341		53 041	2 004 234
CORPORELLES	Terrains	83 000					83 000
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement	747 000					747 000
	Instal technique, matériel outillage industriels	588 737		163 385		186 362	565 760
	Instal., agencement, aménagement divers	1 714 181		261 227		351 845	1 623 564
	Matériel de transport	1 866 285		260 797		23 843	2 103 238
	Matériel de bureau, mobilier	258 193		9 348		18 266	249 275
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes			14 344			14 344
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	5 257 396		709 101		580 315	5 386 182
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	3 416 307		1 050 045		532 813	3 933 540
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	1 694 170		377 604		499 427	1 572 347
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	5 110 478		1 427 649		1 032 240	5 505 887
TOTAL		12 423 808		2 138 091		1 665 596	12 896 303

Frais de recherche

31/12/2022	Montant	Recherche fondamentale	Recherche appliquée	Développement
Dép. R & D sans contrepartie spécifique - N'entrant pas dans le cadre commande client - En fonction de clients potentiels Dép. R & D avec contrepartie spécifique - Clients français Etat collectivités publiques - Autres clients - Clients étrangers	410 252			410 252
TOTAL	410 252			410 252
Autres dépenses de R & D - Cotisations parafiscales - Subventions versées - Acquisition résultats recherche				
TOTAL				
TOTAL GENERAL	410 252			410 252
Dont inscrit au compte 203 du bilan	410 252			

Les frais de développement d'un nouveau marché sur une nouvelle activité engagé en 2021 ont fait l'objet d'une immobilisation via un compte de production immobilise pour un montant de 586 074 €. Ces frais font l'objet d'un amortissement sur la durée du nouveau marché soit 36 mois à compter du démarrage de l'activité courant février 2022.

Fonds Commercial

	31/12/2022	Observations
Achetés avec protection juridique Eléments acquis du fonds de commerce Fonds commerciaux réévalués Fonds commerciaux reçus en apport	706 768	
TOTAL	706 768	

Annexe libre

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Composants

	Valeur Brute	Utilisation ou Taux d'amortissement - mode
Acq DB TRANSPORT - Gros œuvre	210 000	25 ans - Linéaire
Acq DB TRANSPORT - façade et couverture	52 500	20 ans - Linéaire
Acq DB TRANSPORT - Inst. Générale technique	35 000	10 ans - Linéaire
Acq DB TRANSPORT - Agencements	17 500	10 ans - Linéaire
Acq ALLIANCE IMMOBILIERE - Gros œuvre	288 000	30 ans - Linéaire
Acq ALLAINCE IMMOBILIERE - façade et couverture	72 000	25 ans - Linéaire
Acq ALLIANCE IMMOBILIERE - Inst. Générale technique	48 000	15 ans - Liénaire
Acq ALLAINCE IMMOBILIERE - Agencements	24 000	10 ans - Linéaire
TOTAL	747 000	

Filiales et participations

	31/12/2022	Capitaux propres	Quote-part détenue en pourcentage	Résultat du dernier exercice clos
A. Renseignements détaillés				
1. Filiales (Plus de 50 %)				
@GLOBEEXPRESS2DIS		153 361	99,00	84 240
GLOBE ACADEMY		(66 996)	49,00	(78 362)
VAQUIER			56,97	
2. Participations (10 à 50 %)				
COURSES TRAVEL SERVICES		1 143 181	50,00	57 952
A2DIS			47,50	
PRORATIS INTERIM				
MOUV & LOG		3 236	34,75	1 543
EPOPEE			25,00	
ALLIANCE VATRY		10 049	25,00	54 260
LINDBERGH FRANCE				
BRUGES V3		(31 834)	16,00	41 842
CESSON SEVIGNE		(67 384)	16,00	(68 384)
VIENNE LIMOUSIN		6 103	10,00	(1 702)
B. Renseignements globaux				
1. Filiales non reprises en A.				
a) françaises				
b) étrangères				
2. Participations non reprises en A.				
a) françaises				
b) étrangères				

Filiales et participations

	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 %)					
@GLOBEEXPRESS2DIS	20 000	153 361	99,00	19 800	19 800
GLOBE ACADEMY	1 000	(66 996)	49,00	980	980
VAQUIER			56,97	1 206 061	
2. Participations (10 à 50 %)					
COURSES TRAVEL SERVICES	502 500	1 143 181	50,00	71 403	71 403
A2DIS			47,50	47 500	47 500
PRORATIS INTERIM					
MOUV & LOG	40 000	3 236	34,75	13 900	13 900
EPOPEE			25,00	25	25
ALLIANCE VATRY	1 000	10 049	25,00	250	250
LINDBERGH FRANCE					
1. Filiales (Plus de 50 %)					
@GLOBEEXPRESS2DIS			2 539 014	84 240	
GLOBE ACADEMY	80 000			(78 362)	
VAQUIER					
2. Participations (10 à 50 %)					
COURSES TRAVEL SERVICES			6 171 721	57 952	
A2DIS					
PRORATIS INTERIM					
MOUV & LOG	160 000		2 819 596	1 543	
EPOPEE					
ALLIANCE VATRY	472 701		198 053	54 260	
LINDBERGH FRANCE	17 555				
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					

Amortissements

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2022
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement	381 341	175 822		557 163
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles	299 750	50 004	45 803	303 950
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	681 091	225 825	45 803	861 113
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement	47 859	34 355		82 214
	Instal technique, matériel outillage industriels	462 128	86 209	161 843	386 494
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	856 197	286 165	189 970	952 392
	Matériel de transport	975 165	313 499	13 545	1 275 119
	Matériel de bureau, mobilier	204 967	29 775	12 529	222 213
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	2 546 316	750 003	377 888	2 918 431
TOTAL		3 227 406	975 828	423 691	3 779 544

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

Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2022
PROVISIONS REGLEMENTEES	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 REGLEMENTEES				
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	842 101	131 342	659 017	314 427
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	842 101	131 342	659 017	314 427
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières	1 656 208 17 817		450 147	1 206 061 17 817
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients	1 473 779	75 157	427 116	1 121 820
	Autres	10 357			10 357
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	3 158 162	75 157	877 263	2 356 056
TOTAL GENERAL		4 000 263	206 499	1 536 280	2 670 483
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles			206 499	1 086 133 450 147	
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.					

Annexe libre

Dépréciation des actifs

Dépréciation des immobilisations financières :

	Montant	Valeur Retenue	Jusitification
TITRES VAQUIER	1 206 061	-	PROV DEPRECIATION TITRES - LJ
PRET SALARIE	17 817	-	PROV DEPRECIATION prêt Salarié
TOTAL	1 223 878	-	

L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

Filiale VAQUIER :

La société a été dépréciée sur les exercices précédents à hauteur de 100% de la valeur des titres VAQUIER à l'actif. La société VAQUIER est en cours de liquidation judiciaire, aucun chiffre ne nous a été communiqué depuis l'exercice clos au 31 décembre 2016. Une provision pour dépréciation des titres VAQUIER a été constatée d'un montant de 1 206 061 euros au cours des exercices précédents.

Prêt SALARIE :

La société a déprécié en 2020 à hauteur de 100% le prêt accordé à un salarié, soit 17 817 euros. Ce salarié a quitté l'entreprise sans rembourser le prêt à la société. Une instance judiciaire est en cours.

Dépréciation des 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 et la chance de recouvrement est faible, compte tenu en particulier de leur antériorité.

Les créances douteuses sont ainsi dépréciées.

L'application de ce principe a conduit à constater dans les compte de l'exercice clos au 31/12/2022, une dotation pour dépréciation des comptes clients de 75 k€.

En contrepartie, une reprise sur dépréciation des comptes clients de 427 K€ a été constatée au titre des créances antérieurs.

Créances et Dettes

		31/12/2022	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations	2 025 489		2 025 489
	Prêts (1) (2)	157 999	98 783	59 215
	Autres immobilisations financières	1 414 348		1 414 348
	Clients douteux ou litigieux	1 688 709		1 688 709
	Autres créances clients	20 521 113	20 521 113	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 179	1 179	
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	2 807 028	2 807 028	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers	49 152	49 152	
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers	3 085 536	3 085 536	
	Charges constatées d'avances	313 812	313 812	
	TOTAL DES CREANCES	32 064 365	26 876 603	5 187 761
	(1) Prêts accordés en cours d'exercice	63 500		
	(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice	71 040		
	(2) 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 (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1 an max. à l'origine (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine (1)	6 539 466	1 903 252	4 502 447	133 767
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	202 399	23 023		179 376
	Fournisseurs et comptes rattachés	17 083 496	17 083 496		
	Personnel et comptes rattachés	2 707 961	2 707 961		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 474 367	1 474 367		
	Impôts sur les bénéfices	412 919	412 919		
	Taxes sur la valeur ajoutée	4 432 296	4 432 296		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	953 454	953 454		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	470	470		
	Autres dettes	432 177	432 177		
	Dettes représentatives de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	34 239 005	29 423 414	4 502 447	313 143
	(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	569 879			
	(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	1 960 222			
	(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)	470			

Annexe libre 2

Créances clients et dettes fournisseurs

La saisonnalité importante du chiffre d'affaires impacte l'analyse de l'encours au 31/12/2022. En effet, le chiffre d'affaires de novembre et décembre représente 19% de la totalité de l'année alors qu'une activité linéaire amènerait à un chiffre d'affaires de 16.67 %. De ce fait, le délai client est mécaniquement augmenté de au 31/12/2022.

Emprunts

La société a contracté le 22/11/2018 un emprunt auprès du Crédit Industriel et Commercial pour un montant de 150 000 € sur une durée de 48 mois. Il reste à la fin de l'exercice un capital restant dû de 15 555 € correspondant aux échéances non payées pour cause COVID et reportées en fin de plan.

La société a contracté le 24/07/2019 un emprunt auprès du Crédit Industriel et Commercial pour un montant de 193 000 € sur une durée de 36 mois. Il reste à la fin de l'exercice un capital restant dû de 10 676 € correspondant aux échéances non payées pour cause COVID et reportées en fin de plan.

La société a contracté le 18/09/2019 un emprunt auprès du Crédit Industriel et Commercial pour un montant de 192 000 € sur une durée de 36 mois. Il reste à la fin de l'exercice un capital restant dû de 15 915 € correspondant aux échéances non payées pour cause COVID et reportées en fin de plan.

La société a contracté le 06/06/2019 un emprunt auprès du Crédit Agricole Champagne Bourgogne pour un montant de 365 000 € sur une durée de 84 mois. Il reste à la fin de l'exercice un capital restant dû de 212 400 €.

La société a contracté le 22/10/2019 un emprunt auprès du Crédit Agricole Champagne Bourgogne pour un montant de 350 000 € sur une durée de 84 mois. Il reste à la fin de l'exercice un capital restant dû de 220 314 €.

La société a contracté le 08/03/2019 un emprunt auprès du la HSBC de Roissy pour un montant de 173 300 € sur une durée de 60 mois. Il reste à la fin de l'exercice un capital restant dû de 64 854 €.

La société a contracté le 07/11/2019 un emprunt auprès du la HSBC de Roissy pour un montant de 400 000 € sur une durée de 60 mois. Il reste à la fin de l'exercice un capital restant dû de 195 406 €.

La société a contracté le 26/05/2020 un emprunt auprès du Crédit Industriel et Commercial pour un montant de 7 000 000 € sur une durée de 72 mois. Il reste à la fin de l'exercice un capital restant dû de 4 925 657 €.

La société a contracté le 16/06/2021 un emprunt auprès de la Caisse d'épargne pour un montant de 228 000 € sur une durée de 60 mois. Il reste à la fin de l'exercice un capital restant dû de 163 400 €

Annexe libre 2

La société a contracté le 16/06/2021 un emprunt auprès de la Caisse d'épargne pour un montant de 177 000 € sur une durée de 36 mois. Il reste à la fin de l'exercice un capital restant dû de 93 417 €.

La société a contracté le 29/07/2021 un emprunt auprès du Crédit Industriel et Commercial pour un montant de 150 000 € sur une durée de 36 mois. Il reste à la fin de l'exercice un capital restant dû de 79 727 €.

La société a contracté le 27/05/2022 un emprunt auprès du Crédit Industriel et Commercial pour un montant de 89 879 € sur une durée de 36 mois. Il reste à la fin de l'exercice un capital restant dû de 72 644 €

La société a contracté le 24/10/2022 un emprunt auprès du Crédit Industriel et Commercial pour un montant de 480 000 € sur une durée de 84 mois. Il reste à la fin de l'exercice un capital restant dû de 469 501 €

Produits à recevoir (avec détail)

	31/12/2022	31/12/2021	Variations	%
Créances rattachées à des participations				
Autres immobilisations financières				
Autres créances clients	811 716	1 256 208	(444 492)	-35,38
Autres créances	547 561	446 315	101 246	22,68
TOTAL	1 359 277	1 702 523	(343 246)	-20,16

Charges à payer (avec détail)

	31/12/2022	31/12/2021	Variations	%
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
Emprunts et dettes financières divers				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	563 517	2 283 070	(1 719 554)	-75,32
Dettes fiscales et sociales	2 964 041	2 735 306	228 735	8,36
Dettes fournisseurs d'immobilisation				
Autres dettes	6 761	183 970	(177 209)	-96,33
TOTAL	3 534 318	5 202 347	(1 668 028)	-32,06

Charges constatées d'avance (avec détail)

	31/12/2022	31/12/2021	Variations	%
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION	313 812	262 340	51 472	19,62
Charges constatées d'avance - FINANCIERES				
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES				
TOTAL	313 812	262 340	51 472	19,62

Variations des Capitaux Propres

	Capitaux propres clôture 31/12/2021	Affectation du résultat N-1 ¹	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice ²	Capitaux propres clôture 31/12/2022
Capital social	1 599 900				1 599 900
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	133 637				133 637
Ecart de réévaluation					
Réserve légale	159 990				159 990
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves	1 841 613	950 674			2 792 287
Report à nouveau					
Résultat de l'exercice	950 674	(950 674)		1 489 253	1 489 253
Subventions d'investissement	613			5 538	6 151
Provisions réglementées					
TOTAL	4 686 427			1 494 791	6 181 217

Date de l'assemblée générale

Dividendes attribués

¹ dont dividende provenant du résultat n-1

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1

4 686 427

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif

4 686 427

² Dont variation dues à des modifications de structure au cours de l'exercice

Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure

1 494 791

Capital social

		31/12/2022	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		5 333,00	300,0000	1 599 900,00
	Emises pendant l'exercice				
	Remboursées pendant l'exercice				
	Du capital social fin d'exercice		5 333,00	300,0000	1 599 900,00

Ventilation du chiffre d'affaires

	France	Export	Total
Ventes de marchandises			
Production vendue de biens			
Production vendue de travaux			
Production vendue de services	95 674 178		95 674 178
TOTAL	95 674 178		95 674 178

Crédit-Bail

		Terrains	Constructions	Matériels et outillages	Autres	31/12/2022
VALEUR D'ORIGINE					1 532 099	1 532 099
AMORTISSEMENTS	Cumul exercices antérieurs					
	Dotation exercice					
	TOTAL					
REDEVANCES PAYEES	Cumul exercices antérieurs				806 469	806 469
	Redevances Exercice				391 140	391 140
	TOTAL				1 197 608	1 197 608
REDEV. RESTANT A PAYER	à 1 an au plus				354 081	354 081
	entre 1 et 5 ans				124 033	124 033
	à plus de 5 ans					
	TOTAL				478 114	478 114
VALEUR RESIDUELLE	à 1 an au plus				6 461	6 461
	entre 1 et 5 ans				12 446	12 446
	à plus de 5 ans					
	TOTAL				18 907	18 907
MONTANT PRIS EN CHARGE DANS L'EXERCICE						

Engagements financiers

	31/12/2022	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Effets escomptés non échus			
Avals, cautions et garanties			
La banque CIC s'est porté caution au titre de diverses garanties à hauteur de			10 000
La banque CIC s'est porté caution au titre de diverses locations de véhicule à hauteur de			27 441
			37 441
Engagements de crédit-bail			
Engagements de crédit-bail		497 021	
		497 021	
Engagements en pensions, retraite et assimilés			
Autres engagements			
Engagement de retraite		379 876	
		379 876	
Total des engagements financiers (1)		876 897	37 441
(1) Dont concernant :			
Les dirigeants			
Les filiales			
Les participations			
Les autres entreprises liées			

Dettes garanties par des Sûretés Réelles

Nat. Dette	Nature de la Garantie	Org. Bénéficiaire	Montant début	31/12/2022
Emprunts Crédits-bails				
		TOTAL		

Effectif moyen

		31/12/2022	Interne	Externe
EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE	Cadres & professions intellectuelles supérieures		50	
	Professions intermédiaires		67	
	Employés		72	
	Ouvriers		334	
	TOTAL		523	

Produits et Charges exceptionnels

		31/12/2022
Total des produits exceptionnels		2 260 995
Produits exceptionnels sur opérations en capital		2 260 995
Produits ces.imm.incorpor	2 053 000	
Produits de cession elements c	205 844	
Quote-part des subventions vir	2 151	
Total des charges exceptionnelles		793 832
Charges exceptionnelles sur opération de gestion		584 167
Charges exceptionnelles	6 196	
Indemnites rupture fourniss	60 000	
Penalites amendes fiscales	28 802	
Autres chges exceptionnelles	280 000	
Indemnites ruptures et transac	137 964	
Charges sur exercices anterieu	71 205	
Charges exceptionnelles sur opération en capital		209 665
Val.comptables él. actif cédés	3 000	
Immobilisations corporell	206 665	
Résultat exceptionnel		1 467 163

Honoraires des Commissaires aux Comptes

	31/12/2022	31/12/2021	%	%	31/12/2022	31/12/2021	%	%
Audit								
Commissariat aux comptes, certification, examen des comptes individuels et consolidés								
Emetteur	13 417	13 255	100,00	100,00				
Filiales intégrées globalement								
Autres diligences et prestations directement liées à la mission du commissaire aux comptes								
Emetteur								
Filiales intégrées globalement								
Sous-total	13 417	13 255	100,00	100,00				
Autres prestations rendues par les réseaux aux filiales intégrées globalement								
Juridique, fiscal, social								
Autres								
Sous-total								
TOTAL	13 417	13 255	100,00	100,00				

Identité de la société mère consolidant les comptes

31/12/2022

DENOMINATION SOCIALE - SIEGE SOCIAL	FORME	CAPITAL	% DETENU
AAC GLOBE EXPRESS 5 RUE DE LA MARBE 77400 SAINT THIBAUT DES VIGNES	SARL	1 599 900	

La société AAC GLOBE EXPRESS est exemptée de produire des comptes consolidés.

En effet, suivant l'article L 233-17-1 du Code du commerce, une société est exemptée de l'obligation d'établir et de publier des comptes consolidés lorsque toutes les entreprises qu'elle contrôle présentent, tant individuellement que collectivement, un intérêt négligeable.

Sur la base des principaux agrégats tels que Chiffre d'affaires, total du bilan, endettement financier, les filiales d'AAC GLOBE EXPRESS présentent un caractère négligeable par rapport à l'ensemble du groupe.

Lieu où des copies des états financiers peuvent être obtenues : siège.