

Compte de résultat

Compte de résultat	Du 01/10/2021 au 30/09/2022			Au 30/09/2021
	France	Exportation	Total	Total
Produits d'exploitation				
Ventes de marchandises				
Production vendue : - De biens - De services	4 716 706	13 750	4 730 456	4 199 237
Chiffre d'affaires net	4 716 706	13 750	4 730 456	4 199 237
Production : - Stockée - Immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues			47 675	82 560
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions, transferts de charges			121	300
Autres produits				
PRODUITS D'EXPLOITATION			4 778 252	4 282 097
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stocks (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stocks (matières premières et autres approvisionnements)				
Autres achats et charges externes *			2 252 582	1 962 481
Impôts, taxes et versements assimilés			61 988	53 137
Salaires et traitements			1 610 402	1 447 202
Charges sociales			617 850	556 731
- Amortissements sur immobilisations			4 989	3 864
- Dépréciations sur immobilisations				
- Dépréciations sur actif circulant			14 090	19 856
- Provisions pour risques et charges				
Autres charges			5 841	50 723
CHARGES D'EXPLOITATION			4 567 742	4 093 993
* Y compris : - Redevances de crédit-bail mobilier - Redevances de crédit-bail immobilier				
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			210 510	188 104
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
Produits financiers				
Produits financiers de participation				
Produits des autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés				
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
PRODUITS FINANCIERS				
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIÈRES				
RÉSULTAT FINANCIER				
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS			210 510	188 104

Compte de résultat (Suite)

Compte de résultat (suite)	Au 30/09/2022	Au 30/09/2021
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		43 875
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
PRODUITS EXCEPTIONNELS		43 875
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		43 875
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
CHARGES EXCEPTIONNELLES		43 875
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL		
Participation des salariés		
Impôts sur les bénéfices	48 785	46 657
TOTAL DES PRODUITS	4 778 252	4 325 972
TOTAL DES CHARGES	4 616 527	4 184 525
BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)	161 725	141 447

Bilan Actif

Bilan Actif	Du 01/10/2021 au 30/09/2022			Au 30/09/2021
	Brut	Amort. Prov.	Net	Net
Capital souscrit non appelé				
Actif immobilisé				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	1 010	1 010		
Fonds commercial	484 256		484 256	484 256
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	32 333	30 596	1 738	2 065
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles	114 300	89 383	24 917	20 860
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité en portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	35 912		35 912	35 912
ACTIF IMMOBILISÉ	667 812	120 989	546 823	543 094
Actif circulant				
Stocks et en-cours				
Matières premières, autres approvisionnements				
En-cours de - De biens				
production : - De services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Clients et comptes rattachés	1 213 923	59 517	1 154 407	1 063 416
Autres	71 206		71 206	104 116
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	341 249		341 249	299 695
Charges constatées d'avance	66 881		66 881	42 550
ACTIF CIRCULANT	1 693 259	59 517	1 633 742	1 509 778
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				
TOTAL ACTIF	2 361 071	180 505	2 180 565	2 052 872

Bilan Passif

Bilan Passif	Du 01/10/2021	Du 01/10/2020
	Au 30/09/2022	Au 30/09/2021
Capitaux propres		
Capital social ou individuel (dont versé) 25 000	25 000	25 000
Prime d'émission, de fusion, d'apport		
Écarts de réévaluation		
Écart d'équivalence		
- Légale	2 500	2 500
- Statutaires ou contractuelles		
Réserves :		
- Réglementées		
- Autres	700 369	658 921
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	161 725	141 447
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
CAPITAUX PROPRES	889 594	827 869
Autres fonds propres		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Autres		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques et charges		
Provisions pour :		
- Risques		
- Charges		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Emprunts et dettes		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
- Auprès des établissements de crédit		300
Emprunts et dettes :		
- Financières diverses		5 884
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
- Fournisseurs et comptes rattachés	304 807	318 702
Dettes :		
- Fiscales et sociales	492 602	438 142
- Sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	444	444
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	493 118	461 532
EMPRUNTS ET DETTES	1 290 971	1 225 003
Écarts de conversion passif		
TOTAL PASSIF	2 180 565	2 052 872

GMBA ESSONNE

Société à Responsabilité Limitée au capital de 25 000 euros

Siège Social : 6 Boulevard Dubreuil, 91400 Orsay

402 685 747 R.C.S EVRY

RESOLUTION D'AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2022 VOTEE PAR L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE DU 31 MARS 2023

L'Assemblée Générale constate que le résultat net de l'exercice est constitué par un bénéfice de 161 725 euros.

L'Assemblée Générale décide l'affectation suivante :

- A titre de dividendes : 150 000 euros.
- Au compte " Autres réserves" : 11 725 euros.

Le dividende sera mis en paiement, au plus tard le 30 avril 2023, au siège social de la Société.

Conformément à l'article 243 bis du Code général des impôts, les Associés prennent acte que le montant de la distribution de dividendes soit 150 000 euros, est éligible à l'abattement fiscal de 40% mentionné à l'article 158 du Code général des impôts néanmoins les Associés soumis au Prélèvement Forfaitaire Unique (PFU), les Associés personnes morales et les Associés non domiciliés fiscalement en France ne pourront pas bénéficier de cet abattement fiscal de 40%.

Il est rappelé que les dividendes versés aux associés personnes physiques sont soumis à hauteur de 12,8 % au prélèvement forfaitaire unique (PFU) et, sauf résidence fiscale étrangère des bénéficiaires, à hauteur de 17,2 % aux contributions sociales (CSG, CRDS, prélèvement social, contributions additionnelles à ce prélèvement et prélèvement de solidarité), ce qui porte la retenue à la source globale effectuée par la société à 30 %.

Les dividendes perçus sont à déclarer l'année suivante par les associés personnes physiques avec l'ensemble de leurs revenus et sont soumis à l'impôt sur le revenu soit au prélèvement forfaitaire unique (PFU) de 12,8 %, soit, pour les personnes physiques qui y ont intérêt et sur option, au barème progressif après application, le cas échéant, d'un abattement de 40 %.

Dans les deux cas, s'ajoutent 17,2 % de prélèvements sociaux. Les sommes versées au titre du prélèvement forfaitaire non libératoire s'imputent, selon le cas, sur le PFU ou l'impôt calculé au barème progressif.

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

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

Date de clôture	Distributions éligibles à l'abattement (*)	Taux de l'abattement	Revenus distribués non éligibles à l'abattement
30 septembre 2021	100 000	40 %	néant
30 septembre 2020	80 000	40 %	néant
30 septembre 2019	100 000	40 %	néant

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

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Signé numériquement
par CONNECTIVE NV
- Connective
eSignatures de la part
de Yannick SOUCHET

Signé numériquement
par CONNECTIVE NV
- Connective
eSignatures de la part
de Alain BOUDOT

Le Président de séance
Monsieur Yannick SOUCHET

Monsieur Alain BOUDOT

Signé numériquement
par CONNECTIVE NV
- Connective
eSignatures de la part
de Michel GIRE

Signé numériquement
par CONNECTIVE NV
- Connective
eSignatures de la part
de Pascal MAULARD

Monsieur Michel GIRE

Monsieur Pascal MAULARD

Signé numériquement
par CONNECTIVE NV
- Connective
eSignatures de la part
de Raymond DORGE

Signé numériquement
par CONNECTIVE NV
- Connective
eSignatures de la part
de Yannick SOUCHET

Monsieur Raymond DORGE

Monsieur Yannick SOUCHET

Signé numériquement
Pascale BELLUARDO
par CONNECTIVE NV
- Connective
eSignatures de la part
de Pascale
BELLUARDO

Madame Pascale BELLUARDO

Signé numériquement
Jacques De NUCE
par CONNECTIVE NV
- Connective
eSignatures de la part
de Jacques De NUCE

Monsieur Jacques DE NUCE DE LAMOTHE

Signé numériquement
Virginie DORMEUIL
par CONNECTIVE NV
- Connective
eSignatures de la part
de Virginie Dormeuil

Madame Virginie DORMEUIL

Signé numériquement
François Goncalves
par CONNECTIVE NV
- Connective
eSignatures de la part
de François Goncalves

Monsieur François GONÇALVES

Signé numériquement
Nelly CAETANO
par CONNECTIVE NV
- Connective
eSignatures de la part
de Nelly CAETANO

Madame Nelly CAETANO

Signé numériquement
Céline CHICOT
par CONNECTIVE NV
- Connective
eSignatures de la part
de Céline CHICOT

Madame Céline CHICOT

Signé numériquement
Raymond DORGE
par CONNECTIVE NV
- Connective
eSignatures de la part
de Raymond DORGE

GMBA & CO
Monsieur Raymond DORGE

I. RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Le bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/09/2022 présente un total de 2 180 565 euros.

Le compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dont le total des produits est de 4 778 252 euros, dégage un résultat de 161 725 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/10/2021 au 30/09/2022.

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

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

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

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

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

Seules sont exprimées les informations significatives.

II. FAITS MARQUANTS

Néant

III. NOTES SUR LE BILAN ET LE COMPTE DE RÉSULTAT

3.1. Actif immobilisé

Investissements (cf tableau joint)

Amortissements (cf tableau joint)

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

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

Logiciels 3 ans

Installations techniques, matériels, outillages industriels 5 à 8 ans

Installations générales, agencements, aménagements 10 ans

Matériel de transport 5 ans

Matériel de bureau et informatique 3 ans

Mobilier 10 ans

3.2. Créances (cf tableaux joints)

3.3. Capitaux propres

Le capital social est composé de 1250 parts sociales de 20 euros, entièrement libérées.

Les capitaux propres ont évolué de la façon suivante :

Capitaux propres au 30/09/2021 : 827 869

Dividendes distribués : 100 000

Résultat Exercice au 30/09/2022 : 161 725

Capitaux propres au 30/09/2022 : 889 594

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

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

3.5. Dettes (cf tableaux joints)

IV. AUTRES INFORMATIONS SIGNIFICATIVES

4.1. Effectif moyen

L'effectif moyen pour l'exercice est de 35 personnes identique à l'exercice précédent.

4.2. Fiscalité latente

Il n'y a pas de fiscalité latente significative à la clôture de l'exercice.

4.3. Engagements hors bilan

- Le montant des engagements en matière de retraite a été calculé sur le logiciel Webengage avec un taux d'actualisation de 3.20. A la clôture de l'exercice cet engagement s'élève à 81 243 €. L'engagement à 10 ans est de 38 412 €. Il est couvert à hauteur de 32 879 € par un contrat souscrit auprès d'Allianz.

4.4. Evènements postérieurs à la clôture

Les états financiers de l'entité ont été préparés sur la base de la continuité de l'exploitation. A la date d'arrêté des comptes, l'entité n'a pas connaissance d'incertitudes significatives qui remette en cause sa capacité à poursuivre son exploitation.

Etat des immobilisations

Immobilisations	Valeur brute en début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations de l'exercice	Acquisitions créances virements
Immobilisations incorporelles			
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles	485 266		
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	485 266		
Immobilisations corporelles			
Terrains			
Constructions :			
- Sur sol propre			
- Sur sol d'autrui			
- Générales, agencements et aménagements constructions	32 333		
Installations :			
- Techniques, matériel et outillage			
- Générales, agencements et aménagements divers	84 740		8 718
Matériel :			
- De transport			
- De bureau et informatique, mobilier	20 842		
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	137 915		8 718
Immobilisations financières			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres :			
- Participations			
- Titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	35 912		
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES	35 912		
TOTAL GÉNÉRAL	659 094		8 718

Immobilisations	Diminutions		Valeur brute des immo. en fin d'exercice	Réval. légale ou éval. par mise en équival.
	Virements	Cessions		Val. d'origine des immo. en fin d'ex.
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles			485 266	
TOTAL			485 266	
Terrains				
Constructions :				
- Sur sol propre				
- Sur sol d'autrui				
- Gales, agenct et aménagt. const.			32 333	
Installations :				
- Techniques, matériel et outillage				
- Gales, agenct et aménagt. divers			93 458	
Matériel :				
- De transport				
- De bureau et informatique, mob.			20 842	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL			146 633	
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres :				
- Participations				
- Titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			35 912	
TOTAL			35 912	
TOTAL GÉNÉRAL			667 812	

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice				
Immobilisations amortissables	Montant au début de l'exercice	Augment.	Diminut.	Montant en fin d'exercice
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et développement				
Fonds commercial				
Autres postes d'immobilisations incorporelles	1 010			1 010
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	1 010			1 010
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions : - Sur sol propre - Sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements et aménagements des constructions	30 268	328		30 596
Installations techniques, matériel et outillage industriel				
Installations générales, agencements et aménagements divers	66 630	4 661		71 291
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, mobilier	18 092			18 092
Emballages récupérables et divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	114 990	4 989		119 979
TOTAL GÉNÉRAL	116 000	4 989		120 989

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

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

Etat des créances

Créances	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Échéances à moins d'1 an	Échéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières	35 912		35 912
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux	5 084	5 084	
Autres créances clients	1 208 840	1 208 840	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	2 308	2 308	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	6 827	6 827	
Impôts sur les bénéfices	5 706	5 706	
Taxe sur la valeur ajoutée	50 059	50 059	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)	581	581	
Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	5 725	5 725	
Charges constatées d'avance	66 881	66 881	
TOTAL	1 387 923	1 352 010	35 912
(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice			
(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice			
(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques			

Etat des dettes

Dettes	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Échéances à moins d'1 an	Échéances à plus d'1 an	Échéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des établissements de - A 1 an max. à l'origine crédit (1) : - A plus d'1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	304 807	304 807		
Personnel et comptes rattachés	151 618	151 618		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	110 770	110 770		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	206 470	206 470		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	23 745	23 745		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)				
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)	444	444		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	493 118	493 118		
TOTAL	1 290 971	1 290 971		
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice				
(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques				

Etat des provisions

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

NATURE DES DEPRECIATIONS	Montant au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises à la fin de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Dépréciations - Incorporelles - Corporelles Immobilisations : - Titres mis en équivalence - Titres de participations - Financières Sur stocks et en cours Sur comptes clients Autres provisions pour dépréciation				
TOTAL	59 111	14 090	13 684	59 517
TOTAL GENERAL	59 111	14 090	13 684	59 517
- D'exploitation Dont dotations et reprises : - Financières - Exceptionnelles		14 090	13 684	
Titres mis en équivalence : Montant de la dépréciation				

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

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	30/09/2022	30/09/2021
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	69 742	31 873
Autres créances	6 827	3 741
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	76 568	35 614

Détail des produits à recevoir

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	30/09/2022	30/09/2021
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	69 742	31 873
41810000 Clients fact à établir	69 742	31 873
Autres créances	6 827	3 741
43870000 Indemnités journalières	3 494	3 074
43871000 Produits à recevoir	3 333	667
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	76 568	35 614

Charges à payer

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	30/09/2022	30/09/2021
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	158 819	122 257
Dettes fiscales et sociales	199 966	170 128
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	358 784	292 386

Détail des charges à payer

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	30/09/2022	30/09/2021
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	158 819	122 257
40810000 Fournisseurs fact non par	158 819	122 257
Dettes fiscales et sociales	199 966	170 128
42820000 Prov congés payés	92 386	98 101
42830000 Provision prime collabora		17 400
42860000 Provision prime	51 799	
43820000 Ch.soc sur cp	37 269	39 461
43863000 Autres charges à payer		4 920
44860000 Etat autres ch. à payer	13 655	10 246
44861000 Taxe Agefiph	600	
44862000 Taxe apprentissage	982	
44863000 Formation continue	3 274	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	358 784	292 386

Produits et charges constatés d'avance

Produits constatés d'avance	Exercice clos le	Exercice clos le
	30/09/2022	30/09/2021
Produits : - D'exploitation - Financiers - Exceptionnels	493 118	461 532
TOTAL	493 118	461 532

Charges constatées d'avance	Exercice clos le	Exercice clos le
	30/09/2022	30/09/2021
Charges : - D'exploitation - Financières - Exceptionnelles	66 881	42 550
TOTAL	66 881	42 550

GMBA ESSONNE

Société à Responsabilité Limitée au capital de 25 000 €uros

9 Boulevard Dubreuil
91400 ORSAY

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

SUR LES COMPTES ANNUELS

EXERCICE CLOS LE 30/09/2022

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

A l'assemblée générale de la société GMBA ESSONNE,

OPINION

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société GMBA ESSONNE relatifs à l'exercice clos le 30 septembre 2022, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

FONDEMENT DE L'OPINION

Référentiel d'audit

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

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

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 01/10/2021 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 APPRECIATIONS

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.

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

VERIFICATIONS SPECIFIQUES

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 les documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux associés.

RESPONSABILITÉS DE LA DIRECTION ET DES PERSONNES CONSTITUANT LE GOUVERNEMENT D'ENTREPRISE RELATIVES AUX COMPTES ANNUELS

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le gérant.

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.

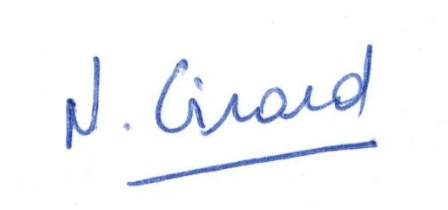
Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- 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 l'association à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;

- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à Toulouse, le 15 mars 2023,

Le commissaire aux comptes

A handwritten signature in blue ink, reading "N. Girard", with a horizontal line underneath the name.

NNEXT AUDIT
Représentée par Nathalie GIRARD

COMPTES ANNUELS DE L'EXERCICE CLOS LE 30/09/2022

Bilan actif

Bilan Passif

Compte de résultat

Annexe

GMBA ESSONNE

expertise comptable

6 BD DUBREUIL
91400 ORSAY

Comptes Annuels

Exercice clos le 30/09/2022

GMBA

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

Siège social : 31-35 rue de la fédération - 75015 PARIS
Téléphone : +33 (0)1 48 74 28 18 - Fax : +33 (0)1 48 74 96 41
E-mail : paris8@gmba.fr

SARL au capital de 350 000 Euros - 785 587 676 RCS Paris
NAF 6920 Z - N° TVA : FR18785587676

www.gmba-allinial.com



Sommaire

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

Bilan Actif

Bilan Actif	Du 01/10/2021 au 30/09/2022			Au 30/09/2021
	Brut	Amort. Prov.	Net	Net
Capital souscrit non appelé				
Actif immobilisé				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	1 010	1 010		
Fonds commercial	484 256		484 256	484 256
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	32 333	30 596	1 738	2 065
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles	114 300	89 383	24 917	20 860
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité en portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	35 912		35 912	35 912
ACTIF IMMOBILISÉ	667 812	120 989	546 823	543 094
Actif circulant				
Stocks et en-cours				
Matières premières, autres approvisionnements				
En-cours de production : - De biens				
- De services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Clients et comptes rattachés	1 213 923	59 517	1 154 407	1 063 416
Autres	71 206		71 206	104 116
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	341 249		341 249	299 695
Charges constatées d'avance	66 881		66 881	42 550
ACTIF CIRCULANT	1 693 259	59 517	1 633 742	1 509 778
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				
TOTAL ACTIF	2 361 071	180 505	2 180 565	2 052 872

Bilan Passif

Bilan Passif	Du 01/10/2021	Du 01/10/2020
	Au 30/09/2022	Au 30/09/2021
Capitaux propres		
Capital social ou individuel (dont versé) 25 000	25 000	25 000
Prime d'émission, de fusion, d'apport		
Écarts de réévaluation		
Écart d'équivalence		
- Légale	2 500	2 500
- Statutaires ou contractuelles		
Réserves :		
- Réglementées		
- Autres	700 369	658 921
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	161 725	141 447
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
CAPITAUX PROPRES	889 594	827 869
Autres fonds propres		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Autres		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques et charges		
Provisions pour :		
- Risques		
- Charges		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Emprunts et dettes		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
- Auprès des établissements de crédit		300
Emprunts et dettes :		
- Financières diverses		5 884
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
- Fournisseurs et comptes rattachés	304 807	318 702
Dettes :		
- Fiscales et sociales	492 602	438 142
- Sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	444	444
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	493 118	461 532
EMPRUNTS ET DETTES	1 290 971	1 225 003
Écarts de conversion passif		
TOTAL PASSIF	2 180 565	2 052 872

Compte de résultat

Compte de résultat	Du 01/10/2021 au 30/09/2022			Au 30/09/2021
	France	Exportation	Total	Total
Produits d'exploitation				
Ventes de marchandises				
Production vendue : - De biens - De services	4 716 706	13 750	4 730 456	4 199 237
Chiffre d'affaires net	4 716 706	13 750	4 730 456	4 199 237
Production : - Stockée - Immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues			47 675	82 560
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions, transferts de charges			121	300
Autres produits				
PRODUITS D'EXPLOITATION			4 778 252	4 282 097
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stocks (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stocks (matières premières et autres approvisionnements)				
Autres achats et charges externes *			2 252 582	1 962 481
Impôts, taxes et versements assimilés			61 988	53 137
Salaires et traitements			1 610 402	1 447 202
Charges sociales			617 850	556 731
- Amortissements sur immobilisations			4 989	3 864
- Dépréciations sur immobilisations				
- Dépréciations sur actif circulant			14 090	19 856
- Provisions pour risques et charges				
Autres charges			5 841	50 723
CHARGES D'EXPLOITATION			4 567 742	4 093 993
* Y compris : - Redevances de crédit-bail mobilier - Redevances de crédit-bail immobilier				
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			210 510	188 104
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
Produits financiers				
Produits financiers de participation				
Produits des autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés				
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
PRODUITS FINANCIERS				
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIÈRES				
RÉSULTAT FINANCIER				
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS			210 510	188 104

Compte de résultat (Suite)

Compte de résultat (suite)	Au 30/09/2022	Au 30/09/2021
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		43 875
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
PRODUITS EXCEPTIONNELS		43 875
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		43 875
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
CHARGES EXCEPTIONNELLES		43 875
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL		
Participation des salariés		
Impôts sur les bénéfices	48 785	46 657
TOTAL DES PRODUITS	4 778 252	4 325 972
TOTAL DES CHARGES	4 616 527	4 184 525
BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)	161 725	141 447

I. RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Le bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/09/2022 présente un total de 2 180 565 euros.

Le compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dont le total des produits est de 4 778 252 euros, dégage un résultat de 161 725 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/10/2021 au 30/09/2022.

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

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

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

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

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

Seules sont exprimées les informations significatives.

II. FAITS MARQUANTS

Néant

III. NOTES SUR LE BILAN ET LE COMPTE DE RÉSULTAT

3.1. Actif immobilisé

Investissements (cf tableau joint)

Amortissements (cf tableau joint)

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

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

Logiciels 3 ans

Installations techniques, matériels, outillages industriels 5 à 8 ans

Installations générales, agencements, aménagements 10 ans

Matériel de transport 5 ans

Matériel de bureau et informatique 3 ans

Mobilier 10 ans

3.2. Créances (cf tableaux joints)

3.3. Capitaux propres

Le capital social est composé de 1250 parts sociales de 20 euros, entièrement libérées.

Les capitaux propres ont évolué de la façon suivante :

Capitaux propres au 30/09/2021 : 827 869

Dividendes distribués : 100 000

Résultat Exercice au 30/09/2022 : 161 725

Capitaux propres au 30/09/2022 : 889 594

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

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

3.5. Dettes (cf tableaux joints)

IV. AUTRES INFORMATIONS SIGNIFICATIVES

4.1. Effectif moyen

L'effectif moyen pour l'exercice est de 35 personnes identique à l'exercice précédent.

4.2. Fiscalité latente

Il n'y a pas de fiscalité latente significative à la clôture de l'exercice.

4.3. Engagements hors bilan

- Le montant des engagements en matière de retraite a été calculé sur le logiciel Webengage avec un taux d'actualisation de 3.20. A la clôture de l'exercice cet engagement s'élève à 81 243 €. L'engagement à 10 ans est de 38 412 €. Il est couvert à hauteur de 32 879 € par un contrat souscrit auprès d'Allianz.

4.4. Evènements postérieurs à la clôture

Les états financiers de l'entité ont été préparés sur la base de la continuité de l'exploitation. A la date d'arrêté des comptes, l'entité n'a pas connaissance d'incertitudes significatives qui remette en cause sa capacité à poursuivre son exploitation.

Etat des immobilisations

Immobilisations	Valeur brute en début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations de l'exercice	Acquisitions créances virements
Immobilisations incorporelles			
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles	485 266		
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	485 266		
Immobilisations corporelles			
Terrains			
Constructions :			
- Sur sol propre			
- Sur sol d'autrui			
- Générales, agencements et aménagements constructions	32 333		
Installations :			
- Techniques, matériel et outillage			
- Générales, agencements et aménagements divers	84 740		8 718
Matériel :			
- De transport			
- De bureau et informatique, mobilier	20 842		
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	137 915		8 718
Immobilisations financières			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres :			
- Participations			
- Titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	35 912		
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES	35 912		
TOTAL GÉNÉRAL	659 094		8 718

Immobilisations	Diminutions		Valeur brute des immo. en fin d'exercice	Réval. légale ou éval. par mise en équival.
	Virements	Cessions		Val. d'origine des immo. en fin d'ex.
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles			485 266	
TOTAL			485 266	
Terrains				
Constructions :				
- Sur sol propre				
- Sur sol d'autrui				
- Gales, agenct et aménagt. const.			32 333	
Installations :				
- Techniques, matériel et outillage				
- Gales, agenct et aménagt. divers			93 458	
Matériel :				
- De transport				
- De bureau et informatique, mob.			20 842	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL			146 633	
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres :				
- Participations				
- Titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			35 912	
TOTAL			35 912	
TOTAL GÉNÉRAL			667 812	

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice				
Immobilisations amortissables	Montant au début de l'exercice	Augment.	Diminut.	Montant en fin d'exercice
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et développement				
Fonds commercial				
Autres postes d'immobilisations incorporelles	1 010			1 010
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	1 010			1 010
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions : - Sur sol propre				
- Sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements et aménagements des constructions	30 268	328		30 596
Installations techniques, matériel et outillage industriel				
Installations générales, agencements et aménagements divers	66 630	4 661		71 291
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, mobilier	18 092			18 092
Emballages récupérables et divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	114 990	4 989		119 979
TOTAL GÉNÉRAL	116 000	4 989		120 989

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

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

Etat des créances

Créances	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Échéances à moins d'1 an	Échéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières	35 912		35 912
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux	5 084	5 084	
Autres créances clients	1 208 840	1 208 840	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	2 308	2 308	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	6 827	6 827	
Impôts sur les bénéfices	5 706	5 706	
Taxe sur la valeur ajoutée	50 059	50 059	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)	581	581	
Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	5 725	5 725	
Charges constatées d'avance	66 881	66 881	
TOTAL	1 387 923	1 352 010	35 912
(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice			
(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice			
(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques			

Etat des dettes

Dettes	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Échéances à moins d'1 an	Échéances à plus d'1 an	Échéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des établissements de - A 1 an max. à l'origine crédit (1) : - A plus d'1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	304 807	304 807		
Personnel et comptes rattachés	151 618	151 618		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	110 770	110 770		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	206 470	206 470		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	23 745	23 745		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)				
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)	444	444		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	493 118	493 118		
TOTAL	1 290 971	1 290 971		
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice				
(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques				

Etat des provisions

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

NATURE DES DEPRECIATIONS	Montant au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises à la fin de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Dépréciations - Incorporelles - Corporelles Immobilisations : - Titres mis en équivalence - Titres de participations - Financières Sur stocks et en cours Sur comptes clients Autres provisions pour dépréciation				
TOTAL	59 111	14 090	13 684	59 517
TOTAL GENERAL	59 111	14 090	13 684	59 517
- D'exploitation Dont dotations et reprises : - Financières - Exceptionnelles		14 090	13 684	
Titres mis en équivalence : Montant de la dépréciation				

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

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	30/09/2022	30/09/2021
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	69 742	31 873
Autres créances	6 827	3 741
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	76 568	35 614

Détail des produits à recevoir

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	30/09/2022	30/09/2021
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	69 742	31 873
41810000 Clients fact à établir	69 742	31 873
Autres créances	6 827	3 741
43870000 Indemnités journalières	3 494	3 074
43871000 Produits à recevoir	3 333	667
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	76 568	35 614

Charges à payer

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	30/09/2022	30/09/2021
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	158 819	122 257
Dettes fiscales et sociales	199 966	170 128
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	358 784	292 386

Détail des charges à payer

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	30/09/2022	30/09/2021
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	158 819	122 257
40810000 Fournisseurs fact non par	158 819	122 257
Dettes fiscales et sociales	199 966	170 128
42820000 Prov congés payés	92 386	98 101
42830000 Provision prime collabora		17 400
42860000 Provision prime	51 799	
43820000 Ch.soc sur cp	37 269	39 461
43863000 Autres charges à payer		4 920
44860000 Etat autres ch. à payer	13 655	10 246
44861000 Taxe Agefiph	600	
44862000 Taxe apprentissage	982	
44863000 Formation continue	3 274	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	358 784	292 386

Produits et charges constatés d'avance

Produits constatés d'avance	Exercice clos le	Exercice clos le
	30/09/2022	30/09/2021
Produits : - D'exploitation - Financiers - Exceptionnels	493 118	461 532
TOTAL	493 118	461 532

Charges constatées d'avance	Exercice clos le	Exercice clos le
	30/09/2022	30/09/2021
Charges : - D'exploitation - Financières - Exceptionnelles	66 881	42 550
TOTAL	66 881	42 550