

Compte de résultat

Compte de résultat	Du 01/10/2022 au 30/09/2023			Au 30/09/2022
	France	Exportation	Total	Total
Produits d'exploitation				
Ventes de marchandises				
Production vendue : - De biens				
- De services	2 788 030		2 788 030	3 588 801
Chiffre d'affaires net	2 788 030		2 788 030	3 588 801
Production : - Stockée				
- Immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues			114	
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions, transferts de charges			126	2
Autres produits				
PRODUITS D'EXPLOITATION			2 788 270	3 588 803
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 *			1 221 747	1 657 815
Impôts, taxes et versements assimilés			26 747	85 437
Salaires et traitements			1 027 732	348 796
Charges sociales			422 033	
- Amortissements sur immobilisations			10 791	
- Dépréciations sur immobilisations				
Dotations aux : - Dépréciations sur actif circulant				
- Provisions pour risques et charges				
Autres charges			10	
CHARGES D'EXPLOITATION			2 709 059	2 092 049
* Y compris : - Redevances de crédit-bail mobilier				
- Redevances de crédit-bail immobilier				
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			79 210	1 496 755
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 assimilés			209	
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				945
CHARGES FINANCIÈRES			209	945
RÉSULTAT FINANCIER			-209	-945
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS			79 002	1 495 810

Compte de résultat (Suite)

Compte de résultat (suite)	Au 30/09/2023	Au 30/09/2022
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL		
Participation des salariés	28 831	
Impôts sur les bénéfices	14 352	370 141
TOTAL DES PRODUITS	2 788 270	3 588 803
TOTAL DES CHARGES	2 752 451	2 463 134
BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)	35 819	1 125 669

Bilan Actif

Bilan Actif	Du 01/10/2022 au 30/09/2023			Au 30/09/2022
	Brut	Amort. Prov.	Net	Net
Capital souscrit non appelé				
Actif immobilisé				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	335 327		335 327	335 327
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles	40 549	9 541	31 008	
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	6 250		6 250	
Autres immobilisations financières	63 500		63 500	
ACTIF IMMOBILISÉ	445 626	9 541	436 085	335 327
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	1 381 104		1 381 104	1 642 352
Autres	382 209		382 209	41 200
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	147 987		147 987	414 415
Charges constatées d'avance	89 666		89 666	
ACTIF CIRCULANT	2 000 966		2 000 966	2 097 967
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				
TOTAL ACTIF	2 446 592	9 541	2 437 051	2 433 294

Bilan Passif

Bilan Passif	Du 01/10/2022	Du 01/01/2022
	Au 30/09/2023	Au 30/09/2022
Capitaux propres		
Capital social ou individuel (dont versé) 335 342	335 342	335 342
Prime d'émission, de fusion, d'apport		
Écarts de réévaluation		
Écart d'équivalence		
- Légale	33 534	
Réserves :		
- Statutaires ou contractuelles		
- Réglementées		
- Autres	66 466	
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	35 819	1 125 669
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
CAPITAUX PROPRES	471 161	1 461 011
Autres fonds propres		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Autres		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques et charges		
- Risques		
Provisions pour :		
- Charges		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Emprunts et dettes		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
- Au près des établissements de crédit		
Emprunts et dettes :		
- Financières diverses	418 200	73 822
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
- Fournisseurs et comptes rattachés	846 562	234 960
Dettes :		
- Fiscales et sociales	587 806	663 381
- Sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	75 228	120
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	38 094	
EMPRUNTS ET DETTES	1 965 890	972 283
Écarts de conversion passif		
TOTAL PASSIF	2 437 051	2 433 294

GMBA MONTIEL LABORDE

Société à Responsabilité Limitée au capital de 335 342,10 euros
Siège Social : 14 RUE PORTALIS, 75008 PARIS 8
349 954 636 R.C.S PARIS

RESOLUTION D'AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2023 VOTEE PAR L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE DU 28 MARS 2024

L'Assemblée Générale constate que le résultat net de l'exercice est constitué par un bénéfice de 35 819 euros.

L'Assemblée Générale décide l'affectation suivante :

- Au compte " Autres réserves" : 35 819 euros.

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

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

Date de clôture	Distributions éligibles à l'abattement (*), en euros	Taux de l'abattement	Revenus distribués non éligibles à l'abattement
30 septembre 2022	717 968,23	40 %	néant
	néant	40 %	néant
	néant	40 %	néant

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

Cette résolution est adoptée à la majorité requise.

Copie certifiée conforme à l'original

Monsieur Mathieu ALBOUY

Monsieur Arnaud HAMETTE

Monsieur Raymond DORGE
(Le Président de séance)

Monsieur Eric SOLOMAMPIONONA

Monsieur Nicolas GELLIOT

Madame Pascale BELLUARDO

Monsieur Pierre FAUCON

Madame Virginie DORMEUIL

Monsieur Yannick SOUCHET

I. RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Le bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/09/2023 présente un total de 2 437 051 euros.

Le compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dont le total des produits est de 2 788 270 euros, dégage un résultat de 35 819 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/10/2022 au 30/09/2023.

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 et les règlements modificatifs de ce dernier).

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 21 997 parts sociales de 15,24 euros, entièrement libérées.

Les capitaux propres ont évolué de la façon suivante :

Capitaux propres au 30/09/2022 : 1 461 011

Dividendes distribués : 1 025 669

Résultat Exercice au 30/09/2023 : 35 819

Capitaux propres au 30/09/2023 : 471 161

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 18 personnes.

4.2. Fiscalité latente

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

4.3. Engagements hors bilan

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

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	335 327		72
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	335 327		72
Immobilisations corporelles			
Terrains			
Constructions : - Sur sol propre			
- Sur sol d'autrui			
- Générales, agencements et aménagements constructions			
Installations : - Techniques, matériel et outillage			
- Générales, agencements et aménagements divers			4 335
Matériel : - De transport			
- De bureau et informatique, mobilier			37 392
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			41 726
Immobilisations financières			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres : - Participations			
- Titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			71 750
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			71 750
TOTAL GÉNÉRAL	335 327		113 549

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		72	335 327	
TOTAL		72	335 327	
Terrains				
Constructions : - Sur sol propre				
- Sur sol d'autrui				
- Gales, agenct et aménagt. const.				
Installations : - Techniques, matériel et outillage				
- Gales, agenct et aménagt. divers			4 335	
Matériel : - De transport				
- De bureau et informatique, mob.		1 177	36 215	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL		1 177	40 549	
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres : - Participations				
- Titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières	2 000		69 750	
TOTAL	2 000		69 750	
TOTAL GÉNÉRAL	2 000	1 249	445 626	

Commentaires : néant

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		72	72	
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES		72	72	
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions : - Sur sol propre				
- Sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriel				
Installations générales, agencements et aménagements divers		1 626		1 626
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, mobilier		9 093	1 177	7 916
Emballages récupérables et divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES		10 718	1 177	9 541
TOTAL GÉNÉRAL		10 790	1 249	9 541

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

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

Commentaires : néant

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)	6 250		6 250
Autres immobilisations financières	63 500		63 500
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	1 381 104	1 381 104	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	904	904	
Impôts sur les bénéfices	235 903	235 903	
Taxe sur la valeur ajoutée	142 331	142 331	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)			
Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	3 070	3 070	
Charges constatées d'avance	89 666	89 666	
TOTAL	1 922 729	1 852 979	69 750
(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice	8 250		
(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice	2 000		
(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques	6 250		

Commentaires : néant

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	846 562	846 562		
Personnel et comptes rattachés	151 087	151 087		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	122 767	122 767		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	297 786	297 786		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	16 165	16 165		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	418 200	418 200		
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)	75 228	75 228		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	38 094	38 094		
TOTAL	1 965 890	1 965 890		
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice				
(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques				

Commentaires : néant

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
	30/09/2023	30/09/2022
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	344 402	1 541 682
Autres créances	743	
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	345 145	1 541 682

Détail des produits à recevoir

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	30/09/2023	30/09/2022
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	344 402.40	1 541 682.00
4181000000 Clients fact à établir	344 402.40	1 541 682.00
Autres créances	743.08	
4387000000 Indemn. journaliere ss	743.08	
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	345 145.48	1 541 682.00

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
	30/09/2023	30/09/2022
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses	300 630	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	195 612	234 000
Dettes fiscales et sociales	204 720	4 664
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	700 962	238 664

Détail des charges à payer

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	30/09/2023	30/09/2022
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses	300 630.46	
4558000000 C/c Gmba Co	300 630.46	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	195 611.55	234 000.00
4081000000 Fourn factures non parvenue	195 611.55	234 000.00
Dettes fiscales et sociales	204 719.93	4 663.50
4282000000 Prov° congés payés	57 469.37	
4286000000 Provision prime	51 864.00	
4286100000 Provision intéressement	28 830.92	
4380000000 Taxe apprentissage libératoire	711.17	
4382000000 Prov ch soc/cp	24 781.93	
4386100000 Prov° chges sles/primes	6 875.00	
4386200000 Prov cs / tns	28 159.00	
4486000000 Etat charge à payer	3 658.00	4 663.50
4486300000 Formation continue conventionnel	2 370.54	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	700 961.94	238 663.50

Produits et charges constatés d'avance

Produits constatés d'avance	Exercice clos le	Exercice clos le
	30/09/2023	30/09/2022
Produits : - D'exploitation - Financiers - Exceptionnels	38 094	
TOTAL	38 094	

Charges constatées d'avance	Exercice clos le	Exercice clos le
	30/09/2023	30/09/2022
Charges : - D'exploitation - Financières - Exceptionnelles	89 666	
TOTAL	89 666	

Commentaires : néant