# ② COMPTE DE RÉSULTAT SIMPLIFIÉ DE L'EXERCICE (en liste)

**N° 2033-B 2022**

Formulaire obligatoire (article 302 Septies A bis du Code Général des Impôts)

Désignation de l'entreprise : GM INVEST

Néant ☐ *

*EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT*

## A - RÉSULTAT COMPTABLE

| | | | | Exercice N clos le 30 06 2022 (1) | Exercice N-1 clos le 30 06 2021 (2) |
|---|---|---|---|---|---|
| PRODUITS D'EXPLOITATION | Ventes de marchandises * | dont export et livraisons intracommunautaires 209 | 210 | | |
| | Production vendue : biens | 215 | 214 | | |
| | Production vendue : services * | 217 | 218 | | 63 450 |
| | Production stockée * (Variation du stock en produits intermédiaires, produits finis et en cours de production) | | 222 | | |
| | Production immobilisée * | | 224 | | |
| | Subventions d'exploitation reçues | | 226 | | |
| | Autres produits | | 230 | | 385 |
| | Total des produits d'exploitation hors T.V.A. (I) | | 232 | | 63 835 |
| CHARGES D'EXPLOITATION | Achats de marchandises * (y compris droits de douane) | | 234 | | |
| | Variation de stock (marchandises) * | | 236 | | |
| | Achats de matières premières et autres approvisionnements * (y compris droits de douane) | | 238 | | |
| | Variation de stock (matières premières et approvisionnement) * | | 240 | | |
| | Autres charges externes * : (dont crédit bail : - mobilier - immobilier) | | 242 | 5 933 | 21 624 |
| | Impôts, taxes et versements assimilés (dont taxe professionnelle CFE et CVAE * 243 : 311) | | 244 | 1 000 | 818 |
| | Rémunérations du personnel * | | 250 | | 33 129 |
| | Charges sociales (cf. renvoi 380) | | 252 | 717 | 13 381 |
| | Dotations aux amortissements * | | 254 | | |
| | Dotations aux provisions | | 256 | | |
| | Autres charges : dont provisions fiscales pour implantations commerciales à l'étranger * 259 | | 262 | 0 | 35 |
| | Autres charges : dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles 260 | | | | |
| | Total des charges d'exploitation (II) | | 264 | 7 650 | 68 987 |
| **1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)** | | | 270 | (7 650) | (5 152) |
| PRODUITS ET CHARGES DIVERS | Produits financiers (III) | | 280 | 250 000 | 300 000 |
| | Produits exceptionnels (IV) | | 290 | | |
| | Charges financières (V) | | 294 | 8 358 | 10 047 |
| | Charges exceptionnelle : dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art 217 octies) 347 ; dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art 39 quinquies D) 348 (VI) | | 300 | | |
| | Impôts sur les bénéfices * (VII) | | 306 | | |
| **2 - BÉNÉFICE OU PERTE : Produits (I+III+IV) - Charges (II+V+VI+VII)** | | | 310 | 233 993 | 284 801 |
| B - RÉSULTAT FISCAL | Reporter le bénéfice comptable col. 1, le déficit comptable col. 2 | | 312 | 233 993 | 314 |
| Réintégrations | Rémunérations et avantages personnels non déductibles * | | 316 | | |
| | Amortissements excédentaires (art. 39-4 C.G.I.) et autres amortissements non déductibles | | 318 | | |
| | Provisions non déductibles * | | 322 | | |
| | Impôts et taxes non déductibles * (cf. page 7 de la notice 2033.not) | | 324 | | |
| | Divers*, dont intérêts excédentaires des cptes-cts d'associés 247 ; Ecarts de valeurs liquidatives sur OPC* 248 | | 330 | | |
| | Fraction des loyers versés dans le cadre d'un crédit bail immobilier et de levée d'option ; ( Part de loyers dispensés de réintégration ) 249 | | 251 | | |
| | Charges afférentes à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime | | 998 | | |
| | Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime | | 999 | | |
| Déductions | Produits afférents à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime | | | | 997 |
| | Entreprise nouvelles (44. sexies) 986 ; Zone franche urbaine (44 octies A) 987 ; Zones restructuration de la défense (44 terdecies) 127 ; Zones de revitalisation rurales (44 quindecies) 138 | | | | 342 |
| | Reprise d'entreprises en difficulté (44. septies) 981 ; Jeune entreprise innovante (44. sexies A) 989 ; Bassins d'emploi à redynamiser (art. 44 duodecies) 991 | | | | |
| | Dont ZFA NG (44 quaterdecies) 345 ; Investissements outre-mer 344 ; Créance due au report en arrière du déficit 346 ; Bassins urbains à dynamiser-BUD (art. 44 sexdecies) 992 | | | | 350 237 500 |
| | Déduction exceptionnelle (art 39 decies) A B C D E F G ; Zone de développement prioritaire (44 septdecies) 993 | | | | |
| **RÉSULTAT FISCAL AVANT IMPUTATION DES DÉFICITS ANTÉRIEURS** | | Bénéfice col. 1 Déficit col. 2 | 352 | | 354 3 507 |
| Déficits | Déficit de l'exercice reporté en arriere : (Entreprises I.S. seulement) | | 356 | | |
| | Déficits antérieurs reportables : * 10 204 dont imputés sur le résultat : | | | | 360 |
| **RÉSULTAT FISCAL APRES IMPUTATION DES DÉFICITS** | | Bénéfice col. 1 Déficit col. 2 | 370 | | 372 3 507 |

# ANNEXE A LA LIASSE FISCALE

| Ecritures d'inventaires | Débit | Crédit | Montant |
|---|---|---|---|
| **COMPTES D'ACTIF** | | | |
| **COMPTES DE PASSIF** | | | |
| 16880000 INT COURUS SUR PRET | | | 7 725.71 |
| 01/06/2022 OD INT COURUS | | 7 725.71 | |
| 51860000 INTERETS COURUS A PAYER | | | 52.98 |
| 01/07/2021 AN S.A.N. | | 60.87 | |
| 01/07/2021 OD EXT INT COURUS | 60.87 | | |
| 30/06/2022 OD COM A PAYER | | 52.98 | |
| 45581100 C/C DISTRIB/GM INVEST | | | 74 483.34 |
| 01/07/2021 AN S.A.N. | | 24 119.62 | |
| 01/07/2021 OD DIVIDENDES | 250 000.00 | | |
| 19/07/2021 CA ABATIK DISTRIBUTION | | 200 000.00 | |
| 30/07/2021 OD INT C/C | | 363.72 | |
| 29/06/2022 CA ABATIK PISCINES ET SPAS | | 100 000.00 | |
| 40810000 FACTURES NON PARVENUES | | | 1 440.00 |
| 01/07/2021 OD EXT FNP JURIDIQUE 0621 | | 600.00 | |
| 30/06/2022 OD CADRA | | 840.00 | |

(1)

# BILAN SIMPLIFIE

Désignation de l'entreprise : GM INVEST — Néant ☐

Adresse de l'entreprise : 14 Allée des Moriettes 26760 BEAUMONT LES VALENCE

Numéro SIRET * : 8 5 0 6 6 9 7 7 1 0 0 0 1 4

Durée de l'exercice en nombre de mois * : 1 2 — Durée de l'exercice précédent * : 1 2

## ACTIF

| | | | Brut 1 | Amortissements - Provisions 2 | Exercice N clos le 30062022 Net 3 | Exercice N-1 clos le 30062021 Net 4 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| ACTIF IMMOBILISE | Immobilisations incorporelles | Fonds commercial * 010 / 012 | | | | |
| | | Autres * 014 / 016 | | | | |
| | Immobilisations corporelles * | 028 / 030 | | | | |
| | Immobilisations financières * (1) | 040 / 042 | 3 380 000 | | 3 380 000 | 3 380 000 |
| | **Total I (5)** | 044 / 048 | 3 380 000 | | 3 380 000 | 3 380 000 |
| ACTIF CIRCULANT | STOCKS — Matières premières, approvisionnements, en cours de production * | 050 / 052 | | | | |
| | STOCKS — Marchandises * | 060 / 062 | | | | |
| | Avances et acomptes versés sur commandes | 064 / 066 | | | | |
| | Créances (2) — Clients et comptes rattachés* | 068 / 070 | | | | |
| | Créances (2) — Autres * (3) | 072 / 074 | | | | 3 272 |
| | Valeurs mobilières de placement | 080 / 082 | | | | |
| | Disponibilités | 084 / 086 | 160 382 | | 160 382 | 119 799 |
| | Charges constatées d'avance * | 092 / 094 | | | | |
| | **Total II** | 096 / 098 | 160 382 | | 160 382 | 123 071 |
| | **Total général (I+II)** | 110 / 112 | 3 540 382 | | 3 540 382 | 3 503 071 |

CERTIFIÉ CONFORME À L'ORIGINAL

## PASSIF

| | | Exercice N NET 1 | Exercice N-1 NET 2 |
|---|---|---|---|
| CAPITAUX PROPRES | Capital social ou individuel * 120 | 1 690 000 | 1 690 000 |
| | Ecarts de réévaluation 124 | | |
| | Réserve légale 126 | 28 048 | 13 808 |
| | Réserves réglementées* 130 | | |
| | Autres réserves (dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants * 131 ) 132 | 532 909 | 262 347 |
| | Report à nouveau 134 | | |
| | Résultat de l'exercice 136 | 233 993 | 284 801 |
| | Provisions réglementées 140 | | |
| | **Total I** 142 | 2 484 949 | 2 250 957 |
| | Provisions pour risques et charges — **Total II** 154 | | |
| DETTES (4) | Emprunts et dettes assimilées 156 | 973 493 | 1 216 593 |
| | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours 164 | | |
| | Fournisseurs et comptes rattachés * 166 | 3 480 | 3 792 |
| | Autres dettes (dont comptes courants d'associés de l'exercice N : ..... 169 78 460 ) 172 | 78 460 | 31 730 |
| | Produits constatés d'avance 174 | | |
| | **Total III** 176 | 1 055 433 | 1 252 114 |
| | **Total général (I + II + III)** 180 | 3 540 382 | 3 503 071 |

## RENVOIS

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| (1) | Dont immobilisations financières à moins d'un an | 193 | | (4) | Dont dettes à plus d'un an 195 | 724 286 |
| (2) | Dont créances à plus d'un an | 197 | | (5) | Coût de revient des immobilisations acquises ou créées au cours de l'exercice * 182 | |
| (3) | Dont comptes courants d'associés débiteurs | 199 | | | Prix de vente hors TVA des immobilisations cédées au cours de l'exercice * 184 | |

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2033-NOT.

**GM INVEST**
**Société à responsabilité limitée**
**au capital de 1 690 000 euros**
**Siège social : 14 Allée des Moriettes**
**26760 BEAUMONT LES VALENCE**
**850 669 771 RCS ROMANS**

# DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉ UNIQUE DU 30 DECEMBRE 2022

## DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 30 JUIN 2022

L'associé unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 Juin 2022 s'élevant à 233 992,73 euros de la manière suivante :

| | |
|---|---|
| A la réserve légale : | 11 699,64 euros |
| Le solde :<br>En totalité au compte "autres réserves" | 222 293,09 euros |

Conformément à la loi, l'associé unique constate qu'aucun dividende n'a été distribué depuis la constitution de la Société.

**Certifié Conforme**
**La Gérance**
Gilles MARKARIAN

