

Compte de Résultat ^{1/2}

				31/12/2023	31/12/2022
		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	2 466 717,97		2 466 717,97	2 539 014,27
	Montant net du chiffre d'affaires	2 466 717,97		2 466 717,97	2 539 014,27
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation				
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			11 707,41	
	Autres produits			1 212,42	30,11
Total des produits d'exploitation (1)				2 479 637,80	2 539 044,38
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements				
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			1 581 939,42	1 791 773,89
	Impôts, taxes et versements assimilés			17 515,28	19 424,05
	Salaires et traitements			701 271,65	528 011,94
	Charges sociales du personnel			147 684,59	113 605,34
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements : - sur immobilisations - charges d'exploitation à répartir			8 762,57	6 208,87
	Dotations aux dépréciations : - sur immobilisations - sur actif circulant			2 501,01	7 989,72
	Dotations aux provisions				
	Autres charges			7 255,32	171,99
	Total des charges d'exploitation (2)				2 466 929,84
RESULTAT D'EXPLOITATION				12 707,96	71 858,58

Compte de Résultat ^{2/2}

		31/12/2023	31/12/2022
RESULTAT D'EXPLOITATION		12 707,96	71 858,58
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		
	Total des produits financiers		
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	188,70	250,47
	Total des charges financières	188,70	250,47
RESULTAT FINANCIER		(188,70)	(250,47)
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		12 519,26	71 608,11
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	19 369,28	58 551,81 40 000,00
	Total des produits exceptionnels	19 369,28	98 551,81
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	25 641,57	85 920,05
	Total des charges exceptionnelles	25 641,57	85 920,05
RESULTAT EXCEPTIONNEL		(6 272,29)	12 631,76
PARTICIPATION DES SALAIRES IMPOTS SUR LES BENEFICES			
TOTAL DES PRODUITS TOTAL DES CHARGES		2 499 007,08 2 492 760,11	2 637 596,19 2 553 356,32
RESULTAT DE L'EXERCICE		6 246,97	84 239,87
(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			

@ GLOBE EXPRESS 2 DIS
Société par actions simplifiée au capital de 20 000 euros
Siège social : 5 rue de la Marne, 77400 ST THIBAUT DES VIGNES
790 686 307 RCS MEAUX

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 28 JUIN 2024

Résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2023

DEUXIÈME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2023 s'élevant à 6 246,97 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice 6 246,97 euros

à porter en totalité au compte "report à nouveau" qui s'élève ainsi à 157 607,93 euros.

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 28 juin 2024

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

Certifié conforme
La Présidente

Bilan Actif

		31/12/2023			31/12/2022
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	Capital souscrit non appelé (I)				
	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)	4 000,00	733,33	3 266,67	3 666,67
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques,mat. et outillage indus.	4 900,00	1 396,17	3 503,83	4 483,83
	Autres immobilisations corporelles	63 075,06	46 198,54	16 876,52	23 738,88
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	11 360,66		11 360,66	11 360,66
TOTAL (II)		83 335,72	48 328,04	35 007,68	43 250,04
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	1 032 652,57	26 699,71	1 005 952,86	1 098 747,99
	Autres créances	262 305,33		262 305,33	212 980,76
COMPTES DE REGULARISATION	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	40 648,77		40 648,77	59 799,01
	Charges constatées d'avance	1 176,90		1 176,90	909,67
	TOTAL (III)	1 336 783,57	26 699,71	1 310 083,86	1 372 437,43
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		1 420 119,29	75 027,75	1 345 091,54	1 415 687,47
(1) dont droit au bail					
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an					
(3) dont créances à plus d'un an					29 131,56

Bilan Passif

		31/12/2023	31/12/2022
Capitaux Propres	Capital social ou individuel Primes d'émission, de fusion, d'apport ... Ecart de réévaluation	20 000,00	20 000,00
	RESERVES		
	Réserve légale	2 000,00	2 000,00
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
	Report à nouveau	151 360,96	67 121,09
	Résultat de l'exercice	6 246,97	84 239,87
Autres fonds propres	Subventions d'investissement Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	179 607,93	173 360,96
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques Provisions pour charges		
	Total des provisions		
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	50 192,96	70 161,74
	Emprunts et dettes financières divers (3)		293,16
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	578 042,83	606 625,77
	Dettes fiscales et sociales	447 434,73	463 836,38
	DETTES DIVERSES		
Produits constatés d'avance (1)	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	624,25	
	Autres dettes	89 188,84	101 409,46
Total des dettes		1 165 483,61	1 242 326,51
Ecart de conversion passif			
TOTAL PASSIF		1 345 091,54	1 415 687,47
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		6 246,97	84 239,87
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		1 135 321,46	1 192 133,56
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			
(3) Dont emprunts participatifs			

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 **1 345 092 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits de 2 499 007 euros** et un total **charges de 2 492 760 euros**, dégageant ainsi un **résultat de 6 247 euros**.

L'exercice considéré débute le **01/01/2023** et finit le **31/12/2023**.
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.

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

- * Fond de commerce : 10 ans
- * Matériel et outillage industriels : 5 à 10 ans
- * Matériel de transport : 4 à 5 ans
- * Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- * Matériel informatique : 3 ans
- * Mobilier : 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.

Stocks et en cours

Règles et Méthodes Comptables

Les coûts d'acquisition des stocks comprennent le prix d'achat, les droits de douane et autres taxes, à l'exclusion des taxes ultérieurement récupérables par l'entité auprès des administrations fiscales, ainsi que les frais de transport, de manutention et autres coûts directement attribuables au coût de revient des matières premières, des marchandises, des encours de production et des produits finis. Les rabais commerciaux, remises, escomptes de règlement et autres éléments similaires sont déduits pour déterminer les coûts d'acquisition.

Les stocks sont évalués suivant la méthode du premier entré, premier sorti. Pour des raisons pratiques et sauf écart significatif, le dernier prix d'achat connu a été retenu.

Un dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessous et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est prise en compte lorsque est cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

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.

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 : 0 %
- Table de taux de mortalité : (table INSEE TD 88–90)

Le montant indiqué en annexe correspond à l'hypothèse de départ à la retraite à l'initiative du salarié.

Immobilisations

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2023
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	4 000,00					4 000,00
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	4 000,00					4 000,00
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencé aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels	9 323,03				4 423,03	4 900,00
	Instal., agencement, aménagement divers						
	Matériel de transport	61 534,85					61 534,85
	Matériel de bureau, mobilier	7 127,49		520,21		6 107,49	1 540,21
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	77 985,37		520,21		10 530,52	67 975,06
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	11 360,66					11 360,66
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	11 360,66					11 360,66
TOTAL		93 346,03		520,21		10 530,52	83 335,72

Amortissements

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2023
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial	333,33	400,00		733,33
	Autres immobilisations incorporelles				
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	333,33	400,00		733,33
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels	4 839,20	980,00	4 423,03	1 396,17
	Autres Instal., agencement, aménagement divers				
	Matériel de transport	37 795,97	7 366,67		45 162,64
	Matériel de bureau, mobilier	7 127,49	15,90	6 107,49	1 035,90
	Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		49 762,66	8 362,57	10 530,52	47 594,71
TOTAL		50 095,99	8 762,57	10 530,52	48 328,04

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 aut	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et aut	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	31/12/2023
PROVISIONS REGLEMEENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMEENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients	24 276,30	2 501,01	77,60	26 699,71
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	24 276,30	2 501,01	77,60	26 699,71
TOTAL GENERAL		24 276,30	2 501,01	77,60	26 699,71

Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles		2 501,01	77,60	
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

		31/12/2023	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	11 360,66		11 360,66
	Clients douteux ou litigieux	32 039,65	32 039,65	
	Autres créances clients	1 000 612,92	1 000 612,92	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	830,91	830,91	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	210 805,25	210 805,25	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers	50 669,17	50 669,17	
	Charges constatées d'avances	1 176,90	1 176,90	
TOTAL DES CREANCES		1 307 495,46	1 296 134,80	11 360,66
(1)	Prêts accordés en cours d'exercice			
(1)	Remboursements obtenus en cours d'exercice			
(2)	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

		31/12/2023	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)	50 192,96	20 030,81	30 162,15	
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	578 042,83	578 042,83		
	Personnel et comptes rattachés	75 093,34	75 093,34		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	39 066,25	39 066,25		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	331 556,41	331 556,41		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	1 718,73	1 718,73		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	624,25	624,25		
	Groupe et associés (2)				
	Autres dettes	89 188,84	89 188,84		
	Dettes représentatives de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES		1 165 483,61	1 135 321,46	30 162,15	
(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(1)	Emprunts remboursés en cours d'exercice	19 968,78			
(2)	Emprunts dettes associés (personnes physiques)				

Produits à recevoir

		31/12/2023
Total des Produits à recevoir		121 441
Autres créances clients		112 825
Clients - factures à établir	112 825	
Autres créances		8 616
Fournisseurs - rrr à obtenir	4 584	
Produits à recevoir	4 032	

Charges à payer

		31/12/2023
Total des Charges à payer		170 204
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		61 963
Fournisseurs - fact. non parve	61 963	
Dettes fiscales et sociales		61 983
Dettes provis. pr congés à pay	43 798	
Charges sociales s/congés à pa	12 030	
Taxe apprent format continue à	638	
Taxe formation continue	3 234	
Org.soc.-ch.à payer-pr.à rec.	1 826	
Etat - autres charges à payer	457	
Autres dettes		46 258
Clients - rrr à accorder	46 258	

Charges constatées d'avance

	Période	Montants	31/12/2023
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			1 177
Assurances		1 177	
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			1 177

Annexe libre

Engagements de retraite

Montant des engagements pris en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilés : 9 603 Euros.

Pour un régime à prestations définies, il est fait application de la recommandation n°2003–R.01 du 1er avril 2003.

Produits et Charges exceptionnels

		31/12/2023
Total des produits exceptionnels		19 369,28
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		19 369,28
Prod.except./oper.gestion	19 369,28	
Total des charges exceptionnelles		25 641,57
Charges exceptionnelles sur opération de gestion		25 641,57
Pénalités et amendes	206,40	
Autres charges except. de gest	25 435,17	
Résultat exceptionnel		(6 272,29)

Effectif moyen

		31/12/2023	Interne	Externe
EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE	Cadres & professions intellectuelles supérieures		3,00	
	Professions intermédiaires		1,00	
	Employés		1,00	
	Ouvriers		18,00	
	TOTAL		23,00	