

GLOBBER FRANCE
Société par actions simplifiée au capital de 100 000 euros
Siège social : 66 RUE DE L'INDUSTRIE, 01120 MONTLUEL
885 314 799 RCS BOURG EN BRESSE

DÉCLARATION ACCOMPAGNANT LES DOCUMENTS RENDUS PUBLICS
(Article L. 232-25 al.2 et L. 232-26 al.2 du Code de commerce)

Concernant la société suivante :

Dénomination : **GLOBBER FRANCE**
Forme juridique : société par actions simplifiée
Numéro unique d'identification - (Siren) : 885 314 799 RCS BOURG EN BRESSE

Représentée par :
Monsieur Kennith Tat Chen TSUI agissant en qualité de Président

Déclare que concernant les comptes annuels relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2023

Le Commissaire aux comptes a certifié les comptes sans réserve.

A MONTLUEL
Le 28 JUIN 2024

Monsieur Kennith Tat Chen TSUI
Signature

簽署人：

FE3166F7C0FF44F...

Bilan Actif

簽署人 :

Monsieur Kenneth Tat Chen TSUI

FE3166F7C0FF44F...

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 31/12/2023	Net 31/12/2022
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires	13 500	3 500	10 000	10 000
Fonds commercial (1)	10 000		10 000	10 000
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	8 900	4 411	4 489	5 829
Autres immobilisations corporelles	339 659	127 888	211 771	258 235
Immobilisations corporelles en cours	4 305		4 305	4 305
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations				
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	22 700		22 700	22 700
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	399 064	135 798	263 265	311 069
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	3 208 639	301 668	2 906 971	4 721 734
Avances et acomptes versés sur commandes				89 036
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	2 781 458	280 178	2 501 280	1 897 137
Autres créances	308 533		308 533	319 696
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	1 245 188		1 245 188	1 291 665
Charges constatées d'avance (3)	48 417		48 417	69 365
TOTAL ACTIF CIRCULANT	7 592 235	581 846	7 010 389	8 388 633
Frais d'émission d'emprunt à évaluer				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	7 991 299	717 644	7 273 654	8 699 702
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

Bilan Passif

	31/12/2023	31/12/2022
CAPITAUX PROPRES		
Capital	100 000	100 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	9 664	9 037
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	183 615	171 701
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	-82 151	12 541
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	211 128	293 279
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques	102 227	91 944
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	102 227	91 944
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	1 906 296	1 346 694
Emprunts et dettes financières diverses (3)	810 000	810 000
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 874 378	5 772 909
Dettes fiscales et sociales	120 693	81 995
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		19 040
Autres dettes	170 700	276 704
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES	6 882 067	8 307 343
Ecart de conversion passif	78 232	7 136
TOTAL GENERAL	7 273 654	8 699 702
(1) Dont à plus d'un an (a)		
(1) Dont à moins d'un an (a)	6 882 067	8 307 343
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque	1 906 296	1 346 694
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

Exercice clos au 31/12/2023

ANNEXE

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SASU GLOBBER FRANCE

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2023, dont le total est de 7 273 654 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant une perte de 82 151 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2023 au 31/12/2023.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 25/04/2024 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2023 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2018-07 du 10 décembre 2018, à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

Les conventions 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 corporelles et incorporelles

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.

- * Concessions, logiciels et brevets : 3 ans
- * Installations techniques : 5 à 10 ans
- * Matériel et outillage industriels : 5 à 10 ans
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 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

Règles et méthodes comptables

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.

Titres de participations

Les titres de participation sont évalués à leur coût d'acquisition hors frais accessoires.

La valeur d'inventaire des titres correspond à la valeur d'utilité pour l'entreprise. Elle est déterminée en fonction de l'actif net de la filiale, de sa rentabilité et de ses perspectives d'avenir. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure au coût d'acquisition, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

Stocks

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.

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

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Provisions

Toute obligation actuelle résultant d'un événement passé de l'entreprise à l'égard d'un tiers, susceptible d'être estimée avec une fiabilité suffisante, et couvrant des risques identifiés, fait l'objet d'une comptabilisation au titre de provision.

Frais d'émission des emprunts

Les frais d'émission des emprunts sont pris en compte immédiatement dans les charges de l'exercice.

Droits à réduction

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.

Règles et méthodes comptables

Opérations en devises

Lors d'acquisition d'actif en monnaie étrangère, le taux de conversion utilisé est le taux de change à la date d'entrée ou, le cas échéant, celui de la couverture si celle-ci a été prise avant l'opération. Les frais engagés pour mettre en place les couvertures sont également intégrés au coût d'acquisition.

Les dettes, créances, disponibilités en devises figurent au bilan pour leur contre-valeur au cours de fin d'exercice. La différence résultant de l'actualisation des dettes et créances en devises à ce dernier cours est portée au bilan en écart de conversion.

Les pertes latentes de change non compensées font l'objet d'une provision pour risques, en totalité suivant les modalités réglementaires.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial	10 000			10 000
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	13 500			13 500
Immobilisations incorporelles	23 500			23 500
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagement des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	8 900			8 900
- Installations générales, agencements aménagement divers	250 510	2 145		252 655
- Matériel de transport	10 000			10 000
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	74 995	2 008		77 003
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours	4 305			4 305
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	348 711	4 153		352 864
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	22 700			22 700
Immobilisations financières	22 700			22 700
ACTIF IMMOBILISE	394 911	4 153		399 064

Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
<i>Virements de poste à poste</i>				
<i>Virements de l'actif circulant</i>				
<i>Acquisitions</i>		4 153		4 153
<i>Apports</i>				
<i>Créations</i>				
<i>Réévaluations</i>				
Augmentations de l'exercice		4 153		4 153
Ventilation des diminutions				
<i>Virements de poste à poste</i>				
<i>Virements vers l'actif circulant</i>				
<i>Cessions</i>				
<i>Scissions</i>				
<i>Mises hors service</i>				
Diminutions de l'exercice				

Immobilisations incorporelles

Fonds commercial

	31/12/2023
<i>Éléments achetés</i>	10 000
<i>Éléments réévalués</i>	
<i>Éléments reçus en apport</i>	
Total	10 000

Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	3 500			3 500
Immobilisations incorporelles	3 500			3 500
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	3 071	1 340		4 411
- Installations générales, agencements aménagements divers	44 827	34 115		78 942
- Matériel de transport	5 729	2 500		8 229
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	26 714	14 002		40 716
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	80 342	51 957		132 298
ACTIF IMMOBILISE	83 842	51 957		135 798

Notes sur le bilan**Actif circulant****Etat des créances**

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 3 161 108 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
<i>Créances rattachées à des participations</i>			
<i>Prêts</i>			
<i>Autres</i>	22 700		22 700
Créances de l'actif circulant :			
<i>Créances Clients et Comptes rattachés</i>	2 781 458	2 781 458	
<i>Autres</i>	308 533	308 533	
<i>Capital souscrit - appelé, non versé</i>			
<i>Charges constatées d'avance</i>	48 417	48 417	
Total	3 161 108	3 138 408	22 700
<i>Prêts accordés en cours d'exercice</i>			
<i>Prêts récupérés en cours d'exercice</i>			

Produits à recevoir

	Montant
<i>Clients factures à établir</i>	285 185
<i>Fournisseurs rrr à obtenir</i>	4 652
Total	289 838

Notes sur le bilan**Dépréciation des actifs**

Dépréciation des stocks

Tableau des dépréciations par catégorie :

	Montant
MARCHANDISES	301 668
TOTAL	301 668

Une dépréciation des stocks est déterminée en fonction de l'obsolescence du stock et selon les modalités ci-dessous :

Notes sur le bilan**Capitaux propres****Composition du capital social**

Capital social d'un montant de 100 000,00 euros décomposé en 10 000 titres d'une valeur nominale de 10,00 euros.

Affectation du résultat

Décision de l'assemblée générale du 30/06/2023.

	Montant
<i>Report à Nouveau de l'exercice précédent</i>	171 701
<i>Résultat de l'exercice précédent</i>	12 541
<i>Prélèvements sur les réserves</i>	
Total des origines	184 242
<i>Affectations aux réserves</i>	627
<i>Distributions</i>	
<i>Autres répartitions</i>	
<i>Report à Nouveau</i>	183 615
Total des affectations	184 242

Notes sur le bilan

Tableau de variation des capitaux propres

	Solde au 01/01/2023	Affectation des résultats	Augmentations	Diminutions	Solde au 31/12/2023
<i>Capital</i>	100 000				100 000
<i>Réserve légale</i>	9 037	627	627		9 664
<i>Report à Nouveau</i>	171 701	183 615	183 615	171 701	183 615
<i>Résultat de l'exercice</i>	12 541	-12 541	-82 151	12 541	-82 151
Total Capitaux Propres	293 279	171 701	102 091	184 242	211 128

Provisions

Tableau des provisions

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises utilisées de l'exercice	Reprises non utilisées de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
<i>Litiges</i>					
<i>Garanties données aux clients</i>					
<i>Pertes sur marchés à terme</i>					
<i>Amendes et pénalités</i>					
<i>Pertes de change</i>	61 944	10 283			72 227
<i>Pensions et obligations similaires</i>					
<i>Pour impôts</i>					
<i>Renouvellement des immobilisations</i>					
<i>Gros entretien et grandes révisions</i>					
<i>Charges sociales et fiscales</i>					
<i>sur congés à payer</i>					
<i>Autres provisions pour risques et charges</i>	30 000				30 000
Total	91 944	10 283			102 227
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :					
<i>Exploitation</i>					
<i>Financières</i>		10 283			
<i>Exceptionnelles</i>					

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 6 882 067 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
<i>Emprunts obligataires convertibles</i>				
<i>Autres emprunts obligataires</i>				
<i>Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit dont :</i>				
- à 1 an au maximum à l'origine	1 906 296	1 906 296		
- à plus de 1 an à l'origine				
<i>Emprunts et dettes financières divers</i>				
<i>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</i>	3 874 378	3 874 378		
<i>Dettes fiscales et sociales</i>	120 693	120 693		
<i>Dettes sur immobilisations et comptes rattachés</i>				
<i>Autres dettes</i>	980 700	980 700		
<i>Produits constatés d'avance</i>				
Total	6 882 067	6 882 067		
<i>Emprunts souscrits en cours d'exercice</i>				
<i>Emprunts remboursés sur l'exercice dont :</i>				

Charges à payer

	Montant
<i>Fournisseurs factures non parvenues</i>	809 429
<i>Conges à payer</i>	13 801
<i>Ch.soc. s/ congés à payer</i>	5 157
<i>Clients avoirs à établir</i>	170 700
Total	999 087

Notes sur le bilan**Comptes de régularisation****Charges constatées d'avance**

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
<i>Charges constatées d'avance</i>	48 417		
Total	48 417		

Notes sur le compte de résultat**Chiffre d'affaires****Répartition par secteur d'activité**

Secteur d'activité	31/12/2023
<i>VENTES MARCHANDISES</i>	10 956 967
<i>PORT</i>	37 386
TOTAL	10 994 353

Autres informations**Effectif**

Effectif moyen du personnel : 6 personnes.

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition
<i>Cadres</i>	1	
<i>Agents de maîtrise et techniciens</i>	5	
<i>Employés</i>		
<i>Ouvriers</i>		
Total	6	

L'effectif moyen du personnel est de 8.