

EURL HOLDING GAYRAUD

COMPTE DE RESULTAT

Bilan au 31/10/2023

7 rue des villas

66000 PERPIGNAN

SIRET : 89795162000011

Certifié conforme

Le Gérant associé unique
Monsieur Gilles GAYRAUD

Certifié conforme



③ COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE

Exercice clos le 31/10/2023

Néant ☐

	France		Exportations et livr. intracommunautaires		Total		31/10/2022
Ventes de marchandises	FA		FB		FC		
- biens	FD		FE		FF		
Production vendue : - services	FG	306 000	FH		FI	306 000	346 000
Chiffre d'affaires net	FJ	306 000	FK		FL	306 000	346 000
Production stockée					FM		
Production immobilisée					FN		
Subventions d'exploitation					FO		
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges (9)					FP		
Autres produits (1) (11)					FQ		
Total des produits d'exploitation (2) (I)	FR					306 000	346 000
Achats de marchandises (y compris droits de douane)					FS		
Variation de stock (marchandises)					FT		
Achats matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)					FU		
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)					FV		
Autres achats et charges externes (3)					FW	4 760	3 003
Impôts, taxes et versements assimilés					FX		
Salaires et traitements					FY	125 521	127 216
Charges sociales (10)					FZ	68 710	77 667
Dotations d'exploitation sur immobilisations : dotations aux amortissements					GA		
Dotations d'exploitation sur immobilisations : dotations aux provisions					GB		
Dotations d'exploitation sur actif circulant : dotations aux provisions					GC		
Dotations d'exploitation pour risques et charges : dotations aux provisions					GD		
Autres charges (12)					GE		3
Total des charges d'exploitations (4) (II)	GF					198 991	207 889
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	GG					107 009	138 111
Bénéfice attribué ou perte transférée	III				GH		
Perte supportée ou bénéfice transféré	IV				GI		
Produits financiers de participations (5)					GJ		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK		
Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL		
Reprises sur provisions et transferts de charges					GM		
Différences positives de change					GN		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO		
Total des produits financiers (V)	GP						
Dotations financières aux amortissements et provisions					GQ		
Intérêts et charges assimilées (6)					GR		
Différences négatives de change					GS		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT		
Total des charges financières (VI)	GU						
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V) - (VI)	GV						
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)	GW					107 009	138 111

④ COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (suite)

Exercice clos le 31/10/2023

Néant ☐

					31/10/2023		31/10/2022	
Produits exceptionnels sur opérations de gestion					HA			
Produits exceptionnels sur opérations en capital					HB			
Reprises sur provisions et transferts de charges					HC			
Total des produits exceptionnels (7) (VII)					HD			
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)					HE			
Charges exceptionnelles sur opérations en capital					HF			
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)					HG			
Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)					HH			
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)					HI			
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise IX					HJ			
Impôts sur les bénéfices X					HK	22 502	32 216	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)					HL	306 000	346 000	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)					HM	221 493	240 105	
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (total des produits - total des charges)					HN	84 507	105 895	
(1)	- Produits nets partiels sur opérations à long terme				HO			
(2)	- Produits de locations immobilières				HY			
	- Produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)				I G			
(3)	- Crédit-bail mobilier				HP			
	- Crédit-bail immobilier				HQ			
(4)	- Charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)				1 H			
(5)	- Produits concernant les entreprises liées				1J			
(6)	- Intérêts concernant les entreprises liées				1K			
(6 bis)	- Dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238b du CGI)				HX			
(6 ter)	Dont :	- Amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)			RC			
		- Amortissements exceptionnels de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)			RD			
(9)		- Transferts de charges			A 1			
(10)		- Cotisations personnelles de l'exploitant (13)			A 2	68 710	77 667	
	(dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS)			A 5	68 710			
(11)	- Redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)				A 3			
(12)	- Redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)				A 4			
(13)	- Primes et cotisations complémentaires professionnelles :			facultatives	A 6			
				obligatoires	A 9			
				(dont cotisations facultatives Madelin)	A 7			
				(dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite)	A 8			
(7)	Détail des produits et charges exceptionnels				Charges exceptionnelles		Produits exceptionnels	
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs				Charges antérieures		Produits antérieurs	

EURL HOLDING GAYRAUD

BILAN

Bilan au 31/10/2023

7 rue des villas

66000 PERPIGNAN

SIRET : 89795162000011

Certifié conforme

Le Gérant associé unique
Monsieur Gilles GAYRAUD

Certifié conforme



① BILAN - ACTIF

Exercice clos le 31/10/2023

Néant ☐

		Brut ①	Amort. provisions ②	Net31/10/2023 ③	Net 31/10/2022 ④
Capital souscrit non appelé	I AA				
Frais d'établissement	AB		AC		
Frais de développement	CX		CQ		
Concessions, brevets et droits similaires	AF		AG		
Fonds commercial (1)	AH		AI		
Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK		
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM		
Terrains	AN		AO		
Constructions	AP		AQ		
Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR		AS		
Autres immobilisations corporelles	AT		AU		
Immobilisations en cours	AV		AW		
Avances et acomptes (2)	AX		AY		
Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence (2)	CS		CT		
Autres participations (2)	CU	1 091 536	CV	1 091 536	1 090 686
Créances rattachées à des participations (2)	BB		BC		
Autres titres immobilisés (2)	BD		BE		
Prêts (2)	BF		BG		
Autres immobilisations financières (2)	BH		BI		
TOTAL II	BJ	1 091 536	BK	1 091 536	1 090 686
Matières premières, approvisionnements	BL		BM		
En cours de production : - de biens	BN		BO		
- de services	BP		BQ		
Produits intermédiaires et finis	BR		BS		
Marchandises	BT		BU		
Avances et acomptes sur commandes	BV		BW		
Clients et comptes rattachés (3)	BX	144 000	BY	144 000	192 000
Autres créances (3)	BZ	50 323	CA	50 323	8 131
Capital souscrit appelé, non versé	CB		CC		
V.M.P. (dont actions propres)	CD		CE		
Disponibilités	CF	124 204	CG	124 204	53 127
Charges constatées d'avance (3)	CH	250	CI	250	250
TOTAL III	CJ	318 777	CK	318 777	253 508
Frais d'émission d'emprunts à étaler	IV CW				
Primes de remboursement des obligations	V CM				
Ecart de conversion actif	VI CN				
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V + VI)	CO	1 410 313	IA	1 410 313	1 344 194
(1) Droit au bail		(2) A moins d'1 an	CP	(3) A plus d'1 an	CR
Clause de réserve de propriété : Immobilisations		Stocks		Créances	

② BILAN - PASSIF avant répartition

Exercice clos le 31/10/2023

Néant ☐

			Net	31/10/2023	Net	31/10/2022
Capital social ou individuel (1)	(dont versé)	1 091 000	DA	1 091 000		1 091 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport			DB			
Écarts de réévaluation (2)	(dont écart d'équivalence)	EK	DC			
Réserve légale (3)			DD	9 828		4 533
Réserves statutaires ou contractuelles			DE			
Réserves réglementées (3)	(dont rés. spéciale provision pour fluctuation cours)	B1	DF			
Autres réserves	(dont relat. achat oeuvres orig. artistes vivants)	EJ	DG	186 708		86 108
Report à nouveau			DH			
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)			DI	84 507		105 895
Subventions d'investissement			DJ			
Provisions réglementées			DK			
TOTAL I			DL	1 372 044		1 287 536
Produit des émissions de titres participatifs			DM			
Avances conditionnées			DN			
TOTAL II			DO			
Provisions pour risques			DP			
Provisions pour charges			DQ			
TOTAL III			DR			
Emprunts obligataires convertibles			DS			
Autres emprunts obligataires			DT			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)			DU			
Emprunts et dettes financières divers	(dont emprunts participatifs)	EI	DV			2 091
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			DW			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			DX			
Dettes fiscales et sociales			DY	27 094		53 767
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			DZ			
Autres dettes			EA	11 175		800
Produits constatés d'avance (4)			EB			
TOTAL IV			EC	38 269		56 658
Écarts de conversion passif		V	ED			
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V)			EE	1 410 313		1 344 194

Renvois :			
(1) Écart de réévaluation incorporé au capital	1B		
(2) Dont réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C		
(2) Dont écart de réévaluation libre	1D		
(2) Dont réserve de réévaluation (1976)	1E		
(3) Dont réserve réglementée des plus-values à long terme	EF		
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	38 269	56 658
(5) Dont concours bancaires courants, soldes créditeurs de banques et CCP	EH		

HOLDING GAYRAUD
SOCIETE A RESPONSABILITE LIMITEE UNIPERSONNELLE
AU CAPITAL DE 1 091 000 EUROS
SIEGE SOCIAL : 7 RUE DES VILLAS
66000 PERPIGNAN
897 951 620 RCS PERPIGNAN

DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉ UNIQUE DU 18 MARS 2024

DECISION D'AFFECTATION DU RESULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 OCTOBRE 2023

DEUXIEME DECISION

L'associé unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 octobre 2023 s'élevant à 84 507 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	84 507 euros
A la Réserve légale	4 226 euros
Le solde	80 281 euros
En totalité au compte « Autres réserves » qui s'élève ainsi à 266 989 euros.	

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

Certifié conforme

Le Gérant associé unique
Monsieur Gilles GAYRAUD



EURL HOLDING GAYRAUD

ANNEXE

Bilan au 31/10/2023

7 rue des villas

66000 PERPIGNAN

SIRET : 89795162000011

Certifié conforme

Le Gérant associé unique
Monsieur Gilles GAYRAUD

Certifié conforme



ANNEXE

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/10/2023 dont le total du bilan avant répartition est de 1 410 313 Euros, présenté sous forme de liste, et dégageant un résultat de : 84 507 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/11/2022 au 31/10/2023.

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

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du code de Commerce et du plan comptable général (PCG)

Les conventions générales comptables ont été appliquées, 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.

Ne sont mentionnées dans l'annexe que les informations à caractère significatif.

AUTRES EVENEMENTS SIGNIFICATIFS

Néant.

Règles et méthodes comptables

Pour les personnes morales

(Articles R. 123-195 et R. 123-197 du Code du Commerce)

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/10/2023 dont le total du bilan avant répartition est de 1 410 313 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 84 507 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/11/2022 au 31/10/2023.

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

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce et du plan comptable général (PCG).

Les conventions générales comptables ont été appliquées, 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.

Faits caractéristiques

NEANT

Evénements significatifs postérieurs à compter de la clôture

NEANT

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Créances

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

Etat des immobilisations

Cadre A	Valeur brute en début d'exercice	Réévaluation de l'exercice	Augmentations Acquisitions créances virements
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles			
TOTAL			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Inst. gales., agencts. et aménagt. const.			
Installations techniques, matériel et outillages ind.			
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers			
Mat. de transport			
Mat. de bureau et info., mobilier			
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL			
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations	1 090 686		850
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			
TOTAL			
TOTAL GENERAL			
	1 090 686		850
	1 090 686		850
Cadre B	Diminutions	Valeur brute des immo en fin d'exercice	Réévalua. légale ou éval. par mise en équival. Valeur d'origine des immo en fin d'exercice
	Virement	Cession	
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles			
TOTAL			
TERRAINS			
CONSTRUCTIONS SUR SOL PROPRE			
CONSTRUCTIONS SUR SOL D'AUTRUI			
INST. GALE., AGENCTS. ET AMÉNAGT. CONST.			
INSTALLATIONS TECHNIQUES, MATÉRIEL ET OUTILLAGES IND.			
INST. GALE., AGENCTS. ET AMÉNAGT. DIVERS			
MAT. DE TRANSPORT			
MAT. DE BUREAU ET INFO., MOBILIER			
EMBALLAGES RÉCUPÉRABLES ET DIVERS			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES EN COURS			
AVANCES ET ACOMPTES			
TOTAL			
PARTICIPATIONS ÉVALUÉES PAR MISE EN ÉQUIVALENCE			
AUTRES PARTICIPATIONS			
AUTRES TITRES IMMOBILISÉS			
PRÊTS ET AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
TOTAL			
TOTAL GENERAL			
		1 091 536	
		1 091 536	
		1 091 536	

- 11 -

Etat des créances

		Liquidité de l'actif	
	Montant brut	Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières			
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	144 000	144 000	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	3 085	3 085	
Impôts sur les bénéfices	206	206	
Taxe sur la valeur ajoutée	247	247	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)	46 786	46 786	
Débiteurs divers (dont créances relatives à des op. de pension de titres)			
Charges constatées d'avance	250	250	
	TOTAL	194 573	194 573

(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

	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Echéances à moins d'1 an	Echéances de 1 à 5 ans	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des étabts de crédit (1)				
- à 1 an max. à l'origine				
- à plus d'1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés				
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	27 094	27 094		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)				
Autres dettes (dont dettes relatives à des op. de pension de titres)	11 175	11 175		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	38 269	38 269		

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice

(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice

(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques