

Bordereau attestant l'exactitude des informations - BORDEAUX - 3302 - Documents comptables
(B-S) - Dépôt le 11/07/2024 - 25251 - 2020 D 00330 - 881 417 992 - SPFPL DE JULI Pierre



Dossier des comptes annuels

Certifié
conforme

DocuSigned by:
DE JULI Pierre
B2A3C3E8748947A...

Pour l'exercice
du 01/01/2023 au 31/12/2023

-0-0-0-

SPFPL DE JULI Pierre

2 C Rue de Bethmann
Res EOS Bat C Appt 32
33000 BORDEAUX

-0-0-0-

SIRET : 88141799200016
APE : 7112A

COMPTE DE RESULTAT

Présenté en Euros

RUBRIQUES	France	Export	31/12/2023 (12 mois)	31/12/2022 (12 mois)
Ventes de marchandises				
Production vendue biens				
Production vendue services	110 000		110 000	190 000
Chiffres d'affaires Nets	110 000		110 000	190 000
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues				
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges				
Autres produits			1	0
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION			110 001	190 000
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stock matières premières et autres approvisionnements				
Autres achats et charges externes			8 991	6 779
Impôts, taxes et versements assimilés			836	798
Salaires et traitements			73 803	33 955
Charges sociales				
Dotations aux amortissements sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant				
Dotations aux provisions pour risques et charges				
Autres charges				
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION			83 629	41 532
R E S U L T A T E X P L O I T A T I O N			26 371	148 468
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
Produits financiers de participations			76 812	179 130
Produits des autres valeurs mobilières				
Autres intérêts et produits assimilés			368	
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement				
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS			77 180	179 130
Dotations financières aux amortissements et provisions				
Intérêts et charges assimilées			21 554	1 617
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement				
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES			21 554	1 617
R E S U L T A T F I N A N C I E R			55 626	177 514
R E S U L T A T C O U R A N T A V A N T I M P O T			81 998	325 982

COMPTE DE RESULTAT (SUITE)

Présenté en Euros

RUBRIQUES	31/12/2023 (12 mois)	31/12/2022 (12 mois)
Produits exceptionnels sur opérations de gestion Produits exceptionnels sur opérations en capital Reprises sur provisions et transferts de charges		
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion Charges exceptionnelles sur opérations en capital Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	40 6 188	1 933
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	6 228	1 933
R E S U L T A T E X C E P T I O N N E L	-6 228	-1 933
Participation des salariés Impôts sur les bénéfices	426	34 219
TOTAL DES PRODUITS	187 181	369 131
TOTAL DES CHARGES	111 838	79 301
R E S U L T A T N E T	75 343	289 830
Dont Crédit-bail mobilier Dont Crédit-bail immobilier		

BILAN ACTIF
Présenté en Euros

	31/12/2023 (12 mois)			31/12/2022 (12 mois)
	Brut	Amort.Déprect°.	Net	Net
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Recherche et développement				
Concessions, brevets, droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Avances & acomptes sur immo. Incorpor.				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériel et outillage indus.				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations en cours				6 200
Avances & acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participat° évaluées selon mise en équival.				
Autres participations	1 417 390		1 417 390	334 615
Créances rattachées à des participations	113 356		113 356	
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	1 791		1 791	
ACTIF IMMOBILISE	1 532 537		1 532 537	340 815
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 & acomptes versés sur commandes				
CREANCES				
Clients et comptes rattachés				120 000
Fournisseurs débiteurs				
Personnel				
Organismes sociaux				
Etat, impôts sur les bénéfices	25 239		25 239	
Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	122		122	739
Autres				
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Instruments financiers à terme et jetons détenus				
Disponibilités	145 333		145 333	264 131
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance				
ACTIF CIRCULANT	170 694		170 694	384 871
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	1 703 231		1 703 231	725 686

BILAN PASSIF

Présenté en Euros

	31/12/2023 (12 mois)	31/12/2022 (12 mois)
Capital social ou individuel	100	100
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	10	10
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	408 892	119 062
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE	75 343	289 830
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées	11 450	5 262
CAPITAUX PROPRES	495 796	414 264
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
DETTES FINANCIERES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres Emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 124 634	251 318
Découverts, concours bancaires		
Emprunts et dettes financières diverses	1 433	
Associés	56 701	5 384
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours		
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	732	3 223
Personnel	1 153	2 584
Organismes sociaux		
Etat, impôts sur les bénéfices		26 639
Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	21 947	21 475
Etat, obligations cautionnées		
Autres impôts, taxes et assimilés	836	798
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance		
DETTES	1 207 436	311 421
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	1 703 231	725 686

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS**PRINCIPES - REGLES ET METHODES COMPTABLES**

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

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

Sauf indication contraire, les montants sont exprimés en Euros.

I – EVENEMENTS SIGNIFICATIFS ET FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Aucun événement ayant une incidence significative sur les états financiers et leur comparabilité par rapport à l'exercice précédent n'est à mentionner sur l'exercice.

II – PRINCIPES, REGLES ET METHODES COMPTABLES**1. PRINCIPES GENERAUX**

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2023 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 d'arrêté des dits comptes annuels.

NOTES SUR LE BILAN ACTIF

Actif immobilisé

Les mouvements de l'exercice sont détaillés dans les tableaux ci-dessous :

Immobilisations brutes = 1 532 537 €

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles	6 200			
Immobilisations financières	334 615	1 084 566		1 532 537
TOTAL	340 815	1 084 566		1 532 537

Etat des créances = 140 508 €

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	115 147		
Actif circulant & charges d'avance	25 361	25 361	
TOTAL	140 508	25 361	

Produits à recevoir par postes du bilan = 368 €

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	368
Clients et comptes rattachés	
Autres créances	
Disponibilités	
TOTAL	368

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS (suite)

NOTES SUR LE BILAN PASSIF

Capital social = 100 €

Mouvements des titres	Nombre	Val. nominale	Capital social
Titres en début d'exercice	100	1	100
Titres émis			
Titres remboursés ou annulés			
Titres en fin d'exercice	100	1	100

Provisions = 11 450 €

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Provisions réglementées	5 262	6 188		11 450
Provisions pour risques & charges				
TOTAL	5 262	6 188		11 450

Etat des dettes = 1 207 436 €

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	1 124 634	111 720	793 049	219 865
Dettes financières diverses	58 134	58 134		
Fournisseurs	732	732		
Dettes fiscales & sociales	23 936	23 936		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	1 207 436	194 522	793 049	219 865

Charges à payer par postes du bilan = 4 154 €

Charges à payer	Montant
Emp. & dettes établ. de crédit	
Emp.& dettes financières div.	1 433
Fournisseurs	732
Dettes fiscales & sociales	1 989
Autres dettes	
TOTAL	4 154

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS (suite)

NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

Ventilation du chiffre d'affaires = 110 000 €

Le chiffre d'affaires de l'exercice se décompose de la manière suivante :

Nature du chiffre d'affaires	Montant HT	Taux
Prestations de services	110 000	10 %
TOTAL	110 000	100.00 %

DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE

Les comptes détaillés dans les tableaux suivants concernent les écritures comptables relatives à l'indépendance des exercices.

Produits à recevoir = 368 €

Produits à recevoir sur immobilisations financières	Montant
Interets courus(267800)	368
TOTAL	368

Charges à payer = 4 154 €

Emprunts & dettes financières diverses	Montant
Interets courus(178800)	1 433
TOTAL	1 433

Dettes fournisseurs et comptes rattachés	Montant
Fournisseurs fact.non parvenues(408100)	732
TOTAL	732

Dettes fiscales et sociales	Montant
Tns - cotis. sociales fiscales à payer(428610)	1 153
Autres charges à payer(448600)	836
TOTAL	1 989

SPFPL DE JULI Pierre
Société de participations financières de professions libérales
à responsabilité limitée
au capital de 100 euros
Siège social : 120 route de Pessac
33170 GRADIGNAN
881 417 992 RCS BORDEAUX

**RAPPORT DE GESTION DE LA GÉRANCE
À L'ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 28 JUIN 2024**

Exercice clos le 31 Décembre 2023

Le soussigné Pierre DE JULI, associé unique et gérant de la société SPFPL DE JULI Pierre, a, en vue de l'approbation des comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2023, établi le présent rapport de gestion sur la situation et l'activité de la Société durant l'exercice écoulé.

ACTIVITÉ DE LA SOCIÉTÉ

Situation et évolution de l'activité de la Société au cours de l'exercice

Durant l'exercice clos le 31 décembre 2023, l'activité de la Société a été la suivante :

Nous avons poursuivi notre activité de Holding.

Événements importants survenus depuis la clôture de l'exercice

Depuis le 31 décembre 2023, date de la clôture de l'exercice, la survenance d'aucun événement important n'est à signaler.

Évolution prévisible et perspectives d'avenir

Les objectifs pour l'exercice ouvert le 1^{er} janvier 2024 sont les suivants :

Nous poursuivons notre activité de Holding.

Activité en matière de recherche et de développement

Nous vous informons que la Société n'a effectué aucune activité de recherche et de développement au cours de l'exercice écoulé.

FILIALES ET PARTICIPATIONS

Activité des filiales et participations

- La SELARL AUIGE dans laquelle nous détenons 25% du capital a réalisé au cours de l'exercice 2023 un bénéfice de 719 714.20 euros.

Les produits se sont élevés à la somme de 5 178 601 euros et les charges à la somme de 4 458 887 euros.

- La SCI FPS dans laquelle nous détenons 33.3% du capital a réalisé au cours de l'exercice 2023 une perte de -2 268.11 euros.

Les produits se sont élevés à la somme de 18 000 euros et les charges à la somme de 20 268 euros.

RÉSULTATS - AFFECTATION

Examen des comptes et résultats

Nous allons maintenant vous présenter en détail les comptes annuels que nous soumettons à votre approbation et qui ont été établis conformément aux règles de présentation et aux méthodes d'évaluation prévues par la réglementation en vigueur.

Un rappel des comptes de l'exercice précédent est fourni à titre comparatif.

Au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2023, le chiffre d'affaires s'est élevé à 110 000 euros contre 190 000 euros pour l'exercice précédent.

Le montant des autres produits d'exploitation s'élève à 1 euro contre 0 euro pour l'exercice précédent.

Le montant des achats et variations de stocks s'élève à 0 euro contre 0 euro pour l'exercice précédent.

Le montant des autres achats et charges externes s'élève à 8 991 euros contre 6 779 euros pour l'exercice précédent.

Le montant des impôts et taxes s'élève à 836 euros contre 798 euros pour l'exercice précédent.

Le montant des traitements et salaires s'élève à 73 803 euros contre 33 955 euros pour l'exercice précédent.

Le montant des charges sociales s'élève à 0 euro contre 0 euro pour l'exercice précédent.

Le montant des dotations aux amortissements et provisions s'élève à 0 euro contre 0 euro pour l'exercice précédent.

Le montant des autres charges s'élève à 0 euro contre 0 euro pour l'exercice précédent.

Les charges d'exploitation de l'exercice ont atteint au total 83 629 euros contre 41 532 euros pour l'exercice précédent.

Le résultat d'exploitation ressort pour l'exercice à 26 371 euros contre 148 468 euros pour l'exercice précédent.

Quant au résultat courant avant impôts, tenant compte du résultat financier de 55 626 euros (177 514 euros pour l'exercice précédent), il s'établit à 81 998 euros contre 325 982 euros pour l'exercice précédent.

L'impôt sur les sociétés de l'exercice écoulé ressort à 426 euros contre 34 219 euros pour l'exercice précédent.

Le résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2023 se solde ainsi par un bénéfice de 75 343,22 euros contre un bénéfice de 289 830,02 euros pour l'exercice précédent.

Au 31 décembre 2023, le total du bilan de la Société s'élevait à 1 703 231 euros contre 725 686 euros pour l'exercice précédent.

Proposition d'affectation du résultat

Nous vous proposons de bien vouloir approuver les comptes annuels (bilan, compte de résultat et annexe) tels qu'ils vous sont présentés et qui font apparaître un bénéfice de 75 343,22 euros.

Nous vous proposons également de bien vouloir affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2023 de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice

75 343,22 euros

En totalité au compte "autres réserves"

Distributions antérieures de dividendes

Afin de nous conformer aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, nous vous rappelons qu'aucune distribution de dividende n'a été effectuée au titre des trois derniers exercices.

Dépenses non déductibles fiscalement

Conformément aux dispositions des articles 223 quater et 223 quinquies du Code général des impôts, nous vous précisons que les comptes de l'exercice écoulé ne prennent pas en charge de dépenses non admises dans les charges déductibles du résultat fiscal.

CONVENTIONS RÉGLEMENTÉES

En application des dispositions des articles L. 223-19 et R. 223-26 du Code de commerce, il est relaté les conventions qui devront être portées sur le registre des décisions de l'associé unique, en annexe au procès-verbal :

Conventions conclues par l'associé unique avec la Société :

- Le compte courant non rémunéré de Monsieur Pierre DE JULI présente à la clôture de l'exercice un solde de 56 700.82 euros.
- Une indemnité de 4 200 euros a été allouée à Monsieur Pierre DE JULI, au titre de l'occupation d'une pièce à usage de bureau à son domicile.
- La société a facturé à la société AMENAGEMENT URBANISME INGENIERIE GEOMETRES EXPERTS – A.U.I.G.E., dans laquelle notre société SPFPL DE JULI PIERRE est Directrice Générale, des prestations administratives qui se sont élevées à la somme de 110 000 euros pour l'exercice 2023.

GÉRANCE ET CONTRÔLE DE LA SOCIÉTÉ

Rémunération de la gérance

Nous vous proposons aussi de bien vouloir approuver la rémunération allouée à la gérance au cours de l'exercice écoulé.

Nous vous invitons à adopter le texte des résolutions qui sont soumises à votre vote.

Fait à GRADIGNAN

Monsieur Pierre DE JULI
Gérant

DocuSigned by:

B2A3C3E8748947A...

SPFPL DE JULI Pierre
Société de participations financières de professions libérales
à responsabilité limitée
au capital de 100 euros
Siège social : 120 route de Pessac
33170 GRADIGNAN
881 417 992 RCS BORDEAUX

**DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉ UNIQUE
DU 28 JUIN 2024**

**DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2023**

DEUXIEME DÉCISION

L'associé unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2023 s'élevant à 75 343.22 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	75 343.22 euros
En totalité au compte "autres réserves"	

Conformément à la loi, l'associé unique constate qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois derniers exercices.

Certifié conforme
La Gérance

DocuSigned by:
DE JULI Pierre
B2A3C3E8748947A...