

Bordereau attestant l'exactitude des informations - BORDEAUX - 3302 - Documents comptables
(B-S) - Dépôt le 09/07/2024 - 24544 - 2020 D 00332 - 881 418 198 - SPFPL GOURVEZ Simon



Dossier des comptes annuels

Certifié
conforme

DocuSigned by:
Simon GOURVEZ
56CA22712C0F494...

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

-0-0-0-

SPFPL GOURVEZ Simon

20 rue Montesquieu
33400 TALENCE

-0-0-0-

SIRET : 88141819800019
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			8 686	6 560
Impôts, taxes et versements assimilés			836	798
Salaires et traitements			73 160	40 887
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			1	2
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION			82 683	48 247
R E S U L T A T E X P L O I T A T I O N			27 318	141 753
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
Produits financiers de participations			66 826	179 130
Produits des autres valeurs mobilières				
Autres intérêts et produits assimilés			367	
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement				
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS			67 193	179 130
Dotations financières aux amortissements et provisions				
Intérêts et charges assimilées			16 770	1 617
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement				
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES			16 770	1 617
R E S U L T A T F I N A N C I E R			50 423	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			77 741	319 267

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		696
	5 908	1 933
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	5 908	2 629
R E S U L T A T E X C E P T I O N N E L	-5 908	-2 629
Participation des salariés Impôts sur les bénéfices	1 252	32 541
TOTAL DES PRODUITS	177 194	369 131
TOTAL DES CHARGES	106 612	85 034
R E S U L T A T N E T	70 581	284 097
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	1 205 982		1 205 982	334 615
Créances rattachées à des participations	113 360		113 360	
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	1 371		1 371	
ACTIF IMMOBILISE	1 320 713		1 320 713	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				137 520
Fournisseurs débiteurs				
Personnel				
Organismes sociaux				
Etat, impôts sur les bénéfices	23 153		23 153	
Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	752		752	537
Autres				
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Instruments financiers à terme et jetons détenus				
Disponibilités	90 592		90 592	279 302
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance				
ACTIF CIRCULANT	114 497		114 497	417 359
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	1 435 210		1 435 210	758 174

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	412 119	128 023
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE	70 581	284 097
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées	11 170	5 262
CAPITAUX PROPRES	493 981	417 491
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	911 904	251 318
Découverts, concours bancaires		
Emprunts et dettes financières diverses	1 036	
Associés	1 986	9 804
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours		
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	731	3 223
Personnel	3 625	29 814
Organismes sociaux		
Etat, impôts sur les bénéfices		22 129
Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	21 948	24 395
Etat, obligations cautionnées		
Autres impôts, taxes et assimilés		
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance		
DETTES	941 229	340 683
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	1 435 210	758 174

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'arrêt 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 = 1 320 713 €

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles	6 200		6 200	0
Immobilisations financières	334 615	986 098		1 320 713
TOTAL	340 815	986 098	6 200	1 320 713

Etat des créances = 138 635 €

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	114 731	114 731	
Actif circulant & charges d'avance	23 905	23 905	
TOTAL	138 635	23 905	

Produits à recevoir par postes du bilan = 367 €

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	367
Clients et comptes rattachés	
Autres créances	
Disponibilités	
TOTAL	367

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 = 11 170 €

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Provisions réglementées	5 262	5 908		11 170
Provisions pour risques & charges				
TOTAL	5 262	5 908		11 170

Etat des dettes = 941 229 €

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	911 904	93 448	639 248	179 207
Dettes financières diverses	3 022	3 022		
Fournisseurs	731	731		
Dettes fiscales & sociales	25 573	25 573		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	941 229	122 774	639 248	179 207

Charges à payer par postes du bilan = 5 392 €

Charges à payer	Montant
Emp. & dettes établ. de crédit	
Emp. & dettes financières div.	1 036
Fournisseurs	731
Dettes fiscales & sociales	3 625
Autres dettes	
TOTAL	5 392

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 %

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices = 1 252 €

Niveau de résultat	Avant impôt	Impôt	Après impôt
Résultat d'exploitation	27 318		27 318
Résultat financier	50 423		50 423
Résultat exceptionnel	-5 908		-5 908
Participation des salariés			
TOTAL	71 833	1 252	70 581

Incidence des évaluations fiscales dérogatoires

Incidence fiscale du dérogatoire	Montant
Résultat net de l'exercice	70 581
Impôts sur les bénéfices	1 252
Résultat comptable avant impôts	71 833
Variation des prov. Réglementées	5 908
Résultat hors impôts et dérogatoire	77 741

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS (suite)**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 = 367 €

Produits à recevoir sur immobilisations financières	Montant
Interets courus(267810)	367
TOTAL	367

Charges à payer = 5 392 €

Emprunts & dettes financières diverses	Montant
Interets courus(178800)	1 036
TOTAL	1 036

Dettes fournisseurs et comptes rattachés	Montant
Fournisseurs factures non parvenues(408100)	731
TOTAL	731

Dettes fiscales et sociales	Montant
Tns - cotis. sociales fiscales à payer(428610)	3 625
TOTAL	3 625

SPFPL GOURVEZ Simon
Société de participations financières de professions libérales
à responsabilité limitée
au capital de 100 euros
Siège social : 20 rue Montesquieu
33400 TALENCE
881 418 198 RCS BORDEAUX

RAPPORT DE GESTION DE LA GÉRANCE

APPROBATION DES COMPTES DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DÉCEMBRE 2023

Le soussigné Simon GOURVEZ, associé unique et gérant de la société SPFPL GOURVEZ Simon, 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.

Activités en matière de recherche et de développement

Notre Société n'a effectué aucune activité de recherche et de développement au cours de l'exercice écoulé.

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.

RÉSULTATS - AFFECTATION

Examen des comptes et résultats

Les comptes annuels soumis à approbation 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 8 686 euros contre 6 560 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 73 160 euros contre 40 887 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 1 euro contre 2 euros pour l'exercice précédent.

Les charges d'exploitation de l'exercice ont atteint au total 82 683 euros contre 48 247 euros pour l'exercice précédent.

Le résultat d'exploitation ressort pour l'exercice à 27 318 euros contre 141 753 euros pour l'exercice précédent.

Quant au résultat courant avant impôts, tenant compte du résultat financier de 50 423 euros (177 514 euros pour l'exercice précédent), il s'établit à 77 741 euros contre 319 267 euros pour l'exercice précédent.

Le résultat exceptionnel pour l'exercice écoulé s'établit à -5 908 euros contre -2 629 euros pour l'exercice précédent.

L'impôt sur les sociétés de l'exercice écoulé ressort à 1 252 euros contre 32 541 euros pour l'exercice précédent.

Le résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2023 se solde ainsi par un bénéfice de 70 581,45 euros contre un bénéfice de 284 096,69 euros pour l'exercice précédent.

Au 31 décembre 2023, le total du bilan de la Société s'élevait à 1 435 210 euros contre 758 174 euros pour l'exercice précédent.

Proposition d'affectation du résultat

Les comptes annuels, tels qu'ils sont présentés et soumis à approbation, font ressortir un bénéfice de 70 581,45 euros qui recevrait l'affectation suivante :

Bénéfice de l'exercice	70 581,45 euros
En totalité au compte "autres réserves"	

Distributions antérieures de dividendes

En application de l'article 243 bis du Code général des impôts, il est rappelé 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 VISÉES A L'ARTICLE L. 223-19 DU CODE DE COMMERCE

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 Simon GOURVEZ présente à la clôture de l'exercice un solde de 1 985.80 euros.
- Une indemnité de 3 850 euros a été allouée à Monsieur Simon GOURVEZ, 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 Monsieur Simon GOURVEZ est gérant associé, des prestations administratives qui se sont élevées à la somme de 110 000 HT 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.

Simon GOURVEZ
Gérant

DocuSigned by:

56CA22712C0F494...

SPFPL GOURVEZ Simon
Société de participations financières de professions libérales
à responsabilité limitée
au capital de 100 euros
Siège social : 20 rue Montesquieu
33400 TALENCE
881 418 198 RCS BORDEAUX

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

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

DEUXIEME DÉCISION

L'associé unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2023 s'élevant à 70 581.45 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	70 581.45 euros
En totalité au compte "autres réserves".	

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

Certifié conforme
La Gérance

DocuSigned by:

56CA22712C0F494...