

Bordereau attestant l'exactitude des informations - EVRY - 7801 - Documents comptables (B-S) -
Dépôt le 08/08/2024 - 16320 - 2022 B 01686 - 818 250 664 - MP GROUP

GCL

SARL MP GROUP
1 Chemin du Chêne Rond

91570 BIEVRES

COMPTES ANNUELS

EXERCICE DU 01/01/2023 AU 31/12/2023



A handwritten signature in blue ink, consisting of a stylized, cursive script.

DFM PARIS

y.kerambellec@gcl.tm.fr

Inscrite à l'ordre des Experts-Comptables

SIREN : 437967730

Siège social : 14 b rue Daru
75008 PARIS

A handwritten signature in blue ink, consisting of a stylized, cursive script.

Tel : 07 49 71 52 78

Fax :

Site internet : <http://www.gclnet.fr>

Bilan Actif

Etat exprimé en euros

		31/12/2023			31/12/2022
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	3 200	1 683	1 517	2 584
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques,mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles				
ACTIF CIRCULANT	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	208 334		208 334	207 334
	Créances rattachées à des participations	384 241		384 241	310 392
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières				
	TOTAL (II)	595 776	1 683	594 093	520 310
COMPTES DE REGULARISATION	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	5 914		5 914	192 217
	Autres créances	25 516		25 516	40 334
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
COMPTES DE REGULARISATION	DISPONIBILITES	661 113		661 113	45 009
	Charges constatées d'avance	2 617		2 617	2 379
	TOTAL (III)	695 161		695 161	279 938
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
COMPTES DE REGULARISATION	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		1 290 936	1 683	1 289 253	800 247

(1) dont droit au bail

(2) dont immobilisations financières à moins d'un an310 392

(3) dont créances à plus d'un an

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

31/12/2023

31/12/2022

Capitaux Propres	Capital social ou individuel Primes d'émission, de fusion, d'apport ... Ecart de réévaluation	42 100	42 100
	RESERVES		
	Réserve légale	4 210	4 200
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
	Report à nouveau	41 397	(22 238)
	Résultat de l'exercice	723 433	63 645
	Subventions d'investissement Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	811 140	87 707
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)	298	525
	Emprunts et dettes financières divers (3)	295 617	611 386
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	11 623	7 662
	Dettes fiscales et sociales	14 798	92 967
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes	155 778	
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	478 113	712 540
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	1 289 253	800 247
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	723 432,70	63 645,18
	(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	182 497	712 540
	(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	298	525
	(3) Dont emprunts participatifs		

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

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)	126 662		126 662	156 015
	Montant net du chiffre d'affaires	126 662		126 662	156 015
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation				
CHARGES D'EXPLOITATION	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges				229
	Autres produits			2	73
	Total des produits d'exploitation (1)			126 664	156 317
	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements				
	Variation de stock				
CHARGES D'EXPLOITATION	Autres achats et charges externes			61 571	107 990
	Impôts, taxes et versements assimilés			1 673	3 327
	Salaires et traitements			33 226	63 164
	Charges sociales du personnel			6 478	21 359
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			1 067	616
CHARGES D'EXPLOITATION	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations				
	- sur actif circulant				
	Dotations aux provisions				
	Autres charges			3	13
	Total des charges d'exploitation (2)			104 017	196 469
RESULTAT D'EXPLOITATION				22 647	(40 152)

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

31/12/2023

31/12/2022

RESULTAT D'EXPLOITATION		22 647	(40 152)
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)	729 822	24 197
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)		211
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	12 410	1 213
	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		742 232	25 621
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)	36 134	19 812
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières		36 134	19 812
RESULTAT FINANCIER		706 098	5 809
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		728 745	(34 343)
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital		114 300
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
Total des produits exceptionnels			114 300
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital		140
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Total des charges exceptionnelles			140
RESULTAT EXCEPTIONNEL			114 160
PARTICIPATION DES SALAIRES IMPOTS SUR LES BENEFICES		5 312	16 172
TOTAL DES PRODUITS		868 896	296 238
TOTAL DES CHARGES		145 463	232 593
RESULTAT DE L'EXERCICE		723 433	63 645

- (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

Annexe au Bilan

Etat exprimé en **euros**

Annexe au bilan avant répartition qui présente les caractéristiques suivantes :

- Le bilan de l'exercice présente un total de **1 289 253** euros
- Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche :
 - un total produits de **868 896** euros
 - un total charges de **145 463** euros
 - dégage un résultat de **723 433** euros

L'exercice considéré :

- débute le **01/01/2023**
- finit le **31/12/2023**
- et a une durée de **12** mois.

Les notes (ou tableaux) ci-après, font partie intégrante des Comptes Annuels.

Ces comptes annuels sont établis par le dirigeant de **SARL MP GROUP** avec le concours du cabinet qui intervient dans le cadre de sa mission **d'Assistance à l'établissement des Comptes Annuels** qui lui a été confiée.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **1 289 253** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **868 896** euros et un total **charges** de **145 463** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **723 433** 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 conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation.
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre.
- indépendance des exercices.

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

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Créances et dettes

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.

Immobilisations

Etat exprimé en euros

Etat exprimé en euros		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	3 200					3 200
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	3 200					3 200
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre						
	sur sol d'autrui						
	instal. agencement aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers						
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, informatique et mobilier						
	Emballages récupérables et divers						
Immobilisations corporelles en cours							
Avances et acomptes							
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES						
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	517 726		74 849			592 576
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières						
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	517 726		74 849			592 576
TOTAL		520 926		74 849			595 776

Amortissements

Etat exprimé en euros

	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2023
		Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES				
Frais d'établissement et de développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	616	1 067		1 683
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	616	1 067		1 683
CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
sur sol d'autrui				
instal. agencement aménagement				
Instal technique, matériel outillage industriels				
Autres Instal., agencement, aménagement divers				
Matériel de transport				
Matériel de bureau, mobilier				
Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
TOTAL	616	1 067		1 683

	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 autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	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 Agenct 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

Etat exprimé en euros

		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				
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION				
TOTAL GENERAL					
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles					
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.					

Charges à payer

Etat exprimé en euros

31/12/2023

Total des Charges à payer		64 178
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit <i>FRAIS BANCAIRES A PAYES</i>	228	228
Dettes fournisseurs et comptes rattachés <i>FOURN.FACTURES NON PARVENUES</i>	8 226	8 226
Dettes fiscales et sociales <i>Personnel-Ch.à payer-Pr.à rec.</i> <i>CVAE 2023 à payer</i> <i>FORMATION CONTINUE CONVENTION</i> <i>TAXE D'APPRENTISSAGE LIBERATOIRE</i>	7 500 84 36 104	7 724
Autres dettes <i>AVOIR A EMETTRE</i>	48 000	48 000

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros

31/12/2023

Total des Produits à recevoir		12 410
Créances rattachées à des participations		12 410
CREANCES RATT. PART. INTERETS COURUS	12 410	

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

		31/12/2023	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations	384 241		384 241
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	5 914	5 914	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	10 860	10 860	
	Taxes sur la valeur ajoutée	9 837	9 837	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers	4 819	4 819	
	Charges constatées d'avances	2 617	2 617	
	TOTAL DES CREANCES	418 289	34 047	384 241
(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)	298	298		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)				
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	11 623	11 623		
	Personnel et comptes rattachés	7 604	7 604		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 220	1 220		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	5 750	5 750		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	224	224		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	295 617		295 617	
	Autres dettes	155 778	155 778		
	Dettes représentatives de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	478 113	182 497	295 617	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice					
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

Capital social

Etat exprimé en euros		31/12/2023	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		4 210,00	10,0000	42 100,00
	Emises pendant l'exercice				
	Remboursées pendant l'exercice				
	Du capital social fin d'exercice		4 210,00	10,0000	42 100,00

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros	Période	Montants	31/12/2023
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION		2 617	2 617
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			2 617

Filiales et participations

Etat exprimé en euros

31/12/2023

Capitaux
propresQuote-part
détenue en
pourcentageRésultat
du dernier
exercice clos

A. Renseignements détaillés

1. Filiales (Plus de 50 %)

SAS MP DESIGN	273 025	100,00	227 475
SAS MP RENOV	475 982	100,00	365 851
SASU MP POSE	(2 986)	100,00	(9 307)
SAS HOME INVEST	1 541	100,00	(2 554)
SCI MP IMMO	18 543	96,67	5 887
SAS MP MANAGEMENT		100,00	

2. Participations (10 à 50 %)

SAS HOME DIFFUSION	1 810	50,00	(3 190)
SCI A02		45,00	
SCI NATILIMAY	(18 045)	26,00	(10 238)

B. Renseignements globaux

1. Filiales non reprises en A.

- a) françaises
- b) étrangères

2. Participations non reprises en A.

- a) françaises
- b) étrangères

MP GROUP
SARL unipersonnelle au capital de 42.100 €
Siège social : 1, Chemin du Chêne Rond - 91570 BIEVRES
818 250 664 RCS EVRY
(la « Société »)

Affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2023, soumise et votée par l'Associé Unique le 28 juin 2024 :

DEUXIEME DECISION

Affectation du résultat – Rappel des dividendes antérieurs

L'Associé Unique décide d'affecter le résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2023 de la façon suivante :

Résultat de l'exercice :		723 433 €		
Affectation :	▫ Réserve légale	0 €	soit un solde après affectation de :	4 210 €
	▫ Report à nouveau	0 €	soit un solde après affectation de :	0 €
	▫ Autres réserves	723.433 €	soit un solde après affectation de :	764.83 €
	▫ Dividendes	0 €	soit un dividende de :	0 € par part

Conformément à l'article 243 bis du Code Général des Impôts, l'Associé Unique rappelle qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois derniers exercices.

Extrait certifié conforme
Le Gérant

Monsieur Lyess MHOUB