

Bordereau attestant l'exactitude des informations - MONTPELLIER - 3405 - Documents
comptables (B-S) - Dépôt le 08/10/2024 - 23276 - 2019 B 00157 - 842 646 234 - GROUPE GJ
IMMOBILIER

Copie conforme à l'original

GROUPE GJ IMMOBILIER

15 AVENUE DE MAUPAS
34110 MIREVAL

COMPTES ANNUELS
31/12/2023

Copie conforme à l'original

BILAN ET COMPTE DE RESULTAT

GRUPE GJ IMMOBILIER

BILAN ACTIF

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)				Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Actif Immobilisé						
Autres immobilisations corporelles	45 247,00	25 447,70	19 799,30	2,02	28 830,21	6,39
Autres Participations	193 466,67		193 466,67	19,74	193 466,67	42,87
TOTAL (I)	238 713,67	25 447,70	213 265,97	21,76	222 296,88	49,25
Actif circulant						
Marchandises	326 482,24		326 482,24	33,31		
Avances & acomptes versés sur commandes	1 329,12		1 329,12	0,14		
Autres créances						
. Personnel	483,00		483,00	0,05	6 178,00	1,37
. Etat, impôts sur les bénéfices					119,73	0,03
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	8 158,95		8 158,95	0,83	5 000,00	1,11
. Autres	100 583,31		100 583,31	10,26		
Disponibilités	329 730,29		329 730,29	33,64	217 734,03	48,24
TOTAL (II)	766 766,91		766 766,91	78,24	229 031,76	50,75
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des obligations (IV)						
Ecarts de conversion et différences d'évaluation actif (V)						
TOTAL ACTIF (0 à V)	1 005 480,58	25 447,70	980 032,88	100,00	451 328,64	100,00

GRUPE GJ IMMOBILIER

BILAN PASSIF

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)
Capitaux propres		
Capital social ou individuel (dont versé : 174 000,00)	174 000,00	174 000,00
Réserve légale	13 773,00	10 227,00
Report à nouveau	66 872,29	32 512,19
Résultat de l'exercice	94 380,00	70 906,10
TOTAL (I)	349 025,29	287 645,29
TOTAL (II)		
Provisions pour risques et charges		
TOTAL (III)	-	
Emprunts et dettes		
Autres Emprunts obligataires	200 000,00	200 000,00
. Emprunts	223 446,00	223 446,00
Emprunts et dettes financières diverses		
. Associés	155 393,16	156 778,35
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	48 953,43	2 220,00
Dettes fiscales et sociales		
. Personnel		734,00
. Etat, impôts sur les bénéfices	1 823,00	
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	1 392,00	3 951,00
TOTAL (IV)	631 007,59	163 683,35
TOTAL PASSIF (I à V)	980 032,88	451 328,64

GRUPE GJ IMMOBILIER

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT		Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)		%	
	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%	
Production vendue services	241 666,67		241 666,67	100,00	220 000,00	100,00	21 666	9,85	
Chiffres d'Affaires Nets	241 666,67		241 666,67	100,00	220 000,00	100,00	21 666	9,85	
Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges			1 256,00	0,52	968,62	0,44	288	29,75	
Autres produits			0,33	0,00					
Total des produits d'exploitation (I)			242 923,00	100,52	220 968,62	100,44	21 955	9,94	
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			262 641,69	108,68			262 641	N/S	
Variation de stock (marchandises)			-326 482,24	-135,09			-326 482	N/S	
Autres achats et charges externes			89 583,25	37,07	36 216,05	16,46	53 367	147,35	
Impôts, taxes et versements assimilés			829,00	0,34	955,00	0,43	-126	-13,18	
Salaires et traitements			89 824,34	37,17	90 339,85	41,06	-515	-0,58	
Dotations aux amortissements sur immobilisations			9 030,91	3,74	9 249,62	4,20	-219	-2,35	
Total des charges d'exploitation (II)			125 426,95	51,80	136 760,52	62,16	-11 334	-8,28	
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			117 496,05	48,52	84 208,10	38,28	33 288	39,53	
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun									
Total des produits financiers (V)									
Intérêts et charges assimilées			1 989,05	0,82			1 989	N/S	
Total des charges financières (VI)			1 989,05	0,82			1 989	N/S	
RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)			-1 989,05	-0,81			-1 989	N/S	
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)			115 507,00	47,60	84 208,10	38,28	31 299	37,17	
Total des produits exceptionnels (VII)									
Total des charges exceptionnelles (VIII)									
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)									
Impôts sur les bénéfices (X)			21 127,00	8,74	13 302,00	6,05	7 825	58,83	
Total des Produits (I+III+V+VII)			242 923,00	100,52	220 968,62	100,44	21 955	9,94	
Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)			148 543,00	61,47	150 062,52	68,21	-1 519	-1,00	
RÉSULTAT NET			94 380,00	39,05	70 906,10	32,23	23 474	33,11	
			<i>Bénéfice</i>		<i>Bénéfice</i>				

ANNEXES**GROUPE GJ IMMOBILIER****ANNEXE**

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

Aux comptes annuels présentée en Euro

PREAMBULE

L'exercice social clos le 31/12/2023 a une durée de 12 mois.

L'exercice précédent clos le 31/12/2022 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 980 032,88 E.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 94 380,00 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

1 - REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les conventions ci-après ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux règles de base suivantes :

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

- Amortissements de l'actif immobilisé : les biens susceptibles de subir une dépréciation sont amortis selon le mode linéaire ou dégressif sur la base de leur durée de vie économique.
- Stocks de marchandises : ils sont évalués au dernier prix d'achat connu.

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

GROUPE GJ IMMOBILIER

ANNEXE

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

Aux comptes annuels présentée en Euro

3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF

3.1 - Actif Immobilisé

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

3.1.1 - Immobilisations brutes = 238 714

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles	45 247			45 247
Immobilisations financières	193 467			193 467
TOTAL	238 714			238 714

3.1.2 - Amortissements et provisions d'actif = 25 448

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles	16 417	9 031		25 448
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
TOTAL	16 417	9 031		25 448

3.1.3 - Détail des Immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortissement	Valeur nette	Durée
Materiel de transport	41 667	22 153	19 514	5 ans
Materiel de bureau et informatique	558	558	0	3 ans
Mobilier	3 023	2 737	285	de 3 à 5 ans
TOTAL	45 247	25 448	19 799	

3.2 - Produits à recevoir par postes du bilan = 483

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés	
Autres créances	483
Disponibilités	
TOTAL	483

3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)

GROUPE GJ IMMOBILIER

ANNEXE

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

Aux comptes annuels présentée en Euro

4 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF

4.1 - Capital social = 174 000

Mouvements des titres	Nombre	Val. nominale	Capital social
Titres en début d'exercice	174000	1,00	174 000
Titres émis ou variation du nominal			
Titres remboursés ou annulés			
Titres en fin d'exercice	174000	1,00	174 000

4.2 - Etat des dettes = 631 008

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	423 446	40 311	328 372	54 763
Dettes financières diverses	155 393	155 393		
Fournisseurs	48 953	48 953		
Dettes fiscales & sociales	3 215	3 215		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	631 008	247 873	328 372	54 763

4.3 - Charges à payer par postes du bilan = 2 546

Charges à payer	Montant
Emprunts & dettes établ. de crédit	1 046
Emprunts & dettes financières div.	
Fournisseurs	1 500
Dettes fiscales & sociales	
Autres dettes	
TOTAL	2 546

GROUPE GJ IMMOBILIER

ANNEXE

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

Aux comptes annuels présentée en Euro

8 - 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.

8.1 - Produits à recevoir = 483

Produits à recevoir	Montant
Autres créances :	483
Produits a recevoir	483
TOTAL	483

8.2 - Charges à payer = 2 546

Charges à payer	Montant
Emprunts & dettes auprès des établissements de crédit :	1 046
Interets courus emprunt obliga	1 046
Dettes fournisseurs et comptes rattachés :	1 500
Fournisseurs	1 500
TOTAL	2 546

GROUPE GJ IMMOBILIER
TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

Présenté en Euro

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Filiales et Participations	Capital social	Réserves et report à nouveau	Quote part du capital détenu en %	Valeur brute des titres détenus	Valeur nette des titres détenus	Prêts et avances consentis par la Sté	Cautions et avals donnés par la Sté	C.A. H.T. du dernier exercice clos	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la Sté dans l'ex.
A - Renseignements détaillés concernant les filiales & particip.										
- Filiales (plus de 50% du capital détenu)										
- Participations (10 à 50 % du capital détenu)										
2A GROUPE IMMOBILIE	334 126	603 230	40	191 800	191 800			568 532	4 587	
B - Renseignements globaux concernant les autres filiales & particip.										
- Filiales non reprises en A:										
a) Françaises										
b) Etrangères										
- Participations non reprises en A:										
a) Françaises										
b) Etrangères										

Observations complémentaires

GROUPE GJ IMMOBILIER

IMMOBILISATIONS & AMORTISSEMENTS - données comptables

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

Présenté en Euros

Compte 218200 / 281820		Materiel de transport									
Désignation	Acquis le	Prix Acq.	Val. rés.	Base amo.	M. / Tx	Amo. ant.	Dot. exo.	Cum. amo.	Dépréc.	Cum. dép.	Val. nette
0001 Jeep Wrangler FJ752HG	04/05/2021	41 667,00		41 667,00	L 20,00	13 819,56	8 333,40	22 152,96			19 514,04
Sous-total		41 667,00		41 667,00		13 819,56	8 333,40	22 152,96			19 514,04

Compte 218300 / 281830		Materiel de bureau et Informatique									
Désignation	Acquis le	Prix Acq.	Val. rés.	Base amo.	M. / Tx	Amo. ant.	Dot. exo.	Cum. amo.	Dépréc.	Cum. dép.	Val. nette
0001 Ipad Air wifi 64gb	28/10/2020	557,50		557,50	L 33,33	404,18	153,32	557,50			
Sous-total		557,50		557,50		404,18	153,32	557,50			

Compte 218400 / 281840		Mobilier									
Désignation	Acquis le	Prix Acq.	Val. rés.	Base amo.	M. / Tx	Amo. ant.	Dot. exo.	Cum. amo.	Dépréc.	Cum. dép.	Val. nette
0001 Mobilier Maldives	06/09/2019	645,83		645,83	L 20,00	428,77	129,17	557,94			87,89
0002 Mobilier canapé angle Sumatra Spirit	09/09/2019	1 432,50		1 432,50	L 20,00	948,63	286,50	1 235,13			197,37
0003 Mobilier de bureau	28/05/2020	944,17		944,17	L 33,33	815,65	128,52	944,17			
Sous-total		3 022,50		3 022,50		2 193,05	544,19	2 737,24			285,26

Compte 261000 /		Actions 2A Groupe Immobilier									
Désignation	Acquis le	Prix Acq.	Val. rés.	Base amo.	M. / Tx	Amo. ant.	Dot. exo.	Cum. amo.	Dépréc.	Cum. dép.	Val. nette
0001 ACHAT 134126 ACTIONS 40.142%	31/12/2018	191 800,00			N.A.0,00						191 800,00
Sous-total		191 800,00									191 800,00

Compte 261100 /		Parts sociales Sci Hacienda									
Désignation	Acquis le	Prix Acq.	Val. rés.	Base amo.	M. / Tx	Amo. ant.	Dot. exo.	Cum. amo.	Dépréc.	Cum. dép.	Val. nette
0001 100 parts sociales SCI Hacienda	18/12/2020	1 666,67			N.A.0,00						1 666,67
Sous-total		1 666,67									1 666,67

Total général		238 713,67		45 247,00		16 416,79	9 030,91	25 447,70			213 265,97
----------------------	--	-------------------	--	------------------	--	------------------	-----------------	------------------	--	--	-------------------

IMMOBILISATIONS ET AMORTISSEMENTS

GROUPE GJ IMMOBILIER

15 AVENUE DE MAUPAS 34110 MIREVAL

Copie conforme à l'original

GROUPE GJ IMMOBILIER
Société à responsabilité limitée
au capital de 174 000 euros
Siège social : 15, Avenue de Maupas
34110 MIREVAL
842 646 234 RCS Montpellier

**ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 28 JUIN 2024**

DEUXIEME RÉOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2023 s'élevant à 94 380 euros de la manière suivante :

<i>Bénéfice de l'exercice</i>	94 380 euros
<i>A la réserve légale</i>	3 627 euros
	<hr/>
<i>Solde</i>	90 753 euros
<i>Auquel s'ajoute le report à nouveau antérieur</i>	66 872 euros
<i>Pour former un bénéfice distribuable de</i>	157 625 euros
<i>A titre de dividendes aux associés</i>	32 900 euros
<i>Soit 0,189 euros par part</i>	
<i>Le solde</i>	124 725 euros

En totalité au compte "report à nouveau" qui s'élève ainsi à 124 725 euros

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2023 éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 32 900 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

Le paiement des dividendes sera effectué à compter de ce jour.

L'Assemblée Générale décide d'approuver la prise en charge par la Société des cotisations sociales dues le cas échéant sur les dividendes versés au gérant majoritaire.

L'Assemblée Générale prend acte que les associés ont été informés que :

Les dividendes et distributions assimilées perçus par des personnes physiques depuis le 1er janvier 2018 sont soumis l'année de leur versement à un prélèvement forfaitaire unique (PFU) non libératoire de 12,8% perçu à titre d'acompte, ainsi qu'aux prélèvements sociaux, au taux global de 17,2%. Ces sommes sont déclarées et payées par l'établissement payeur au plus tard le 15 du mois suivant celui du versement des dividendes.

Peuvent demander à être dispensées du prélèvement forfaitaire non libératoire de 12,8% au titre de l'impôt sur le revenu les personnes physiques appartenant à un foyer fiscal dont le revenu fiscal de référence de l'avant-dernière

G

Assemblée Générale Ordinaire

année est inférieur à 50 000 euros (contribuables célibataires, divorcés ou veufs) ou 75 000 euros (contribuables soumis à une imposition commune). La demande de dispense doit être formulée sous la forme d'une attestation sur l'honneur auprès de l'établissement payeur au plus tard le 30 novembre de l'année précédant celle du paiement du dividende.

L'année suivante, les dividendes sont déclarés avec l'ensemble des revenus et soumis à l'impôt sur le revenu :

- soit au prélèvement forfaitaire unique (PFU) de 12,8 %, pour les personnes physiques qui y ont intérêt,
- soit, en cas d'option, au barème progressif après application, le cas échéant, d'un abattement de 40 %.

Les sommes versées au titre du prélèvement forfaitaire non libératoire s'imputent, selon le cas, sur le PFU ou l'impôt calculé au barème progressif. A défaut d'option pour le barème progressif, le PFU s'applique de plein droit.

L'Assemblée Générale reconnaît avoir été informée qu'en application de l'article L. 131-6, III, 2° du Code de la sécurité sociale, les dividendes perçus par les associés qui ont le statut TNS dans la Société, leur conjoint ou le partenaire auquel ils sont liés par un pacte civil de solidarité ou leurs enfants mineurs non émancipés, sont assujettis :

- à prélèvements sociaux pour la fraction des dividendes qui n'excède pas une somme égale à 10 % du montant du capital social majoré des primes d'émission et du solde moyen annuel de leur compte courant,
- à cotisations et contributions sociales TNS sur la fraction des dividendes qui excède une somme égale à 10 % du montant du capital social majoré des primes d'émission et du solde moyen annuel de leur compte courant.

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 28 JUIN 2024

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme

Le Gérant

M. Guilhem JEANJEAN

