

Formulaire obligatoire (article 302 septies
A-bis du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise SASU HOLDING GIOFFRE

Néant ☐Exercice N clos le
31/03/2024

A - RÉSULTAT COMPTABLE

PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*		dont export	209		210		
			et livraisons	215		214		
	Production vendue	{ biens services*	intracommunautaires	217		218	120 000	
	Production stockée*	(Variation du stock en produits intermédiaires,)					222	
	Production immobilisée*	produits finis et en cours de production					224	
	Subventions d'exploitation reçues						226	
	Autres produits						230	2
	Total des produits d'exploitation hors T.V.A. (I)					232	120 002	
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises* (y compris droits de douane)						234	
	Variation de stocks (marchandises)*						236	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements* (y compris droits de douane)						238	
	Variation de stocks (matières premières et approvisionnements)*						240	
	Autres charges externes* :	(dont crédit bail : - mobilier : - immobilier :)					242	7 035
	Impôts, taxes et versements assimilés	(dont taxe professionnelle CFE et CVAE * 243)					244	1 267
	Rémunérations du personnel*						250	84 340
	Charges sociales (cf. renvoi 380)						252	34 431
	Dotations aux amortissements*	(dont amortissement du fonds de commerce (art. 39, 1-2° al. 3 du CGI) 255)					254	
	Dotations aux provisions						256	
	Autres charges	{ dont provisions fiscales pour implantations commerciales à l'étranger dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles	259			260	2	
		Total des charges d'exploitation (II)					264	127 076
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						270	(7 074)	
PRODUITS ET CHARGES DIVERS	Produits financiers	(III)				280	66 392	
	Produits exceptionnels	(IV)				290		
	Charges financières	(V)				294	662	
	Charges exceptionnelles	{ dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art 217 octies) dont amortissements exceptionnels de 25% des constructions nouvelles (art 39 quinquiés D)	347			348		
		(VI)				300		
	Impôts sur les bénéfices*	(VII)				306		
2 - BÉNÉFICE OU PERTE : Produits (I + III + IV) - Charges (II + V + VI + VII)						310	58 655	
B - RÉSULTAT FISCAL		Reporter le bénéfice comptable col.1, le déficit comptable col. 2		312	58 655	314		
Régularisations	Rémunérations et avantages personnels non déductibles*					316		
	Amortissements excédentaires (art. 39-4 C.G.I.) et autres amortissements non déductibles					318		
	Provisions non déductibles*					322		
	Impôts et taxes non déductibles* (cf page 7 de la notice 2033.not)					324		
	Divers*, dont intérêts excédentaires des cpts-cts d'associés	247		Ecarts de valeurs liquidatives sur OPC	248	330	3 000	
	Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit bail immobilier et levée d'option	(	Part des loyers dispensée de réintégration (art.239 sexies D)	249		251		
	Charges afférentes à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime					998		
Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime						999		
Déductions	Produits afférents à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime						997	
	Entreprises nouvelles (44. sexies)	986		ZFU (44. octies A)	987		342	
	Reprise d'entreprises en difficulté (44. septies)	981		JEI (44. sexies A)	989			
	ZRD (44. terdecies)	127		ZRR (44. quindécies)	138			
	Bassins d'emploi à redynamiser (art 44 duodécies)	991		Investissements et souscriptions outre-mer	349			
	ZFANG (44 quaterdecies)	345		Zone de développement prioritaire (44 sepdecies)	993			
	Bassins urbains à dynamiser - BUD (art. 44 sexdecies)	992						
	Dont divers	Créance due au report en arrière du déficit	346		Dont déduction exceptionnelle (art 39 decies C)	647		350
		Déduction exceptionnelle (art 39 decies)	655		Dont déduction exceptionnelle (art 39 decies D)	648		60 000
		Dont déduction exceptionnelle (art 39 decies A)	643		Dont déduction exceptionnelle (art 39 decies F)	990		
		Dont déduction exceptionnelle (art 39 decies B)	645		Dont déduction exceptionnelle (art 39 decies G)	649		
					Deduct° exception. simulateur de conduite (art 39 decies E)	641		
	RÉSULTAT FISCAL AVANT IMPUTATION DES DÉFICITS ANTÉRIEURS Bénéfice col. 1 Déficit col. 2						352	1 655
	Déficit de l'exercice reporté en arrière :						356	
	Déficits antérieurs reportables : * 2 096dont imputés sur le résultat :						360	1 655
RÉSULTAT FISCAL APRES IMPUTATION DES DÉFICITS Bénéfice col. 1 Déficit col. 2						370		

CERTIFIÉ CONFORME
À L'ORIGINAL

Désignation de l'entreprise SASU HOLDING GIOFFRE										Néant ☐	
Adresse de l'entreprise route de Paris 63200 RIOM											
Numéro SIRET* 8 2 9 7 5 4 0 9 2 0 0 0 1 5											
Durée de l'exercice en nombre de mois* 12										Durée de l'exercice précédent* 12	
Exercice N clos le 31/03/2024											
ACTIF											
Brut 1 Amortissements-Provisions 2 Net 3											
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations	{	Fonds commercial*	010	012						
	incorporelles		Autres*	014	2 762	016	2 762				
	Immobilisations corporelles*			028		030					
	Immobilisations financières* (1)			040	541 445	042	541 445				
	Total I (5)			044	544 208	048	2 762	541 445			
ACTIF CIRCULANT	STOCKS	Matières premières, approvisionnements, en cours de production*		050	052						
		Marchandises *		060	062						
		Avances et acomptes versés sur commandes		064	066						
	Créances (2)	{	Clients et comptes rattachés*	068	070						
			Autres* (3)	072	140 869	074	140 869				
		Valeurs mobilières de placement		080	082						
		Disponibilités		084	9 371	086	9 371				
		Charges constatées d'avance *		092	094						
	Total II			096	150 241	098	150 241				
	Total général (I + II)			110	694 449	112	2 762	691 687			
PASSIF											
Exercice N NET 1											
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel*			120			10 000				
	Écarts de réévaluation			124							
	Réserve légale			126			1 000				
	Réserves réglementées*			130							
	Autres réserves (dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants*)		131		)	132	512 266				
	Report à nouveau			134							
	Résultat de l'exercice			136			58 655				
	Subventions d'investissement			137							
	Provisions réglementées			140							
Total I			142			581 921					
Provisions pour risques et charges				Total II	154						
DETTES (4)	Emprunts et dettes assimilées			156			33 330				
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			164							
	Fournisseurs et comptes rattachés*			166			186				
	Dettes fiscales et sociales (dont montant de TVA)		169	4 345	)	172	52 960				
	Comptes courants d'associés			173			23 288				
	Autres dettes			175							
	Produits constatés d'avance			174							
Total III			176			109 765					
Total général (I + II + III)				180			691 687				
RENVIS	(1) Dont immobilisations financières à moins d'un an	193		(4) Dont dettes à plus d'un an	195						
	(2) Dont créances à plus d'un an	197		(5) Coût de revient des immobilisations acquises ou créées au cours de l'exercice*	182		19 800				
	(3) Dont comptes courants d'associés débiteurs	199		Prix de vente hors T.V.A. des immobilisations cédées au cours de l'exercice*	184						

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2033-NOT

HOLDING GIOFFRE

**Société par actions simplifiée
au capital de 10 000 euros
Siège social : route de Paris, 63200 RIOM
829754092 RCS CLERMONT FERRAND**

**DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉ UNIQUE
DU 30 SEPTEMBRE 2024**

**DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
de l'exercice clos le 31 mars 2024**

L'Associé Unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 mars 2024 s'élevant à 58 655,63 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice

58 655,63 euros

En totalité au compte « **autres réserves** » qui s'élève ainsi à 570 921,67 euros.

Conformément à la loi, l'Associé Unique constate qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois exercices précédents.

**Certifié conforme
Le Président**

A handwritten signature in black ink, consisting of several loops and strokes, positioned below the text 'Le Président'.

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SASU HOLDING GIOFFRE

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/03/2024, dont le total est de 691 687 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 58 656 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/04/2023 au 31/03/2024.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 29/05/2024 par les dirigeants de l'entreprise.



Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/03/2024 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 de l'établissement des dits comptes annuels.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité 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.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, sont rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

Règles et méthodes comptables

Créances

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

Frais d'émission des emprunts

Les frais d'émission des emprunts sont pris en compte immédiatement dans les charges de l'exercice.

CERTIFIÉ CONFORME
À L'ORIGINAL



Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Valeurs brutes				
Immobilisations incorporelles	2 762			2 762
Immobilisations corporelles				
Immobilisations financières	521 646	19 800		541 446
Total	524 408	19 800		544 208
Amortissements & provisions :				
Immobilisations incorporelles	2 762			2 762
Immobilisations corporelles				
Immobilisations financières				
Total	2 762			2 762
ACTIF NET				541 446

Immobilisations incorporelles

Frais d'établissement

	Valeurs nettes	Taux (en %)
Frais de constitution		100,00
Frais de premier établissement		
Frais d'augmentation de capital		
Total		

CERTIFIÉ CONFORME
À L'ORIGINAL



Faits caractéristiques

Autres éléments significatifs

Le compte courant de la filiale SASU GARAGE DE PARIS est rémunéré. Le taux d'intérêt retenu est le taux de référence servant au calcul du plafonnement des intérêts déductibles en application des dispositions de l'article 39 du CGI.

Le montant des intérêts comptabilisés au titre de cet exercice est de 6 392.24 €.

CERTIFIÉ CONFORME
À L'ORIGINAL

Notes sur le bilan

Immobilisations financières

Liste des filiales et participations

Renseignements détaillés sur chaque titre

	Capital	Capitaux propres (autres que le capital)	Quote-part du capital détenue	Résultat du dernier exercice clos
- Filiales (détenues à + 50 %)				
SCI 4G IMMOBILIER 63200 RIOM	1 000	-37 386	99,00	-37 386
SASU GARAGE DE PARIS 63200 RIOM	7 650	692 360	100,00	197 777
- Participations (détenues entre 10 et 50 %)				

Renseignements globaux sur toutes les filiales

	Valeur comptable Brute	Valeur comptable Nette	Montant des prêts et avances	Cautions et avals	Dividendes encaissés
- Filiales (détenues à + 50 %)	539 800	539 800			60 000
- Participations (détenues entre 10 et 50 %)					
- Autres filiales françaises					
- Autres filiales étrangères					
- Autres participations françaises					
- Autres participations étrangères					

CERTIFIÉ CONFORME
À L'ORIGINAL

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 142 515 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres	1 646		1 646
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés			
Autres	140 870	140 870	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance			
Total	142 515	140 870	1 646
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

CERTIFIÉ CONFORME
À L'ORIGINAL



Notes sur le bilan

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 109 766 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine				
- à plus de 1 an à l'origine	32 500	32 500		
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)	830	830		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	186	186		
Dettes fiscales et sociales	52 960	52 960		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	23 289	23 289		
Produits constatés d'avance				
Total	109 766	109 766		
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	37 321			
(**) Dont envers les associés	23 289			

Le montant des divers emprunts et dettes contractés auprès d'associés personnes physiques s'élève à 23 289 euros.

CERTIFIÉ CONFORME
À L'ORIGINAL

