

Compte de Résultat ^{1/2}

				31/12/2023	31/12/2022
		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises	2 330 000		2 330 000	
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	536 725		536 725	524 240
	Montant net du chiffre d'affaires	2 866 725		2 866 725	524 240
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation				
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			9 997	13 537
	Autres produits			26	23
	Total des produits d'exploitation (1)				2 876 748
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises			173 312	5 077 828
	Variation de stock			2 154 833	(5 077 828)
	Achats de matières et autres approvisionnements				
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			348 322	399 683
	Impôts, taxes et versements assimilés			21 024	21 005
	Salaires et traitements			290 284	236 409
	Charges sociales du personnel			62 791	46 681
	Cotisations personnelles de l'exploitant			57 771	51 138
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			30 001	
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations				
	- sur actif circulant				
Dotations aux provisions					
Autres charges			59	1	
Total des charges d'exploitation (2)				3 138 396	754 917
RESULTAT D'EXPLOITATION				(261 648)	(217 117)

Compte de Résultat ^{2/2}

		31/12/2023	31/12/2022
RESULTAT D'EXPLOITATION		(261 648)	(217 117)
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée	874 709	944 145
	Perte supportée ou bénéfice transféré		31 249
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)	47 613	61 320
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)	11 500	11 500
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	1 470 563	311 133
	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		1 529 676	383 953
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)	68 632	16 037
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières		68 632	16 037
RESULTAT FINANCIER		1 461 043	367 916
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		2 074 104	1 063 695
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital	1 895 758	1 137 292
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
Total des produits exceptionnels		1 895 758	1 137 292
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	2 155	1 113
	Sur opérations en capital	1 767 110	583 736
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Total des charges exceptionnelles		1 769 265	584 849
RESULTAT EXCEPTIONNEL		126 494	552 443
PARTICIPATION DES SALAIRES IMPOTS SUR LES BENEFICES		426 237	357 178
TOTAL DES PRODUITS		7 176 891	3 003 191
TOTAL DES CHARGES		5 402 530	1 744 230
RESULTAT DE L'EXERCICE		1 774 361	1 258 960
(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs			
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs			
(3) dont produits concernant les entreprises liées		1 229 846	311 563
(4) dont intérêts concernant les entreprises liées		68 076	12 546



Bilan Actif

				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						
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, mat. et outillage indus.						
	Autres immobilisations corporelles			199 371	92 322	107 049	13 750
	Immobilisations en cours						
Avances et acomptes							
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)							
Participations évaluées selon mise en équival.							
Autres participations				6 904 884	4 999	6 899 885	8 658 755
Créances rattachées à des participations							
Autres titres immobilisés				501 325		501 325	501 325
Prêts							
Autres immobilisations financières				1 867		1 867	41 867
TOTAL (II)				7 607 447	97 321	7 510 126	9 215 696
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS						
	Matières premières, approvisionnements						
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises			2 731 761		2 731 761	5 077 828
	Avances et Acomptes versés sur commandes						
	CREANCES (3)						
	Créances clients et comptes rattachés			982 935		982 935	374 544
	Autres créances			40 277 496		40 277 496	32 456 216
Capital souscrit appelé, non versé							
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT			777 786		777 786	1 999 999	
DISPONIBILITES			125 895		125 895	2 076 373	
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance						
	TOTAL (III)			44 895 873		44 895 873	41 984 960
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
Primes de remboursement des obligations (V)							
Ecart de conversion actif (VI)							
TOTAL ACTIF (I à VI)				52 503 320	97 321	52 405 999	51 200 657

(1) dont droit au bail

(2) dont immobilisations financières à moins d'un an

(3) dont créances à plus d'un an

Bilan Passif

		31/12/2023	31/12/2022
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	12 052 629	12 032 229
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	188 075	
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	1 203 223	1 203 223
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	34 811 967	33 553 006
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	1 774 361	1 258 960
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
	Total des capitaux propres	50 030 254	48 047 419
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)		97 108
	Emprunts et dettes financières divers (3)	1 813 505	2 444 491
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	248 652	170 791
	Dettes fiscales et sociales	137 589	314 848
	DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	176 000	126 000	
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	2 375 745	3 153 238
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	52 405 999	51 200 657
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	1 774 361,12	1 258 960,26
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	2 375 745	3 153 238
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		3 110
(3)	Dont emprunts participatifs		

FIDUCIAIRE DE COMMISSARIAT AUX COMPTES

Société de Commissariat aux Comptes
Inscrite auprès de la Compagnie Régionale de Montpellier- Nîmes

« Les Menhirs » B - B.P. 255
57 Rue de Prague
07500 GUILHERAND-GRANGES

Sarl au capital de 40 000 Euros
RCS Aubenas B 411 186 943 – 97 B29
Siret 411 186 943 00014 – Naf 6920Z

GDI HOLDING

Siège social :
8 rue Guy Moquet
95 100 ARGENTEUIL

Société à responsabilité unipersonnelle
au capital de 12 052 629 euros

RCS n° 519 042 055
Lieu d'inscription : PONTOISE

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

**Assemblée générale d'approbation des comptes
de l'exercice clos le 31 décembre 2023**

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 décembre 2023

A l'associé unique de la société GDI HOLDING,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par décision de l'associé unique, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société GDI HOLDING relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2023, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 01/01/2023 à la date d'émission de notre rapport.



Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L. 821-53 et R.821-180 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

Les titres de participation, dont le montant net figurant au bilan au 31 décembre 2023 s'établit à 6 899 885 euros, sont évalués à leur coût d'acquisition et dépréciés sur la base de leur valeur d'utilité selon les modalités décrites dans la note « Titres immobilisés » de l'annexe. Nos travaux ont consisté à apprécier les données et hypothèses sur lesquelles se fondent ces estimations déterminées sous le contrôle de la direction générale. Dans le cadre de nos appréciations nous avons vérifié le caractère raisonnable de ces estimations.

La note « Stocks et encours » de l'annexe expose la méthode de valorisation des stocks de marchandises. Nos contrôles nous ont permis de vérifier le caractère approprié de la méthode retenue ainsi que sa correcte application.

Vérifications spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion des cogérants et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés à l'Associé unique.

En application de la loi, nous vous signalons que les informations relatives aux délais de paiement prévues à l'article D.441-6 du code de commerce, ne sont pas mentionnées dans le rapport de gestion. En conséquence, nous ne pouvons attester de leur sincérité et de leur concordance avec les comptes annuels.

En application de la loi, nous nous sommes assurés que les diverses informations relatives aux prises de participation et de contrôle vous ont été communiquées dans le rapport de gestion.



Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par les cogérants.

Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.821-55 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

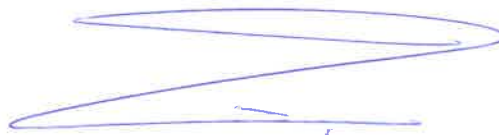
- Il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il
- estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;



- Il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- Il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- Il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- Il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à Guilhaumand-Granges, le 13 juin 2024

Le Commissaire aux Comptes



**FIDUCIAIRE DE COMMISSARIAT
AUX COMPTES**

Sandrine YEGHIKIAN



Bilan Actif

		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				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	199 371	92 322	107 049	13 750
	Immobilisations en cours				
Avances et acomptes					
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)					
Participations évaluées selon mise en équival.					
Autres participations	6 904 884	4 999	6 899 885	8 658 755	
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés	501 325		501 325	501 325	
Prêts					
Autres immobilisations financières	1 867		1 867	41 867	
TOTAL (II)		7 607 447	97 321	7 510 126	9 215 696
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises	2 731 761		2 731 761	5 077 828
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	982 935		982 935	374 544
	Autres créances	40 277 496		40 277 496	32 456 216
Capital souscrit appelé, non versé					
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	777 786		777 786	1 999 999	
DISPONIBILITES	125 895		125 895	2 076 373	
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance				
	TOTAL (III)	44 895 873		44 895 873	41 984 960
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		52 503 320	97 321	52 405 999	51 200 657

(1) dont droit au bail

(2) dont immobilisations financières à moins d'un an

(3) dont créances à plus d'un an

Bilan Passif

		31/12/2023	31/12/2022
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	12 052 629	12 032 229
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	188 075	
	Ecart de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	1 203 223	1 203 223
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	34 811 967	33 553 006
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	1 774 361	1 258 960
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
Total des capitaux propres		50 030 254	48 047 419
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		97 108
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)		2 444 491
	Emprunts et dettes financières divers (3)		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	1 813 505	
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	248 652	170 791
	Dettes fiscales et sociales	137 589	314 848
	DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	176 000	126 000	
Produits constatés d'avance (1)			
Total des dettes		2 375 745	3 153 238
Ecart de conversion passif			
TOTAL PASSIF		52 405 999	51 200 657
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		1 774 361,12	1 258 960,26
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		2 375 745	3 153 238
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			3 110
(3) Dont emprunts participatifs			



Compte de Résultat ^{1/2}

				31/12/2023	31/12/2022
		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises	2 330 000		2 330 000	
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	536 725		536 725	524 240
	Montant net du chiffre d'affaires	2 866 725		2 866 725	524 240
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation				
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			9 997	13 537
	Autres produits			26	23
Total des produits d'exploitation (1)				2 876 748	537 800
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises			173 312	5 077 828
	Variation de stock			2 154 833	(5 077 828)
	Achats de matières et autres approvisionnements				
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			348 322	399 683
	Impôts, taxes et versements assimilés			21 024	21 005
	Salaires et traitements			290 284	236 409
	Charges sociales du personnel			62 791	46 681
	Cotisations personnelles de l'exploitant			57 771	51 138
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations				
	- charges d'exploitation à répartir			30 001	
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations				
	- sur actif circulant				
Dotations aux provisions					
Autres charges			59	1	
Total des charges d'exploitation (2)				3 138 396	754 917
RESULTAT D'EXPLOITATION				(261 648)	(217 117)



Compte de Résultat ^{2/2}

		31/12/2023	31/12/2022
RESULTAT D'EXPLOITATION		(261 648)	(217 117)
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée	874 709	944 145
	Perte supportée ou bénéfice transféré		31 249
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)	47 613	61 320
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)	11 500	11 500
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	1 470 563	311 133
	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	1 529 676	383 953
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)	68 632	16 037
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières	68 632	16 037	
RESULTAT FINANCIER		1 461 043	367 916
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		2 074 104	1 063 695
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital	1 895 758	1 137 292
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
Total des produits exceptionnels	1 895 758	1 137 292	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	2 155	1 113
	Sur opérations en capital	1 767 110	583 736
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Total des charges exceptionnelles	1 769 265	584 849
RESULTAT EXCEPTIONNEL		126 494	552 443
PARTICIPATION DES SALAIRES IMPOTS SUR LES BENEFICES		426 237	357 178
TOTAL DES PRODUITS		7 176 891	3 003 191
TOTAL DES CHARGES		5 402 530	1 744 230
RESULTAT DE L'EXERCICE		1 774 361	1 258 960
(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs			
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs		1 229 846	311 563
(3) dont produits concernant les entreprises liées		68 076	12 546
(4) dont intérêts concernant les entreprises liées			



Exercice clos le 31/12/2023

Annexes légales



Règles et Méthodes Comptables

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 **52 405 999 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits de 7 176 891 euros** et un total **charges de 5 402 530 euros**, dégageant ainsi un **résultat de 1 774 361 euros**.

L'exercice considéré débute le **01/01/2023** et finit le **31/12/2023**.
Il a une durée de **12 mois**.

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

Les conventions générales comptables ont été appliquées 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, 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.

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Faits caractéristiques de l'exercice

Une augmentation de capital d'un montant de 20 400 euros a eu lieu sur l'exercice suite à l'apport par M. ROSATI des titres qu'il détenait dans la société RHONE ENERGIES SERVICES.

GDI Holding a pris des participations dans les sociétés suivantes au cours de l'exercice :

- JRN DISTRIBUTIONS (30%)
- R2M DISTRIBUTIONS (30%)

Il y a eu lieu à des réductions de capital dans des SCI où GDI Holding détenait une participation, à savoir :

- Blanche
- Blanche II
- Blanche III

Au 31 décembre 2023 la société GDI Holding a absorbé la société D.I. PROM par voie de transmission universelle de patrimoine.

Evènements significatifs postérieurs à la clôture

Néant

Informations générales complémentaires

La société GDI Holding a constitué un groupe intégré fiscalement et s'est déclarée seule redevable de l'impôt sur les sociétés du groupe. Les filiales composant le groupe sont les suivants :

- SARL ROMANE
- SARL DIPENERGIE
- SARL D.I PROM
- SARL DAURELLE

Immobilisations

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires) minoré des remises, rabais et escomptes obtenus.



Règles et Méthodes Comptables

Amortissements

Les amortissements sont calculés selon le mode linéaire ou dégressif (fiscal) en fonction de la durée normale d'utilisation du bien.

§ Immobilisations non décomposables : conformément aux mesures de simplifications pour les PME, ces immobilisations sont amorties sur la durée d'usage fiscalement admise.

§ Immobilisations décomposables : si les éléments d'un actif ont des durées d'utilisations différentes, chaque élément est comptabilisé séparément et un plan d'amortissement propre à chacun est retenu.

La dépréciation des immobilisations est évaluée par l'entité à chaque clôture, au moyen de test de dépréciation effectué dès qu'existe un indice de perte de valeur.

Le matériel de transport est amorti sur une durée de 3 à 5 ans selon la méthode linéaire.

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

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.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables

Titres immobilisés

Les titres de participations, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré.

Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.



Immobilisations

	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						
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
CORPORELLES						
Terrains						
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencé aménagement						
Instal technique, matériel outillage industriels						
Instal., agencement, aménagement divers	13 750					13 750
Matériel de transport	62 321		123 300			185 621
Matériel de bureau, mobilier						
Emballages récupérables et divers						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	76 071		123 300			199 371
FINANCIERES						
Participations évaluées en équivalence						
Autres participations	8 663 754		96 770	133 530	1 722 110	6 904 884
Autres titres immobilisés	501 325					501 325
Prêts et autres immobilisations financières	41 867				40 000	1 867
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	9 206 945		96 770	133 530	1 762 110	7 408 076
TOTAL	9 283 016		220 070	133 530	1 762 110	7 607 447



Amortissements

	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				
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
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	62 321	30 001		92 322
Matériel de bureau, mobilier				
Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	62 321	30 001		92 322
TOTAL	62 321	30 001		92 322

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 aut	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et aut	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 Agencé 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

		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				
	<ul style="list-style-type: none"> incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières 	4 999			4 999
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients				
	Autres				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION		4 999			4 999
TOTAL GENERAL		4 999			4 999
Dont dotations et reprises	<ul style="list-style-type: none"> - 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.					



Stocks et En-cours

	31/12/2023	Début exercice	Variation des stocks	
			Augmentation	Diminution
Marchandises				
Marchandises revendues en l'état	2 731 761	5 077 828		2 346 066
Approvisionnements				
Matières premières				
Autres approvisionnements				
TOTAL I	2 731 761	5 077 828		2 346 066
Production				
Produits intermédiaires				
Produits finis				
Produits résiduels				
Autres				
TOTAL II				
Production en cours				
Produits				
Travaux				
Etudes				
Prestations de services				
Autres				
TOTAL III				
Production stockée (Total II + Total III)				



Créances et Dettes

		31/12/2023	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	1 867		1 867
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	982 935	982 935	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	88 022	88 022	
	Taxes sur la valeur ajoutée	190 847	190 847	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	39 578 031	39 578 031	
	Débiteurs divers	420 596	420 596	
Charges constatées d'avances				
TOTAL DES CREANCES		41 262 298	41 260 431	1 867
(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)				
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)				
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	248 652	248 652		
	Personnel et comptes rattachés	6 754	6 754		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	21 559	21 559		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	107 409	107 409		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	1 866	1 866		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	1 813 505	1 813 505		
Autres dettes	176 000	176 000			
Dette représentative de titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
TOTAL DES DETTES		2 375 745	2 375 745		
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		93 873			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)		270 070			



Charges à payer

		31/12/2023
Total des Charges à payer		158 950
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		25 002
FOURN. FACTURES NON PARVENUES	25 002	
Dettes fiscales et sociales		13 948
DETTES PROV POUR CONGÉS	6 754	
CHARGES SUR PROV CP	2 748	
SSI - CHARGES A PAYER	3 069	
FORMATION PROF. A PAYER	555	
TAXE APPRENTISSAGE A PAYER	821	
Autres dettes		120 000
CLIENTS - AVOIRS A ETABLIR	120 000	



Variations des Capitaux Propres

	Capitaux propres clôture 31/12/2022	Affectation du résultat N-1 ¹	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice ²	Capitaux propres clôture 31/12/2023
Capital social	12 032 229			20 400	12 052 629
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...				188 075	188 075
Ecart de réévaluation					
Réserve légale	1 203 223				1 203 223
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves	33 553 006	1 258 960			34 811 967
Report à nouveau					
Résultat de l'exercice	1 258 960	(1 258 960)		1 774 361	1 774 361
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	48 047 419			1 982 836	50 030 254

Date de l'assemblée générale

Dividendes attribués

¹dont dividende provenant du résultat n-1

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 48 047 419

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif 48 047 419

²Dont variation dues à des modifications de structure au cours de l'exercice

Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure 1 982 836




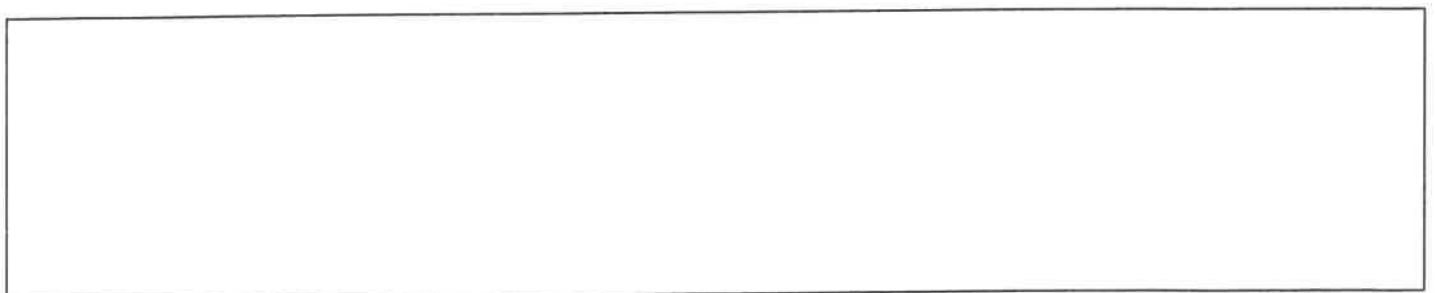
Capital social

		31/12/2023	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		12 032 229,00	1,0000	12 032 229,00
	Emises pendant l'exercice		20 400,00	1,0000	20 400,00
	Remboursées pendant l'exercice				
	Du capital social fin d'exercice		12 052 629,00	1,0000	12 052 629,00



Dettes garanties par des Sûretés Réelles

Nat. Dette	Nature de la Garantie	Org. Bénéficiaire	Montant début	31/12/2023
Emprunts	Caution Solidaire R.ROSATI	CIC	150 000	
Emprunts	Nantissement parts SCI HLC MONDRAGON	CIC	158 728	
Emprunts	Fonds National de garantie	BPI	480 000	
Emprunts	Gage espèces	BPI	40 000	
				
		TOTAL	828 728	



Engagements financiers

	31/12/2023	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Effets escomptés non échus			
Avals, cautions et garanties			
Cautionnement SUNRENTE INVESTISSEMENT FRANCE		441 650	
Autre caution personne morale SCI CATALPAS - prêt Société Générale		480 000	
Caution Solidaire SAS EDS AZUR - Société Générale Financière ADAMA		600 000	777 786
Cautionnement SCI DU CLOS VIAL		851 188	
		2 372 838	777 786
Engagements de crédit-bail			
Engagements en pensions, retraite et assimilés			
Autres engagements			
Hypothèque second rang immeuble Biarritz			777 786
			777 786
Total des engagements financiers (1)		2 372 838	1 555 572
(1) Dont concernant :			
Les dirigeants			
Les filiales			
Les participations			
Les autres entreprises liées			




Effectif moyen

31/12/2023

Interne

EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE		
	Cadres & professions intellectuelles supérieures	2
	Professions intermédiaires	3
	Employés	
	Ouvriers	
	TOTAL	5



Rémunérations des Dirigeants

31/12/2023

Rémunérations des membres :

- des organes d'administration
- des organes de direction
- des organes de surveillance



En application du principe du respect du droit des personnes, cette information n'est pas toujours servie, car elle aurait pour effet indirect de fournir des renseignements à caractère individuel.

Produits et Charges exceptionnels

		31/12/2023
Total des produits exceptionnels		1 895 758
Produits exceptionnels sur opérations en capital PRODUITS DE CESSION IMMO FI	1 895 758	1 895 758
Total des charges exceptionnelles		1 769 265
Charges exceptionnelles sur opération de gestion PÉNALITÉS	2 155	2 155
Charges exceptionnelles sur opération en capital VNC IMMO FINANCIERES	1 767 110	1 767 110
Résultat exceptionnel		126 494



Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

	31/12/2023	Résultat avant impôts	Impôts (1)	Résultat après impôts
RESULTAT COURANT		2 074 104		2 074 104
RESULTAT EXCEPTIONNEL (et participation)		126 494		126 494
RESULTAT COMPTABLE		2 200 598		2 200 598

(1) après retraitements fiscaux.



Filiales et participations



	31/12/2023		Quote part du capital détenue (en pourcentage)	Valeur comptable des titres détenus	
	Capital	Capitaux propres		Brute	Nette
A. Renseignements détaillés					
1. Filiales (Plus de 50 %)					
SARL ROMANE	5 000	(52 535)	100,00	5 000	5 000
D.I. PROM (TUP au 31/12/2023)	7 650	720 695	100,00		
LE CLOS DES OLIVIERS - L.M.P.R.	7 500	120 538	99,99	1 499 800	1 499 800
SARL DAURELLE	5 000	(567 708)	99,98	4 999	
ESPACE VENDARGUES	1 000	142 633	99,90	586 530	586 530
SCI EMAROVA	1 005	185 629	99,90	20 705	20 705
SEQUOIA	53 052	(341 572)	99,71	125 010	125 010
2. Participations (10 à 50 %)					
SCI 3S	1 524	(197)	50,00	150 685	150 685
SCI CATALPAS	1 524	119 097	50,00	142 855	142 855
RR 2021	1 000	(45 467)	50,00	500	500
ROMANE	2 500	160 384	50,00	270 875	270 875
ROBAGNOLE	250	100 019	50,00	335 000	335 000
SCI 2 BOULEVARD DE GABES	10 000	65 221	50,00	5 000	5 000
SC HLC MONDRAGON	1 000	(17)	50,00	161 478	161 478
	Prêts et avances consentis	Montant des cautions et avais donnés	Chiffre d'affaires	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés
1. Filiales (Plus de 50 %)					
SARL ROMANE	335 664			(7 246)	
D.I. PROM (TUP au 31/12/2023)				(1 566)	
LE CLOS DES OLIVIERS - L.M.P.R.	1 780 528		97 060		
SARL DAURELLE	436 824		113 595	(77 393)	
ESPACE VENDARGUES			104 450	79 742	
SCI EMAROVA	90 596		233 568	184 624	
SEQUOIA	1 243 228		40 000	(93 507)	
2. Participations (10 à 50 %)					
SCI 3S			4 963	(1 721)	
SCI CATALPAS			246 147	117 572	
RR 2021	3 642 017			(14 687)	
ROMANE	60 885		81 387	63 842	
ROBAGNOLE			60 325	35 268	
SCI 2 BOULEVARD DE GABES	1 244 426		1 400 997	55 221	
SC HLC MONDRAGON			106 669	(1 017)	
B. Renseignements globaux					
	Filiales non reprises en A		Participations non reprises en A		
	françaises	étrangères	françaises	étrangères	
Capital					
Capitaux propres					
Quote part détenue en pourcentage					
Valeur comptable des titres détenus - Brute					
Valeur comptable des titres détenus - Nette					
Prêts et avances consentis					
Montant des cautions et avais					
Chiffre d'affaires					
Résultat du dernier exercice clos					
Dividendes encaissés					



Filiales et participations



31/12/2023

	Capital	Capitaux propres	Quote part du capital détenue (en pourcentage)	Valeur comptable des titres détenus	
				Brute	Nette
A. Renseignements détaillés					
1. Filiales (Plus de 50 %)					
ESPACE RODIN	1 000	(134 951)	99,00	990	990
MONTE LIMAR 2020	1 000	66 709	99,00	990	990
GARDANNE 2022	1 524	(46 562)	99,00	99	99
SARL DIPENERGIE	7 500	252 742	96,00	28 800	28 800
LE 4 GOURNIER	1 000	(106 687)	80,00	800	800
VEUREY 2018	1 000	(23 010)	80,00	800	800
2. Participations (10 à 50 %)					
G.F.R.	1 524	(298 095)	50,00	210 000	210 000
SC LOUIS CHARLIE 2022	2 000	(115 892)	50,00	1 000	1 000
RFTS	250	115 615	50,00	255 000	255 000
SCI MONTE LIMAR 2018	1 000	1 000	43,00	430	430
SC MONTE LIMAR 2008	3 000	169 767	43,00	860 430	860 430
NEIGE ET GLACE II	290 000	326 474	35,00	175 000	175 000
MONTE LIMAR 2008 II	3 000	798 687	33,50	1 373 835	1 373 835
1. Filiales (Plus de 50 %)					
ESPACE RODIN	948 526			(90 104)	
MONTE LIMAR 2020	572 351		273 627	89 495	
GARDANNE 2022	380 100			(26 707)	
SARL DIPENERGIE	142 747		187 303	135 366	
LE 4 GOURNIER	351 365		132 602	33 365	
VEUREY 2018	943 992		383 817	46 313	
2. Participations (10 à 50 %)					
G.F.R.	246 429		(17 936)	(8 610)	
SC LOUIS CHARLIE 2022	750 751		129 824	(12 878)	
RFTS	49 296		61 992	35 920	
SCI MONTE LIMAR 2018					
SC MONTE LIMAR 2008	139 486		271 610	166 767	
NEIGE ET GLACE II	82 233		92 242	36 474	
MONTE LIMAR 2008 II			567 372	391 166	
B. Renseignements globaux					
	Filiales non reprises en A		Participations non reprises en A		
	françaises	étrangères	françaises	étrangères	
Capital					
Capitaux propres					
Quote part détenue en pourcentage					
Valeur comptable des titres détenus - Brute					
Valeur comptable des titres détenus - Nette					
Prêts et avances consentis					
Montant des cautions et avals					
Chiffre d'affaires					
Résultat du dernier exercice clos					
Dividendes encaissés					



Filiales et participations

3/5

	31/12/2023		Capital	Capitaux propres	Quote part du capital détenue (en pourcentage)	Valeur comptable des titres détenus	
						Brute	Nette
A. Renseignements détaillés							
1. Filiales (Plus de 50 %)							
CORBAS 2018	1 000	129 932	80,00	800	800		
VALENCE 2019	1 000	(153 617)	70,00	700	700		
CARAZUR 2019	5 000	(14 768)	70,00	3 500	3 500		
SARL SUNRENTE INVESTISSEMENT FRANCE	250 000	52 809	66,00	1	1		
2. Participations (10 à 50 %)							
SAS R2M DISTRIBUTIONS	20 000	222 322	30,00	6 000	6 000		
SAS JRN DISTRIBUTIONS	20 000	168 697	30,00	6 000	6 000		
SARL MONEPROM	10 000	(16 479)	29,00	2 900	2 900		
SCI OMER F	1 000	429 326	27,20				
SCI NEIGE ET GLACE	1 524	60 069	25,00	77 500	77 500		
SCA RODIN INVEST	60 000	(43 950)	16,67	10 000	10 000		
SCI LA CELESTE	9 101	(604 322)	16,67	1 131	1 131		
	Prêts et avances consentis	Montant des cautions et avals donnés	Chiffre d'affaires	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés		
1. Filiales (Plus de 50 %)							
CORBAS 2018	40 171		256 858	128 932			
VALENCE 2019	454 497		187 028	30 067			
CARAZUR 2019	80 064		27 576	3 000			
SARL SUNRENTE INVESTISSEMENT FRANCE	753 765		279 409	(57 050)			
2. Participations (10 à 50 %)							
SAS R2M DISTRIBUTIONS			11 077 710	202 322			
SAS JRN DISTRIBUTIONS			9 341 067	148 697			
SARL MONEPROM	123 996			(6 628)			
SCI OMER F				(5 703)			
SCI NEIGE ET GLACE			62 189	58 545			
SCA RODIN INVEST	6 452 251			(98 941)			
SCI LA CELESTE	664 948		89 201	69 994			
B. Renseignements globaux							
	Filiales non reprises en A		Participations non reprises en A				
	françaises	étrangères	françaises	étrangères			
Capital							
Capitaux propres							
Quote part détenue en pourcentage							
Valeur comptable des titres détenus - Brute							
Valeur comptable des titres détenus - Nette							
Prêts et avances consentis							
Montant des cautions et avals							
Chiffre d'affaires							
Résultat du dernier exercice clos							
Dividendes encaissés							



Filiales et participations




31/12/2023

	Capital	Capitaux propres	Quote part du capital détenue (en pourcentage)	Valeur comptable des titres détenus	
				Brute	Nette
A. Renseignements détaillés					
1. Filiales (Plus de 50 %)					
2. Participations (10 à 50 %)					
SCI BLANCHE III	9 760	(511 020)	12,50	2 666	2 666
SCI BLANCHE II	8 078	(947 039)	11,11	2 003	2 003
SCI BLANCHE	9 699	(316 380)	10,71	1 718	1 718
SAS GDI DÉVELOPPEMENT	47 731 518	50 373 194	10,48	399 927	399 927
SCI DU CLOS VIAL	9 955	(135 767)	10,04	10	10
SCI DU PARC JOUVET	9 609	(232 187)	10,04	57	57
SCI DECISIUM 2023	1 200	(188 466)	10,00	120	120
	Prêts et avances consentis	Montant des cautions et avals donnés	Chiffre d'affaires	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés
1. Filiales (Plus de 50 %)					
2. Participations (10 à 50 %)					
SCI BLANCHE III	1 225 120		205 197	35 482	
SCI BLANCHE II	1 555 079		407 131	53 590	
SCI BLANCHE	377 824		94 973	13 860	
SAS GDI DÉVELOPPEMENT			3 587 602	1 595 337	
SCI DU CLOS VIAL	319 643		159 040	14 658	
SCI DU PARC JOUVET	2 426 864			(77 595)	
SCI DECISIUM 2023	4 754 292		402 404	(167 913)	
B. Renseignements globaux					
	Filiales non reprises en A		Participations non reprises en A		
	françaises	étrangères	françaises	étrangères	
Capital					
Capitaux propres					
Quote part détenue en pourcentage					
Valeur comptable des titres détenus - Brute					
Valeur comptable des titres détenus - Nette					
Prêts et avances consentis					
Montant des cautions et avals					
Chiffre d'affaires					
Résultat du dernier exercice clos					
Dividendes encaissés					



Filiales et participations



	31/12/2023		Quote part du capital détenue (en pourcentage)	Valeur comptable des titres détenus																																																												
	Capital	Capitaux propres		Brute	Nette																																																											
A. Renseignements détaillés																																																																
1. Filiales (Plus de 50 %)																																																																
2. Participations (10 à 50 %)																																																																
SARL LA GRANGE AUX AUTOS	60 000	41 456	10,00	6 000	6 000																																																											
SCI MERIGNAC 2022	1 200	(144 591)	10,00	120	120																																																											
SCI SAINT-LOUP 2022	1 200	(265 661)	10,00	120	120																																																											
SCI 132 ROUTE DE CHATEAUNEUF	1 000	(249 271)	10,00	100	100																																																											
1. Filiales (Plus de 50 %)																																																																
2. Participations (10 à 50 %)																																																																
SARL LA GRANGE AUX AUTOS	400 875		752 675	4 506																																																												
SCI MERIGNAC 2022	932 640		162 000	(6 782)																																																												
SCI SAINT-LOUP 2022	2 177 511		380 479	(33 452)																																																												
SCI 132 ROUTE DE CHATEAUNEUF	1 247 758		96 989	(189 001)																																																												
																																																																
<table border="1"> <thead> <tr> <th rowspan="2">B. Renseignements globaux</th> <th colspan="2">Filiales non reprises en A</th> <th colspan="2">Participations non reprises en A</th> </tr> <tr> <th>françaises</th> <th>étrangères</th> <th>françaises</th> <th>étrangères</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Capital</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>Capitaux propres</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>Quote part détenue en pourcentage</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>Valeur comptable des titres détenus - Brute</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>Valeur comptable des titres détenus - Nette</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>Prêts et avances consentis</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>Montant des cautions et avals</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>Chiffre d'affaires</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>Résultat du dernier exercice clos</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>Dividendes encaissés</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> </tbody> </table>						B. Renseignements globaux	Filiales non reprises en A		Participations non reprises en A		françaises	étrangères	françaises	étrangères	Capital					Capitaux propres					Quote part détenue en pourcentage					Valeur comptable des titres détenus - Brute					Valeur comptable des titres détenus - Nette					Prêts et avances consentis					Montant des cautions et avals					Chiffre d'affaires					Résultat du dernier exercice clos					Dividendes encaissés				
B. Renseignements globaux	Filiales non reprises en A		Participations non reprises en A																																																													
	françaises	étrangères	françaises	étrangères																																																												
Capital																																																																
Capitaux propres																																																																
Quote part détenue en pourcentage																																																																
Valeur comptable des titres détenus - Brute																																																																
Valeur comptable des titres détenus - Nette																																																																
Prêts et avances consentis																																																																
Montant des cautions et avals																																																																
Chiffre d'affaires																																																																
Résultat du dernier exercice clos																																																																
Dividendes encaissés																																																																

Exercice clos le 31/12/2023

Annexes légales



Règles et Méthodes Comptables

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 **52 405 999** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **7 176 891** euros et un total **charges** de **5 402 530** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **1 774 361** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2023** et finit le **31/12/2023**.
Il a une durée de **12** mois.

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

Les conventions générales comptables ont été appliquées 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, 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.

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Faits caractéristiques de l'exercice

Une augmentation de capital d'un montant de 20 400 euros a eu lieu sur l'exercice suite à l'apport par M. ROSATI des titres qu'il détenait dans la société RHONE ENERGIES SERVICES.

GDI Holding a pris des participations dans les sociétés suivantes au cours de l'exercice :
- JRN DISTRIBUTIONS (30%)
- R2M DISTRIBUTIONS (30%)

Il y a eu lieu à des réductions de capital dans des SCI où GDI Holding détenait une participation, à savoir :
- Blanche
- Blanche II
- Blanche III

Au 31 décembre 2023 la société GDI Holding a absorbé la société D.I. PROM par voie de transmission universelle de patrimoine.

Evènements significatifs postérieurs à la clôture

Néant

Informations générales complémentaires

La société GDI Holding a constitué un groupe intégré fiscalement et s'est déclarée seule redevable de l'impôt sur les sociétés du groupe. Les filiales composant le groupe sont les suivants :

- SARL ROMANE
- SARL DIPENERGIE
- SARL D.I PROM
- SARL DAURELLE

Immobilisations

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires) minoré des remises, rabais et escomptes obtenus.

Règles et Méthodes Comptables

Amortissements

Les amortissements sont calculés selon le mode linéaire ou dégressif (fiscal) en fonction de la durée normale d'utilisation du bien.

§ Immobilisations non décomposables : conformément aux mesures de simplifications pour les PME, ces immobilisations sont amorties sur la durée d'usage fiscalement admise.

§ Immobilisations décomposables : si les éléments d'un actif ont des durées d'utilisations différentes, chaque élément est comptabilisé séparément et un plan d'amortissement propre à chacun est retenu.

La dépréciation des immobilisations est évaluée par l'entité à chaque clôture, au moyen de test de dépréciation effectué dès qu'existe un indice de perte de valeur.

Le matériel de transport est amorti sur une durée de 3 à 5 ans selon la méthode linéaire.

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

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.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables

Titres immobilisés

Les titres de participations, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré.

Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Immobilisations

	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						
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre						
	sur sol d'autrui						
	instal. agencé aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers	13 750				13 750	
	Matériel de transport	62 321		123 300		185 621	
	Matériel de bureau, mobilier						
	Emballages récupérables et divers						
Immobilisations corporelles en cours							
Avances et acomptes							
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	76 071		123 300		199 371		
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	8 663 754		96 770	133 530	1 722 110	6 904 884
	Autres titres immobilisés	501 325					501 325
	Prêts et autres immobilisations financières	41 867				40 000	1 867
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	9 206 945		96 770	133 530	1 762 110	7 408 076
TOTAL	9 283 016		220 070	133 530	1 762 110	7 607 447	

Amortissements

	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				
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
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	62 321	30 001		92 322
Matériel de bureau, mobilier				
Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	62 321	30 001		92 322
TOTAL	62 321	30 001		92 322

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 aut	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et aut	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

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2023
PROVISIONS REGLEMENTEES	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 REGLEMENTEES				
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	4 999			4 999
	<ul style="list-style-type: none"> 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	4 999			4 999	
TOTAL GENERAL		4 999			4 999
Dont dotations et reprises					
<ul style="list-style-type: none"> - 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.					

Stocks et En-cours

	31/12/2023	Début exercice	Variation des stocks	
			Augmentation	Diminution
Marchandises				
Marchandises revendues en l'état	2 731 761	5 077 828		2 346 066
Approvisionnements				
Matières premières				
Autres approvisionnements				
TOTAL I	2 731 761	5 077 828		2 346 066
Production				
Produits intermédiaires				
Produits finis				
Produits résiduels				
Autres				
TOTAL II				
Production en cours				
Produits				
Travaux				
Études				
Prestations de services				
Autres				
TOTAL III				
Production stockée (Total II + Total III)				

Créances et Dettes

		31/12/2023	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	1 867		1 867
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	982 935	982 935	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	88 022	88 022	
	Taxes sur la valeur ajoutée	190 847	190 847	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	39 578 031	39 578 031	
	Débiteurs divers	420 596	420 596	
Charges constatées d'avances				
TOTAL DES CREANCES		41 262 298	41 260 431	1 867
(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)				
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)				
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	248 652	248 652		
	Personnel et comptes rattachés	6 754	6 754		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	21 559	21 559		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	107 409	107 409		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	1 866	1 866		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	1 813 505	1 813 505		
Autres dettes	176 000	176 000			
Dettes représentative de titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
TOTAL DES DETTES		2 375 745	2 375 745		
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		93 873			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)		270 070			

Charges à payer

		31/12/2023
Total des Charges à payer		158 950
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		25 002
FOURN. FACTURES NON PARVENUES	25 002	
Dettes fiscales et sociales		13 948
DETTES PROV POUR CONGÉS	6 754	
CHARGES SUR PROV CP	2 748	
SSI - CHARGES A PAYER	3 069	
FORMATION PROF. A PAYER	555	
TAXE APPRENTISSAGE A PAYER	821	
Autres dettes		120 000
CLIENTS - AVOIRS A ETABLIR	120 000	

Variations des Capitaux Propres

	Capitaux propres clôture 31/12/2022	Affectation du résultat N-1 ¹	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice ²	Capitaux propres clôture 31/12/2023
Capital social	12 032 229			20 400	12 052 629
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...				188 075	188 075
Ecart de réévaluation					
Réserve légale	1 203 223				1 203 223
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves	33 553 006	1 258 960			34 811 967
Report à nouveau					
Résultat de l'exercice	1 258 960	(1 258 960)		1 774 361	1 774 361
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	48 047 419			1 982 836	50 030 254

Date de l'assemblée générale

Dividendes attribués

¹dont dividende provenant du résultat n-1

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 48 047 419

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif 48 047 419

²Dont variation dues à des modifications de structure au cours de l'exercice

Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure 1 982 836

Capital social

	31/12/2023	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice	12 032 229,00	1,0000	12 032 229,00
	Emises pendant l'exercice	20 400,00	1,0000	20 400,00
	Remboursées pendant l'exercice			
	Du capital social fin d'exercice	12 052 629,00	1,0000	12 052 629,00

Dettes garanties par des Sûretés Réelles

Nat. Dette	Nature de la Garantie	Org. Bénéficiaire	Montant début	31/12/2023
Emprunts	Caution Solidaire R.ROSATI	CIC	150 000	
Emprunts	Nantissement parts SCI HLC MONDRAGON	CIC	158 728	
Emprunts	Fonds National de garantie	BPI	480 000	
Emprunts	Gage espèces	BPI	40 000	
		TOTAL	828 728	

Engagements financiers

31/12/2023	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Effets escomptés non échus		
Avals, cautions et garanties		
Cautionnement SUNRENTE INVESTISSEMENT FRANCE	441 650	
Autre caution personne morale SCI CATALPAS - prêt Société Générale	480 000	
Caution Solidaire SAS EDS AZUR - Société Générale	600 000	
Financière ADAMIA		777 786
Cautionnement SCI DU CLOS VIAL	851 188	
	2 372 838	777 786
Engagements de crédit-bail		
Engagements en pensions, retraite et assimilés		
Autres engagements		
Hypothèque second rang immeuble Biarritz		777 786
		777 786
Total des engagements financiers (1)	2 372 838	1 555 572
(1) Dont concernant :		
Les dirigeants		
Les filiales		
Les participations		
Les autres entreprises liées		

Effectif moyen

31/12/2023

Interne

EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE		
	Cadres & professions intellectuelles supérieures	2
	Professions intermédiaires	3
	Employés	
	Ouvriers	
	TOTAL	5

--

Rémunérations des Dirigeants

31/12/2023

Rémunérations des membres :

- des organes d'administration
- des organes de direction
- des organes de surveillance

En application du principe du respect du droit des personnes, cette information n'est pas toujours servie, car elle aurait pour effet indirect de fournir des renseignements à caractère individuel.

Produits et Charges exceptionnels

		31/12/2023
Total des produits exceptionnels		1 895 758
Produits exceptionnels sur opérations en capital PRODUITS DE CESSION IMMO FI	1 895 758	1 895 758
Total des charges exceptionnelles		1 769 265
Charges exceptionnelles sur opération de gestion PÉNALITÉS	2 155	2 155
Charges exceptionnelles sur opération en capital VNC IMMO FINANCIERES	1 767 110	1 767 110
Résultat exceptionnel		126 494

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

	31/12/2023	Résultat avant impôts	Impôts (1)	Résultat après impôts
RESULTAT COURANT		2 074 104		2 074 104
RESULTAT EXCEPTIONNEL (et participation)		126 494		126 494
RESULTAT COMPTABLE		2 200 598		2 200 598

(1) après retraitements fiscaux.

Filiales et participations



	31/12/2023		Quote part du capital détenue (en pourcentage)	Valeur comptable des titres détenus	
	Capital	Capitaux propres		Brute	Nette
A. Renseignements détaillés					
1. Filiales (Plus de 50 %)					
SARL ROMANE	5 000	(52 535)	100,00	5 000	5 000
D.I. PROM (TUP au 31/12/2023)	7 650	720 695	100,00		
LE CLOS DES OLIVIERS - L.M.P.R.	7 500	120 538	99,99	1 499 800	1 499 800
SARL DAURELLE	5 000	(567 708)	99,98	4 999	
ESPACE VENDARGUES	1 000	142 633	99,90	586 530	586 530
SCI EMAROVA	1 005	185 629	99,90	20 705	20 705
SEQUOIA	53 052	(341 572)	99,71	125 010	125 010
2. Participations (10 à 50 %)					
SCI 3S	1 524	(197)	50,00	150 685	150 685
SCI CATALPAS	1 524	119 097	50,00	142 855	142 855
RR 2021	1 000	(45 467)	50,00	500	500
ROMANE	2 500	160 384	50,00	270 875	270 875
ROBAGNOLE	250	100 019	50,00	335 000	335 000
SCI 2 BOULEVARD DE GABES	10 000	65 221	50,00	5 000	5 000
SC HLC MONDRAGON	1 000	(17)	50,00	161 478	161 478
	Prêts et avances consentis	Montant des cautions et avals donnés	Chiffre d'affaires	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés
1. Filiales (Plus de 50 %)					
SARL ROMANE	335 664			(7 246)	
D.I. PROM (TUP au 31/12/2023)				(1 566)	
LE CLOS DES OLIVIERS - L.M.P.R.	1 780 528		97 060		
SARL DAURELLE	436 824		113 595	(77 393)	
ESPACE VENDARGUES			104 450	79 742	
SCI EMAROVA	90 596		233 568	184 624	
SEQUOIA	1 243 228		40 000	(93 507)	
2. Participations (10 à 50 %)					
SCI 3S			4 963	(1 721)	
SCI CATALPAS			246 147	117 572	
RR 2021	3 642 017			(14 687)	
ROMANE	60 885		81 387	63 842	
ROBAGNOLE			60 325	35 268	
SCI 2 BOULEVARD DE GABES	1 244 426		1 400 997	55 221	
SC HLC MONDRAGON			106 669	(1 017)	
B. Renseignements globaux					
	Filiales non reprises en A		Participations non reprises en A		
	françaises	étrangères	françaises	étrangères	
Capital					
Capitaux propres					
Quote part détenue en pourcentage					
Valeur comptable des titres détenus - Brute					
Valeur comptable des titres détenus - Nette					
Prêts et avances consentis					
Montant des cautions et avals					
Chiffre d'affaires					
Résultat du dernier exercice clos					
Dividendes encaissés					

Filiales et participations



31/12/2023

	Capital	Capitaux propres	Quote part du capital détenue (en pourcentage)	Valeur comptable des titres détenus	
				Brute	Nette
A. Renseignements détaillés					
1. Filiales (Plus de 50 %)					
ESPACE RODIN	1 000	(134 951)	99,00	990	990
MONTELIMAR 2020	1 000	66 709	99,00	990	990
GARDANNE 2022	1 524	(46 562)	99,00	99	99
SARL DIPENERGIE	7 500	252 742	96,00	28 800	28 800
LE 4 GOURNIER	1 000	(106 687)	80,00	800	800
VEUREY 2018	1 000	(23 010)	80,00	800	800
2. Participations (10 à 50 %)					
G.F.R.	1 524	(298 095)	50,00	210 000	210 000
SC LOUIS CHARLIE 2022	2 000	(115 892)	50,00	1 000	1 000
RFTS	250	115 615	50,00	255 000	255 000
SCI MONTELIMAR 2018	1 000	1 000	43,00	430	430
SC MONTELIMAR 2008	3 000	169 767	43,00	860 430	860 430
NEIGE ET GLACE II	290 000	326 474	35,00	175 000	175 000
MONTELIMAR 2008 II	3 000	798 687	33,50	1 373 835	1 373 835
1. Filiales (Plus de 50 %)					
ESPACE RODIN	948 526			(90 104)	
MONTELIMAR 2020	572 351		273 627	89 495	
GARDANNE 2022	380 100			(26 707)	
SARL DIPENERGIE	142 747		187 303	135 366	
LE 4 GOURNIER	351 365		132 602	33 365	
VEUREY 2018	943 992		383 817	46 313	
2. Participations (10 à 50 %)					
G.F.R.	246 429		(17 936)	(8 610)	
SC LOUIS CHARLIE 2022	750 751		129 824	(12 878)	
RFTS	49 296		61 992	35 920	
SCI MONTELIMAR 2018					
SC MONTELIMAR 2008	139 486		271 610	166 767	
NEIGE ET GLACE II	82 233		92 242	36 474	
MONTELIMAR 2008 II			567 372	391 166	
B. Renseignements globaux					
	Filiales non reprises en A		Participations non reprises en A		
	françaises	étrangères	françaises	étrangères	
Capital					
Capitaux propres					
Quote part détenue en pourcentage					
Valeur comptable des titres détenus - Brute					
Valeur comptable des titres détenus - Nette					
Prêts et avances consentis					
Montant des cautions et avals					
Chiffre d'affaires					
Résultat du dernier exercice clos					
Dividendes encaissés					

Filiales et participations



	31/12/2023		Capital	Capitaux propres	Quote part du capital détenue (en pourcentage)	Valeur comptable des titres détenus	
	Brute	Nette					
A. Renseignements détaillés							
1. Filiales (Plus de 50 %)							
CORBAS 2018	1 000	129 932	80,00	800	800		
VALENCE 2019	1 000	(153 617)	70,00	700	700		
CARAZUR 2019	5 000	(14 768)	70,00	3 500	3 500		
SARL SUNRENTE INVESTISSEMENT FRANCE	250 000	52 809	66,00	1	1		
2. Participations (10 à 50 %)							
SAS R2M DISTRIBUTIONS	20 000	222 322	30,00	6 000	6 000		
SAS JRN DISTRIBUTIONS	20 000	168 697	30,00	6 000	6 000		
SARL MONEPROM	10 000	(16 479)	29,00	2 900	2 900		
SCI OMER F	1 000	429 326	27,20				
SCI NEIGE ET GLACE	1 524	60 069	25,00	77 500	77 500		
SCA RODIN INVEST	60 000	(43 950)	16,67	10 000	10 000		
SCI LA CELESTE	9 101	(604 322)	16,67	1 131	1 131		
1. Filiales (Plus de 50 %)							
CORBAS 2018	40 171		256 858	128 932			
VALENCE 2019	454 497		187 028	30 067			
CARAZUR 2019	80 064		27 576	3 000			
SARL SUNRENTE INVESTISSEMENT FRANCE	753 765		279 409	(57 050)			
2. Participations (10 à 50 %)							
SAS R2M DISTRIBUTIONS			11 077 710	202 322			
SAS JRN DISTRIBUTIONS			9 341 067	148 697			
SARL MONEPROM	123 996			(6 628)			
SCI OMER F				(5 703)			
SCI NEIGE ET GLACE			62 189	58 545			
SCA RODIN INVEST	6 452 251			(98 941)			
SCI LA CELESTE	664 948		89 201	69 994			
B. Renseignements globaux							
	Filiales non reprises en A			Participations non reprises en A			
	françaises		étrangères	françaises		étrangères	
Capital							
Capitaux propres							
Quote part détenue en pourcentage							
Valeur comptable des titres détenus - Brute							
Valeur comptable des titres détenus - Nette							
Prêts et avances consentis							
Montant des cautions et avals							
Chiffre d'affaires							
Résultat du dernier exercice clos							
Dividendes encaissés							

Filiales et participations



31/12/2023

	Capital	Capitaux propres	Quote part du capital détenue (en pourcentage)	Valeur comptable des titres détenus	
				Brute	Nette
A. Renseignements détaillés					
1. Filiales (Plus de 50 %)					
2. Participations (10 à 50 %)					
SCI BLANCHE III	9 760	(511 020)	12,50	2 666	2 666
SCI BLANCHE II	8 078	(947 039)	11,11	2 003	2 003
SCI BLANCHE	9 699	(316 380)	10,71	1 718	1 718
SAS GDI DÉVELOPPEMENT	47 731 518	50 373 194	10,48	399 927	399 927
SCI DU CLOS VIAL	9 955	(135 767)	10,04	10	10
SCI DU PARC JOUVET	9 609	(232 187)	10,04	57	57
SCI DECISIUM 2023	1 200	(188 466)	10,00	120	120
	Prêts et avances consentis	Montant des cautions et avals donnés	Chiffre d'affaires	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés
1. Filiales (Plus de 50 %)					
2. Participations (10 à 50 %)					
SCI BLANCHE III	1 225 120		205 197	35 482	
SCI BLANCHE II	1 555 079		407 131	53 590	
SCI BLANCHE	377 824		94 973	13 860	
SAS GDI DÉVELOPPEMENT			3 587 602	1 595 337	
SCI DU CLOS VIAL	319 643		159 040	14 658	
SCI DU PARC JOUVET	2 426 864			(77 595)	
SCI DECISIUM 2023	4 754 292		402 404	(167 913)	
B. Renseignements globaux					
	Filiales non reprises en A		Participations non reprises en A		
	françaises	étrangères	françaises	étrangères	
Capital					
Capitaux propres					
Quote part détenue en pourcentage					
Valeur comptable des titres détenus - Brute					
Valeur comptable des titres détenus - Nette					
Prêts et avances consentis					
Montant des cautions et avals					
Chiffre d'affaires					
Résultat du dernier exercice clos					
Dividendes encaissés					

Filiales et participations



	31/12/2023				
	Capital	Capitaux propres	Quote part du capital détenue (en pourcentage)	Valeur comptable des titres détenus	
				Brute	Nette
A. Renseignements détaillés					
1. Filiales (Plus de 50 %)					
2. Participations (10 à 50 %)					
SARL LA GRANGE AUX AUTOS	60 000	41 456	10,00	6 000	6 000
SCI MERIGNAC 2022	1 200	(144 591)	10,00	120	120
SCI SAINT-LOUP 2022	1 200	(265 661)	10,00	120	120
SCI 132 ROUTE DE CHATEAUNEUF	1 000	(249 271)	10,00	100	100
1. Filiales (Plus de 50 %)					
2. Participations (10 à 50 %)					
SARL LA GRANGE AUX AUTOS	400 875		752 675	4 506	
SCI MERIGNAC 2022	932 640		162 000	(6 782)	
SCI SAINT-LOUP 2022	2 177 511		380 479	(33 452)	
SCI 132 ROUTE DE CHATEAUNEUF	1 247 758		96 989	(189 001)	
	Prêts et avances consentis	Montant des cautions et avals donnés	Chiffre d'affaires	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés
B. Renseignements globaux					
	Filiales non reprises en A		Participations non reprises en A		
	françaises	étrangères	françaises	étrangères	
Capital					
Capitaux propres					
Quote part détenue en pourcentage					
Valeur comptable des titres détenus - Brute					
Valeur comptable des titres détenus - Nette					
Prêts et avances consentis					
Montant des cautions et avals					
Chiffre d'affaires					
Résultat du dernier exercice clos					
Dividendes encaissés					

GDI HOLDING
Société à responsabilité limitée
au capital de 12 052 629 euros
Siège social : 8 rue Guy Moquet
95100 ARGENTEUIL
519 042 055 RCS Pontoise

DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉ UNIQUE
DU 30 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 1 774 361 euros de la manière suivante :

Résultat de l'exercice	1 774 361 euros
A titre de dividende global à l'Associé Unique	1 200 000 euros
Et le solde, soit	574 361 euros

En totalité au **compte « Autres réserves »**

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 1 200 000 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

Ce dividende sera mis en paiement à compter du 30 juin 2024.

L'Associé Unique approuve la prise en charge par la Société des cotisations sociales dues le cas échéant sur les dividendes versés au gérant majoritaire.

L'Associé Unique déclare être informé 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 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.

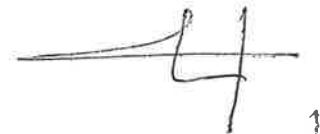
L'année suivante, les dividendes sont déclarés avec l'ensemble des revenus et soumis à l'impôt sur le revenu :

- 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.

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

Certifié conforme
La Gérance
Monsieur Rodolphe ROSATI

A handwritten signature in black ink, appearing to be 'R. Rosati', with a small number '1' written at the bottom right of the signature.