

Bordereau attestant l'exactitude des informations - BORDEAUX - 3302 - Documents comptables
(B-S) - Dépôt le 31/10/2024 - 41243 - 2013 B 02856 - 794 516 989 - DAVID SIMON HOLDING

Bilan Actif

CEP
A L'ORIGINE

		31/12/2023			31/12/2022
Etat exprimé en euros		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	349 216		349 216	85 612
	Constructions	656 264	165 515	490 750	527 163
	Installations techniques, mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	126 194	20 541	105 653	12 849
	Immobilisations en cours	46 363		46 363	
	Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)					
Participations évaluées selon mise en équival.					
Autres participations	3 501 467		3 501 467	2 025 300	
Créances rattachées à des participations	996 116		996 116	943 778	
Autres titres immobilisés	15		15	15	
Prêts					
Autres immobilisations financières					
	TOTAL (II)	5 675 635	186 055	5 489 579	3 594 717
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				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
Créances clients et comptes rattachés	10 253		10 253		
Autres créances	10 389		10 389	54 889	
Capital souscrit appelé, non versé					
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	525 000		525 000	500 000	
DISPONIBILITES	1 811 558		1 811 558	938 058	
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	514		514	
	TOTAL (III)	2 357 715		2 357 715	1 492 947
COMPTES DE REGULARISATION	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
	TOTAL ACTIF (I à VI)	8 033 349	186 055	7 847 294	5 087 664

(1) dont droit au bail

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

943 778

(3) dont créances à plus d'un an

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

31/12/2023

31/12/2022

		31/12/2023	31/12/2022
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	100 000	100 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecart de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	10 000	10 000
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	3 016 177	2 192 519
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	2 062 520	873 658
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
	Total des capitaux propres	5 188 697	3 176 177
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)	2 473 425	1 700 819
	Emprunts et dettes financières divers (3)	10 717	108 826
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 007	4 340
	Dettes fiscales et sociales	21 185	18 317
	DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	134 849	75 983	
Produits constatés d'avance (1)	12 414	3 202	
	Total des dettes	2 658 596	1 911 487
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	7 847 294	5 087 664
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	2 062 520,27	873 658,13
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		586 583	403 805
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			
(3) Dont emprunts participatifs			

Compte de Résultat

		31/12/2023		31/12/2022	
		12 mois	% C.A.	12 mois	% C.A.
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	268 329	100,00	230 970	100,00
	Montant net du chiffre d'affaires	268 329	100,00	230 970	100,00
	Production stockée				
	Production immobilisée				
CHARGES D'EXPLOITATION	Subventions d'exploitation				
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges	6 673	2,49	3 600	1,56
	Autres produits	4		322	0,14
	Total des produits d'exploitation	275 006	102,49	234 893	101,70
	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de matières et autres approvisionnements				
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes	64 550	24,06	68 039	29,46
	Impôts, taxes et versements assimilés	14 123	5,26	14 246	6,17
	Salaires et traitements	86 673	32,30	83 600	36,20
	Charges sociales du personnel	38 367	14,30	37 115	16,07
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	52 435	19,54	49 060	21,24
	Autres charges	8		4	
	Total des charges d'exploitation	256 155	95,46	252 063	109,13
RESULTAT D'EXPLOITATION		18 850	7,03	(17 170)	-7,43
PRODUITS FINANCIERS	Bénéfice attribué ou perte transférée	141 750	52,83	583 667	252,70
	Perte supportée ou bénéfice transféré	4 214	1,57	12	0,01
	De participations (3)	377 249	140,59	523 061	226,46
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)				
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	43 810	16,33	29 114	12,61
	Reprises sur provisions et dépréciations et transfert de charges	57 438	21,41		
	Différences positives de change				
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total des produits financiers	478 497	178,32	552 175	239,07	
CHARGES FINANCIERS	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions			57 438	24,87
	Intérêts et charges assimilées (4)	53 663	20,00	20 609	8,92
	Différences négatives de change				
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total des charges financières	53 663	20,00	78 047	33,79	
RESULTAT FINANCIER		424 835	158,33	474 128	205,28
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		581 221	216,61	1 040 612	450,54
Total des produits exceptionnels		1 743 039	649,59	179 750	77,82
Total des charges exceptionnelles		89 938	33,52	180 502	78,15
RESULTAT EXCEPTIONNEL		1 653 101	616,07	(752)	-0,33
PARTICIPATION DES SALAIRES					
IMPOTS SUR LES BENEFICES		171 802	64,03	166 202	71,96
TOTAL DES PRODUITS		2 638 292	983,23	1 550 485	671,29
TOTAL DES CHARGES		575 772	214,58	676 827	293,04
RESULTAT DE L'EXERCICE		2 062 520	768,65	873 658	378,26

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

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

Le bilan de l'exercice présente un total de **7 847 294** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **2 638 292** euros et un total **charges** de **575 772** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **2 062 520** euros.

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

Les comptes annuels ont été établis dans le respect des dispositions du plan comptable général approuvé par arrêté ministériel du 08/09/2014, la loi N° 83-353 du 30/04/1983 et le décret 83-1020 du 29/11/1983, et conformément au règlement de l'ANC N° 2016-07 du 4 novembre 2016 modifiant le règlement 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au Plan comptable général.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

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

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

Faits significatifs de l'exercice:

Transfert du siège social au 33 rue du Ruat 33 000 Bordeaux le 16 janvier 2023.

Immobilisations corporelles

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

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

Immobilisations financières

Les titres détenus par l'entreprise ainsi que les créances rattachées à ces participations ont été comptabilisés respectivement à leur coût d'acquisition hors frais d'acquisition. A l'inventaire, si leur valeur d'évaluation retenue est inférieure au coût d'acquisition ou leur valeur nominale, une dépréciation est enregistrée.

Immobilisations

Etat exprimé en euros

	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2023
		Augmentations		Diminutions		
		Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES						
Frais d'établissement et de développement						
Autres						
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
CORPORELLES						
Terrains	85 612		263 604			349 216
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencé aménagement	656 264					656 264
Instal technique, matériel outillage industriels						
Instal., agencement, aménagement divers						
Matériel de transport	30 000		106 822		30 000	106 822
Matériel de bureau, mobilier	17 369		2 003			19 372
Emballages récupérables et divers						
Immobilisations corporelles en cours			46 363			46 363
Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	789 245		418 792		30 000	1 178 037
FINANCIERES						
Participations évaluées en équivalence						
Autres participations	3 026 516		1 665 826		194 760	4 497 582
Autres titres immobilisés	15					15
Prêts et autres immobilisations financières						
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	3 026 531		1 665 826		194 760	4 497 597
TOTAL	3 815 776		2 084 618		224 760	5 675 635

Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2023
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles				
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement	129 101	36 413		165 515
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres Instal., agencement, aménagement divers				
	Matériel de transport	25 028	12 628	30 000	7 656
	Matériel de bureau, mobilier	9 492	3 394		12 885
	Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	163 621	52 435	30 000	186 055	
TOTAL		163 621	52 435	30 000	186 055

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

	Dotations						Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel				
Frais d'établissement et de développement										
Fonds commercial										
Autres immobilisations incorporelles										
TOTAL IMMOB INCORPORELLES										
Terrains										
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal, agencement, aménag.										
Instal. technique matériel outillage industriels										
Instal générales Agenct aménagt divers										
Matériel de transport										
Matériel de bureau, informatique, mobilier										
Emballages récupérables, divers										
TOTAL IMMOB CORPORELLES										
Frais d'acquisition de titres de participation										
TOTAL										
TOTAL GENERAL NON VENTILE										

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

		31/12/2023	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations	996 116		996 116
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	10 253	10 253	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	7 070	7 070	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	296	296	
Débiteurs divers	3 024	3 024		
Charges constatées d'avances	514	514		
TOTAL DES CREANCES		1 017 272	21 156	996 116
(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)	2 473 425	401 412	1 519 432	552 581
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	10 067	10 067		
	Fournisseurs et comptes rattachés	6 007	6 007		
	Personnel et comptes rattachés				
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	8 340	8 340		
	Impôts sur les bénéfices	5 599	5 599		
	Taxes sur la valeur ajoutée	2 329	2 329		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	4 917	4 917		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	650	650		
Autres dettes	134 849	134 849			
Dettes représentatives de titres empruntés					
Produits constatés d'avance	12 414	12 414			
TOTAL DES DETTES		2 658 596	586 583	1 519 432	552 581
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice		1 050 000			
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		286 600			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

Charges à payer

Etat exprimé en euros

31/12/2023

Total des Charges à payer		14 083
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit <i>INTERETS COURUS/ EMP</i>	9 415	9 415
Dettes fournisseurs et comptes rattachés <i>FRS FCT NON PARVENUES</i>	1 002	1 002
Dettes fiscales et sociales <i>ETAT-CH. A PAYER-PROD.A RECEV.</i>	3 666	3 666

Capital social

Etat exprimé en euros

31/12/2023

Nombre

Val. Nominale

Montant

ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice	10 000,00	10,0000	100 000,00
	Emises pendant l'exercice			
	Remboursées pendant l'exercice			
	Du capital social fin d'exercice	10 000,00	10,0000	100 000,00

Filiales et participations

Etat exprimé en euros

31/12/2023

Capitaux
propresQuote-part
détenue en
pourcentageRésultat
du dernier
exercice clos

A. Renseignements détaillés

1. Filiales (Plus de 50 %)

2. Participations (10 à 50 %)

SAS GROUPE BLEU MERCURE	7 270 552	21,94	3 583 687
SCI ALLIANCE TOULOUSE	82 589	50,00	35 835
SCI BLEU PRISME	2 939 038	2,86	139 038
SCI BLEU NOMEXY	2 403 293	9,61	40 425
SCI BEGLES BT59	(114 438)	20,00	(114 711)
SCI DARAGO	44 711	50,00	9 085
SCI APPEL BERSOL	7 411	24,00	28 069
SCI BLEU PLOUM	1 460 189	10,06	17 984
SCI BLEU MAA	6 407 635	5,00	145 026
SCI BLEU LANION	2 426 554	10,00	74 548
SCI BELLO BOLQUERE	(121 265)	40,00	(51 463)
SCCV BLEU MERCURE AMBARES	1 000	25,00	
SCI CHARLE 1	(45 195)	12,00	(46 395)
SCI GENES 2	(23 923)	20,00	(16 047)
SCI TEMPLE DU HA	(14 313)	15,00	(9 626)

B. Renseignements globaux

1. Filiales non reprises en A.

- a) françaises
- b) étrangères

2. Participations non reprises en A.

- a) françaises
- b) étrangères

Filiales et participations

Etat exprimé en euros

31/12/2023

Capitaux
propresQuote-part
détenue en
pourcentageRésultat
du dernier
exercice clos

A. Renseignements détaillés

1. Filiales (Plus de 50 %)

2. Participations (10 à 50 %)

SARL 105 MP SOORTS NC au 6-05-24

10,00

B. Renseignements globaux

1. Filiales non reprises en A.

- a) françaises
- b) étrangères

2. Participations non reprises en A.

- a) françaises
- b) étrangères

DAVID SIMON HOLDING
Société par actions simplifiée
au capital de 100 000 euros
Siège social : 33 Rue de Ruât, 33000 BORDEAUX
794 516 989 RCS BORDEAUX

DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉ UNIQUE
DU 28 JUIN 2024

DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
de l'exercice clos le 31 décembre 2023

L'associé unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2023 s'élevant à 2 062 520,27 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice 2 062 520,27 euros
En totalité au compte « Autres réserves »
qui s'élève ainsi à 5 078 697,48 euros.

Conformément à la loi, l'associé unique prend acte que les dividendes distribués au titre des trois exercices précédents ont été les suivants :

Exercice clos le 31/12/2022	150 000 euros soit 15 euros par titre Dont 150 000 euros éligibles à l'abattement de 40%
Exercice clos le 31/12/2021	100 000 euros soit 10 euros par titre Dont 100 000 euros éligibles à l'abattement de 40%
Exercice clos le 31/12/2020 AGO 04.01.2021 (exceptionnelle)	60 000 euros soit 6 euros par titre Dont 60 000 euros éligibles à l'abattement de 40%

Certifié conforme
Le Président

