

Bordereau attestant l'exactitude des informations - AVIGNON - 8401 - Documents comptables (B-S) - Dépôt le 14/11/2024 - 19008 - 2020 B 01490 - 888 114 550 - GROUPE SOUPTEZ FINANCE - GSF

GIORNAL & ASSOCIÉS

EXPERTISE COMPTABLE • AUDIT • RESSOURCES HUMAINES
JURIDIQUE • AGRICOLE

SARL GROUPE SOUPTEZ FINANCE

113 rue Mosse Baze

84100 ORANGE

COMPTES ANNUELS

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023



CABINET GIORNAL

227 Route de Caderousse

84100 ORANGE

Téléphone 0490515803

Numéro SIRET 41513909600010

TS RS SS

①

BILAN SIMPLIFIE

DGFiP N° 2033-A-SD2024

Désignation de l'entreprise		SARL GROUPE SOUPTEZ FINANCE		113 rue Mosse Baze		Néant ☐	
Adresse de l'entreprise		84100 ORANGE					
SIRET		8 8 8 1 1 4 5 5 0 0 0 0 1 3		Durée de l'exercice en nombre de mois *		12	
				Durée de l'exercice précédent *		12	
				Exercice N clos le		31122023	
				Exercice N-1 clos le		31122022	
ACTIF		Brut 1		Amortissements-Provisions 2		Net 3	
						Net 4	
ACTIF IMMOBILISE	Immobilisations { Fonds commercial* incorporelles { Autres*	010		012			
		014		016			
	Immobilisations corporelles*	028		030			
	Immobilisations financières* (1)	040	10 000	042		10 000	10 000
	Total I (5)	044	10 000	048		10 000	10 000
ACTIF CIRCULANT	STOCKS	Matières premières, approvisionnements, en cours de production *	050		052		
		Marchandises *	060		062		
	Avances et acomptes versés sur commandes	064		066			
	Créances (2) { Clients et comptes rattachés* Autres* (3)	068	616	070		616	616
		072	197 271	074		197 271	221 213
	Valeurs mobilières de placement	080		082			
	Disponibilités	084	2 478	086		2 478	3 875
	Charges constatées d'avance *	092		094			
	Total II	096	200 365	098		200 365	225 704
	Total général (I + II)	110	210 365	112		210 365	235 704
PASSIF				Exercice N NET 1		Exercice N-1 NET 2	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel *	120		5 000		5 000	
	Ecart de réévaluation	124					
	Réserve légale	126					
	Réserves réglementées*	130					
	Autres réserves (dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* 131)	132					
	Report à nouveau	134		(121 414)		(185)	
	Résultat de l'exercice	136		(120 674)		(121 229)	
	Subventions d'investissement	137					
	Provisions réglementées	140					
	Total I	142		(237 088)		(116 414)	
Provisions pour risques et charges		Total II		154			
DETTES (4)	Emprunts et dettes assimilées	156					
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	164					
	Fournisseurs et comptes rattachés *	166		3 327		585	
	Dettes fiscales et sociales (dont montant de la TVA 169 89)	172		1 754		351	
	Comptes courants d'associés	173		441 760		350 587	
	Autres dettes	175		611		594	
	Produits constatés d'avance	174					
	Total III	176		447 452		352 117	
Total général (I + II + III)		180		210 365		235 704	
RENOIS	(1) Dont immobilisations financières à moins d'un an	193		(4) Dont dettes à plus d'un an	195		
	(2) Dont créances à plus d'un an	197		(5) Coût de revient des immobilisations acquises ou créées au cours de l'exercice *	182		
	(3) Dont comptes courants d'associés débiteurs	199		Prix de vente hors TVA des immobilisations cédées au cours de l'exercice *	184		

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

TS RS SS

②

COMPTE DE RÉSULTAT SIMPLIFIÉ DE L'EXERCICE (en liste)

DGFiP N° 2033-B-SD2024

Formulaire obligatoire (article 302 septies A-bis du Code général des impôts)		Désignation de l'entreprise: SARL GROUPE SOUPTEZ FINANCE		Exercice N clos le 31122023		Exercice N-1 clos le 31122022		Néant ☐		
A - RÉSULTAT COMPTABLE										
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *		209		210					
	Production vendue	{ biens services *	{ dont export et livraisons intracommunautaires	215	214					
				217	218					
					222					
	Production stockée *	(Variation du stock en produits intermédiaires, produits finis et en cours de production)			224					
	Production immobilisée *				226					
Subventions d'exploitation reçues				230						
Autres produits				232						
Total des produits d'exploitation hors TVA (I)				234						
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises * (y compris droits de douane)				236					
	Variation de stock (marchandises) *				238					
	Achats de matières premières et autres approvisionnements * (y compris droits de douane)				240					
	Variation de stock (matières premières et approvisionnement) *				242					
	Autres charges externes *	(dont crédit bail : - mobilier : - immobilier :)			244	2 918		3 057		
	Impôts, taxes et versements assimilés	(dont taxe professionnelle CFE et CVAE * 243)			246	841		140		
	Rémunérations du personnel *				250	7 000				
	Charges sociales (cf. renvoi 380 du 2033-D)				252	1 911		4 730		
	Dotations aux amortissements *	(dont amortissement du fonds de commerce article 39, I-2°, al.3 du CGI 255)			254					
	Dotations aux provisions				256					
	Autres charges	{ dont provisions fiscales pour implantations commerciales à l'étranger * 259 dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles 260 }			262			301		
	Total des charges d'exploitation (II)				264	12 670		8 229		
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)				270	(12 670)		(8 229)			
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers			(III)	280					
	Produits exceptionnels			(IV)	290					
	Charges financières			(V)	294	4				
	Charges exceptionnelles	Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art 217 octies)	347		(VI)	300	108 000		113 000	
		Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art 39 quinquiés D)	348							
	Impôts sur les bénéfices *			(VII)	306					
2 - BÉNÉFICE OU PERTE : Produits (I + III + IV) - Charges (II + V + VI + VII)				310	(120 674)		(121 229)			
B - RÉSULTAT FISCAL		Reporter le bénéfice comptable col. 1, le déficit comptable col. 2								
RÉINTEGRATIONS	Rémunérations et avantages personnels non déductibles *				316					
	Amortissements excédentaires (art. 39-4 C.G.I.) et autres amortissements non déductibles				318					
	Provisions non déductibles *				322					
	Impôts et taxes non déductibles * (cf page 7 de la notice 2033-NOT-SD)				324					
	Divers *, dont intérêts excédentaires des cptes-cts d'associés	247		écarts de valeurs liquidatives sur OPC *	248					
	Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit bail immobilier et de levée d'option	(Part de loyers dispensée de réintégration (art. 239 sexies D) 249)			251	7 480				
	Charges afférentes à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime				998					
	Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime				999					
	Produits afférents à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime				997					
	DÉDUCTIONS	Entreprises nouvelles (44, sexies A)	986		Jeune entreprise innovante (44, sexies A)	989		Zone de revitalisation rurales (44, quinquies)	138	
Reprise d'entreprises en difficulté (44, septies)		981		Bassins d'emploi à dynamiser (art 44 duodécies)	991		Bassins urbains à dynamiser-BUD (art. 44 sexduciés)	992		
ZFA NG (44 quaterciés)		345		Investissements et souscriptions outre-mer	344		Zone de développement prioritaire (art. 44 sépiéciés)	993		
Zone franche urbaine (44 octies A)		987		Zones de restructuration de la défense (44 terduciés)	127					
dont divers *		Créance due au report en arrière du déficit	346		Déduction exceptionnelle (art 39 decies)	655		Déduction exceptionnelle simulateur de conduite	641	
		Déduction exceptionnelle (art 39 decies A)	643		Déduction exceptionnelle (art 39 decies B)	645		Déduction exceptionnelle (art 39 decies C)	647	
		Déduction exceptionnelle (art 39 decies D)	648		Déduction exceptionnelle (art 39 decies G)	649		Déductions exceptionnelles (art 39 decies F)	990	
RÉSULTAT FISCAL AVANT IMPUTATION DES DÉFICITS ANTÉRIEURS				Bénéfice col. 1	352		354	113 194		
Déficit de l'exercice reporté en arrière * (Entreprises I.S. seulement)				Déficit col. 2	356					
Déficits antérieurs reportables : * 111 634				dont imputés sur le résultat :			360			
RÉSULTAT FISCAL APRÈS IMPUTATION DES DÉFICITS				Bénéfice col. 1	370		372	113 194		

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice 2033-NOT.

TS R/ SS

Etats financiers au 31/12/2023

Annexes

TS RS SS

Annexe au Bilan

Annexe au bilan avant répartition qui présente les caractéristiques suivantes :

- Le bilan de l'exercice présente un total de **210 365 euros**
- Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche :
 - un total produits de euros
 - un total charges de **120 674 euros**
 - dégage un résultat de **-120 674 euros**

L'exercice considéré :

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

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

Ces comptes annuels sont établis par le dirigeant de **SARL GROUPE SOUPTEZ FINANCE** avec le concours du cabinet qui intervient dans le cadre de sa mission de **Présentation des Comptes Annuels** qui lui a été confiée.

TS RS SS

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 **210 365 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits de** euros et un total **charges de 120 674 euros**, dégageant ainsi un **résultat de -120 674 euros**.

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

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

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

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

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

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

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

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

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

TS RS SS

Règles et Méthodes Comptables

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.

Disponibilités

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

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

TS RS SS

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					
	TO TAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES					

CORPORELLES	Terrains					
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement					
	Instal technique, matériel outillage industriels					
	Instal., agencement, aménagement divers					
	Matériel de transport					
	Matériel de bureau, mobilier					
	Emballages récupérables et divers					
	Immobilisations corporelles en cours					
	Avances et acomptes					
	TO TAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES					

FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence					
	Autres participations	10 000				10 000
	Autres titres immobilisés					
	Prêts et autres immobilisations financières					
	TO TAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	10 000				10 000

TOTAL	10 000					10 000
--------------	---------------	--	--	--	--	---------------

TSR/ SS

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			
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	616	616	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	3 018	3 018	
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	641	641	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	193 612	193 612	
	Débiteurs divers			
Charges constatées d'avances				
TOTAL DES CREANCES		197 887	197 887	
(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	3 327	3 327		
	Personnel et comptes rattachés				
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 607	1 607		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	89	89		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	58	58		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	441 760	441 760		
	Autres dettes	611	611		
Dette représentative de titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
TOTAL DES DETTES		447 452	447 452		
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice					
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)		441 760			

TS RS SS

Charges à payer

31/12/2023

Total des Charges à payer		2 072
Dettes fiscales et sociales		1 461
CHARGES SOCIALES A PAYER	1 403	
TAXE APPRENTISSAGE	17	
FORMATION PROFESSIONNELLE CONT	40	
Autres dettes		611
DIVERS CHARGES A PAYER	611	

TS RS SS

Capital social

	31/12/2023	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice	500,00	10,0000	5 000,00
	Emises pendant l'exercice		0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice		0,0000	
	Du capital social fin d'exercice	500,00	10,0000	5 000,00

Effectif moyen

	31/12/2023	Interne	Externe
EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE	Cadres & professions intellectuelles supérieures		
	Professions intermédiaires		
	Employés		
	Ouvriers		
	TOTAL		

T3 R5 SS

Annexe libre

Convention de Retour à Meilleure Fortune

Une Convention de Retour à Meilleure Fortune a été faite pour un montant de 108 000 €.

TS RS 55

GROUPE SOUPTEZ FINANCE - GSF
Société à responsabilité limitée au capital de 5 000 €
Siège Social : 113 Rue Mosse Baze
84100 ORANGE
888 114 550 RCS AVIGNON

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 3 JUIN 2024

PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE
31 DECEMBRE 2023 ET VOTE DE LA RESOLUTION

DEUXIEME RESOLUTION

L'assemblée générale décide d'affecter la perte de l'exercice, s'élevant à -120 674 €, en totalité au compte report à nouveau qui ressort à -242 088 €.

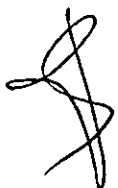
Compte tenu de ce résultat, l'assemblée constate que les capitaux propres demeurent inférieurs à la moitié du capital social.

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du code général des impôts, l'assemblée générale prend acte qu'aucune somme n'a été distribuée à titre de dividendes depuis la constitution de la société.

Vote à l'assemblée générale ordinaire annuelle du 03/06/2024 :

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

Extrait conforme à l'original
Le gérant,
Sébastien SOUPEZ



RS RS SS

