

ETATS FINANCIERS

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024

2024

SAS GJMD

9 LIEU DIT PEREOU
33210 COIMERES

Jérôme TEXIER

✓ Certified by  yousign



Sagex

21 RUE DES TROENES
Parc d'activités du Pays de Langon
33210 MAZERES
FRANCE

Tel +33 (5) 56 63 09 45
Mail contact@crowe-sagex.fr

Bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/24	Net au 31/12/23
ACTIF				
Capital souscrit non appelé				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brevets et droits assimilés				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage				
Autres immobilisations corporelles				
Immob. en cours / Avances & acomptes				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées	372 721		372 721	372 721
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
ACTIF IMMOBILISE	372 721		372 721	372 721
Stocks				
Matières premières et autres approv.				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Clients et comptes rattachés	62 400		62 400	58 800
Fournisseurs débiteurs				
Personnel	3 714		3 714	2 576
Etat, Impôts sur les bénéfices				
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	120		120	334
Autres créances				
Disponibilités et divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	1 543		1 543	8 740
Charges constatées d'avance				
ACTIF CIRCULANT	67 777		67 777	70 451
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Prime de remboursement des obligations				
Ecart de conversion - Actif				
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL ACTIF	440 498		440 498	443 171

Bilan

	Net au 31/12/24	Net au 31/12/23
PASSIF		
Capital social ou individuel	5 000	5 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	500	500
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	103 511	53 961
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	76 098	79 550
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées	17 994	13 450
CAPITAUX PROPRES	203 103	152 461
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	153 902	201 400
Emprunts et dettes financières diverses		
Emprunts et dettes financières diverses - Associés	65 038	66 104
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	861	934
Dettes fiscales et sociales	17 594	22 272
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Produits constatés d'avance		
DETTES	237 395	290 710
Ecart de conversion - Passif		
TOTAL PASSIF	440 498	443 171

Compte de résultat

	du 01/01/24 au 31/12/24 12 mois	du 01/01/23 au 31/12/23 12 mois	du 01/01/22 au 31/12/22 12 mois
Produits d'exploitation			
Ventes de marchandises			
Production vendue (biens)			
Production vendue (services)	160 000	157 000	113 000
Chiffre d'affaires net	160 000	157 000	113 000
Dont à l'exportation			
Production stockée			
Production immobilisée			
Subventions d'exploitation			
Autres produits	3 812	2 509	1 925
Total produits d'exploitation	163 812	159 509	114 925
Charges d'exploitation			
Achats de marchandises			
Variation de stock (m/ses)			
Achats de m.p & aut.approv.			
Variation de stock (m.p.)			
Autres achats & charges externes	31 487	24 756	23 976
Impôts, taxes et vers. assim.	2 954	2 053	1 117
Salaires et Traitements	64 003	63 592	63 452
Charges sociales	24 806	24 591	24 639
Amortissements et provisions			
Autres charges	35	33	1
Total charges d'exploitation	123 285	115 025	113 185
RESULTAT D'EXPLOITATION	40 527	44 483	1 740
Opérations en commun			
Produits financiers	50 000	50 000	60 000
Charges financières	3 436	3 955	4 469
RESULTAT FINANCIER	46 564	46 045	55 531
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	87 092	90 528	57 271
Produits exceptionnels			
Charges exceptionnelles	4 544	4 624	4 544
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-4 544	-4 624	-4 544
Participation des salariés aux résultats			
Impôts sur les bénéfices	6 450	6 354	27
BENEFICE OU PERTE	76 098	79 550	52 700

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SAS GJMD

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2024, dont le total est de 440 498 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 76 098 euros.

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

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 07/03/2025 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2024 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

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

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

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

Titres de participations

Les titres de participation sont évalués à leur coût d'acquisition y compris les frais accessoires.

Un amortissement dérogatoire est alors constaté afin de tenir compte de l'amortissement de ces frais accessoires.

La valeur d'inventaire des titres correspond à la valeur d'utilité pour l'entreprise. Elle est déterminée en fonction de l'actif net de la filiale, de sa rentabilité et de ses perspectives d'avenir. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure au coût d'acquisition, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

Créances

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

Frais d'émission des emprunts

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

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Valeurs brutes				
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Immobilisations financières	372 721			372 721
Total	372 721			372 721
Amortissements & provisions :				
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Immobilisations financières				
Total				
ACTIF NET				372 721

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 66 234 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres			
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	62 400	62 400	
Autres	3 834	3 834	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance			
Total	66 234	66 234	
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
Clients - factures à établir	62 400
Total	62 400

Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 5 000,00 euros décomposé en 100 titres d'une valeur nominale de 50,00 euros.

Provisions réglementées

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Reconstitution des gisements pétroliers				
Pour investissements				
Pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires	13 450	4 544		17 994
Prêts d'installation				
Autres provisions				
Total	13 450	4 544		17 994
Répartition des dotations et reprises :				
Exploitation				
Financières				
Exceptionnelles		4 544		

Dettes

Notes sur le bilan

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 237 395 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine				
- à plus de 1 an à l'origine	153 902	48 023	105 879	
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	861	861		
Dettes fiscales et sociales	17 594	17 594		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	65 038	65 038		
Produits constatés d'avance				
Total	237 395	131 516	105 879	
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	47 498			
(**) Dont envers les associés				

Charges à payer

	Montant
Fournisseurs - fact. non parvenues	720
Etat - TVS à payer	1 383
Prov. taxe apprentissage	58
Total	2 161