

## **FONDS GERARD GRANDVAL**

105 rue de Belleville

75019 PARIS-19

Exercice clos le : 31 décembre 2024

APE :

SIRET :

**AIRBEE CONSEIL**

74 impasse des Marions - 85600 Montaigu Vendée

Société d'expertise comptable inscrite à l'Ordre Régional des Experts-Comptables de la Région Pays de la Loire.

N°Siret: 88027012900021 / E-mail: [contact@airbee-conseil.fr](mailto:contact@airbee-conseil.fr)

# SOMMAIRE

FONDS GERARD GRANDVAL

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

COMPTES ANNUELS	3
Attestation	4
Bilan - Actif	5
Bilan - Passif	6
Compte de résultat synthétique	7
Compte de résultat synthétique	8
DETAIL DES COMPTES	9
Bilan - Actif détaillé	10
Bilan - Passif détaillé	11
Compte de résultat détaillé	12
ETATS DE GESTION	13
Soldes Intermédiaires de Gestion	14
Soldes Intermédiaires de Gestion détaillés	15

## **COMPTES ANNUELS**

# BILAN - ACTIF

FONDS GERARD GRANDVAL

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

ACTIF	Valeurs nettes au 31/12/24	Valeurs nettes au 31/12/23	Variation	
			en valeur	en %
Capital souscrit non appelé		16 000	-16 000	-100
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériel et outillag. indus				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés/activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ				
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approv.				
En cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Clients (3)				
Clients douteux, litigieux (3)				
Autres (3)				
Capital souscrit - appelé non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	5 954		5 954	
Charges constatées d'avance(3)				
TOTAL ACTIF CIRCULANT	5 954		5 954	
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes remboursement des emprunts				
Ecart de conversion actif				
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	5 954	16 000	-10 046	-63

(1) Dont droit au bail  
(2) Dont à moins d'un an (brut)  
(3) Dont à plus d'un an (brut)

# BILAN - PASSIF

FONDS GERARD GRANDVAL

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

PASSIF	Valeurs au 31/12/24	Valeurs au 31/12/23	Variation	
			en valeur	en %
CAPITAUX PROPRES				
Capital ( dont versé : 0 )	5 776	15 400	-9 624	-62
Primes d'émission, de fusion, d'apport				
Écarts de réévaluation				
Écart d'équivalence				
Réserves				
Réserve légale				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)				
SITUATION NETTE	5 776	15 400	-9 624	-62
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
<b>TOTAL CAPITAUX PROPRES</b>	<b>5 776</b>	<b>15 400</b>	<b>-9 624</b>	<b>-62</b>
AUTRES FONDS PROPRES				
Produit des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
<b>TOTAL AUTRES FONDS PROPRES</b>				
PROVISIONS				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
<b>TOTAL PROVISIONS</b>				
DETTES (1)				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Empr. et dettes aup. des établiss. de crédit (2)				
Emprunts et dettes financières diverses (3)				
Avances et acptes recus sur cdes en cours				
Fournisseurs				
Fournisseurs, factures non parvenues		600	-600	-100
Dettes fiscales et sociales				
Dettes immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	179		179	
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
<b>TOTAL DETTES</b>	<b>179</b>	<b>600</b>	<b>-421</b>	<b>-70</b>
Ecarts de conversion passif				
<b>TOTAL PASSIF GÉNÉRAL</b>	<b>5 954</b>	<b>16 000</b>	<b>-10 046</b>	<b>-63</b>

(1) Dont à plus d'un an

(1) Dont à moins d'un an

(2) Dont concours bancaires courants et soldes crédit. de banques

(3) Dont emprunts participatifs

179

600

# COMPTE DE RÉSULTAT SYNTHÉTIQUE

FONDS GERARD GRANDVAL

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

	Du 01/01/24 Au 31/12/24	% CA	Du 16/08/23 Au 31/12/23	% CA	Variation	
					en valeur	en %
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue (biens et services)						
<b>Montant net du chiffre d'affaires</b>						
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges						
Autres produits	9 624		600		9 024	
<b>TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION</b>	<b>9 624</b>		<b>600</b>		<b>9 024</b>	
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stocks						
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stocks						
Autres achats et charges externes	9 622		600		9 022	
Impôts, taxes et versements assimilés						
Salaires et traitements						
Charges sociales						
Dot. aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dot. aux amorts						
Sur immobilisations : dot. aux dépréc.						
Sur actif circulant : dot. aux dépréc.						
Dotations aux provisions						
Autres charges						
<b>TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION</b>	<b>9 622</b>		<b>600</b>		<b>9 022</b>	
<b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION</b>	<b>2</b>				<b>2</b>	
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Bénéfice ou perte transférée						
Perte ou bénéfice transféré						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs  
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

# COMPTE DE RÉSULTAT SYNTHÉTIQUE

FONDS GERARD GRANDVAL

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

	Du 01/01/24 Au 31/12/24	% CA	Du 16/08/23 Au 31/12/23	% CA	Variation	
					en valeur	en %
Produits financiers						
De participation (3)						
Autres valeurs mob. créances d'actif immo. (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)						
Reprises sur prov., dépréciations, transferts						
Différences positives de change						
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS						
Charges financières						
Dot. amortissements, dépréc., prov.						
Intérêts et charges assimilées (4)	2				2	
Différences négatives de change						
Charges sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	2				2	
RÉSULTAT FINANCIER	-2				-2	
RÉSULTAT COURANT avant impôts						
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion						
Sur opérations en capital						
Reprises sur provisions, dépréciations, transfert de charges						
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS						
Charges exceptionnelles						
Sur opérations de gestion						
Sur opérations en capital						
Dot. amortissements, dépréciations, prov.						
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES						
RESULTAT EXCEPTIONNEL						
Participation des salariés aux résultats						
Impôt sur les bénéfices						
TOTAL DES PRODUITS	9 624		600		9 024	
TOTAL DES CHARGES	9 624		600		9 024	
Bénéfice ou Perte						

(3) Dont produits concernant les entités liées  
(4) Dont intérêts concernant les entités liées

## **DETAIL DES COMPTES**



# BILAN - ACTIF DÉTAILLÉ

FONDS GERARD GRANDVAL

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

ACTIF	Valeurs nettes au 31/12/24	Valeurs nettes au 31/12/23	Variation	
			en valeur	en %
Capital souscrit non appelé		16 000.00	-16 000.00	-100
1090000000 ACTIONNAIRES CAP SOUSC NON APP		16 000.00	-16 000.00	-100
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Immobilisations financières (2)				
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ				
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Créances (3)				
Disponibilités	5 954.37		5 954.37	
5121030000 BNP	5 954.37		5 954.37	
TOTAL ACTIF CIRCULANT	5 954.37		5 954.37	
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	5 954.37	16 000.00	-10 045.63	-63

# BILAN - PASSIF DÉTAILLÉ

FONDS GERARD GRANDVAL

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

PASSIF	Valeurs au 31/12/24	Valeurs au 31/12/23	Variation	
			en valeur	en %
CAPITAUX PROPRES				
Capital (dont versé : 0 )	5 775.83	15 400.00	-9 624.17	-62
1081000000 DOTATIONS CONSOMPTIBLES	16 000.00	16 000.00		
1089100000 DOT CONSOMPTIBLES APPELES N/VE	-10 224.17	-600.00	-9 624.17	
Réserves				
SITUATION NETTE	5 775.83	15 400.00	-9 624.17	-62
TOTAL CAPITAUX PROPRES	5 775.83	15 400.00	-9 624.17	-62
AUTRES FONDS PROPRES				
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES				
PROVISIONS				
TOTAL PROVISIONS				
DETTES (1)				
Fournisseurs, factures non parvenues		600.00	-600.00	-100
Autres dettes	178.54		178.54	
4670010000 LUCIEN GRANDVAL	178.54		178.54	
TOTAL DETTES	178.54	600.00	-421.46	-70
TOTAL PASSIF GÉNÉRAL	5 954.37	16 000.00	-10 045.63	-63
(1) Dont à moins d'un an				
	178.54	600.00		

# COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

FONDS GERARD GRANDVAL

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

	Du 01/01/24 Au 31/12/24	% CA	Du 16/08/23 Au 31/12/23	% CA	Variation	
					en valeur	en %
Produits d'exploitation						
Montant net du chiffre d'affaires						
Autres produits	9 624.17		600.00		9 024.17	
7532000000 QUOTES-PARTS DE DOTATION CONSO	9 624.17		600.00		9 024.17	
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	9 624.17		600.00		9 024.17	
Charges d'exploitation						
Autres achats et charges externes	9 622.33		600.00		9 022.33	
6064000000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	178.54				178.54	
6156000000 MAINTENANCE	1 815.00				1 815.00	
6226100000 HONORAIRES COMPTABLES	600.00		600.00			
6226500000 HONORAIRES EXCEPTIONNELLES	1 200.00				1 200.00	
6228000000 PRESTA PHOTO & IMAGES	5 609.56				5 609.56	
6278000000 AUT FRAIS & COMMISS SUR PREST	219.23				219.23	
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	9 622.33		600.00		9 022.33	
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	1.84				1.84	
Quotes-parts résultat sur op. faites en commun						
Produits financiers						
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS						
Charges financières						
Intérêts et charges assimilées	1.84				1.84	
6616000000 INT BANC & SUR OPERAT DE FINAN	1.84				1.84	
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	1.84				1.84	
RÉSULTAT FINANCIER	-1.84				-1.84	
RÉSULTAT COURANT						
Produits exceptionnels						
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS						
Charges exceptionnelles						
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES						
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL						
TOTAL DES PRODUITS	9 624.17		600.00		9 024.17	
TOTAL DES CHARGES	9 624.17		600.00		9 024.17	
Bénéfice ou Perte						

## **ETATS DE GESTION**

# SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION

FONDS GERARD GRANDVAL

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

	Du 01/01/24 Au 31/12/24	en %	Du 16/08/23 Au 31/12/23	en %	Variation	
					en valeur	en %
CHIFFRE D'AFFAIRES		100.00		100.00		
Ventes de marchandises						
- Coût d'achat des march. vendues						
MARGE COMMERCIALE						
Production vendue (biens et services) *						
+ / - Production stockée *						
+ Production immobilisée *						
PRODUCTION DE L'EXERCICE *						
CHIFFRE D'ACTIVITÉ						
- Matières premières *						
- Sous-traitance (directe) *						
MARGE DE PRODUCTION *						
MARGE BRUTE TOTALE						
- Autres achats	179				179	
- Charges externes	9 444		600		8 844	
VALEUR AJOUTÉE PRODUITE	-9 622		-600		-9 022	
Subventions d'exploitation						
- Impôts, taxes et versements assimilés						
- Salaires et traitements						
- Charges sociales						
Total						
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION	-9 622		-600		-9 022	
Reprises sur dép., prov., amortis						
+ Transferts de charges d'exploitation						
+ Autres produits d'exploitation	9 624		600		9 024	
- Dotations amort. et dépréciations						
- Autres charges d'exploitation						
Total	9 624		600		9 024	
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	2				2	
Opérations en commun						
+ Produits financiers						
- Charges financières	2				2	
Total	-2				-2	
RÉSULTAT COURANT						
+ Produits exceptionnels (1)						
- Charges exceptionnelles (2)						
- Participation des salariés						
- Impôt sur les bénéfices (IS)						
Total						
RÉSULTAT EXERCICE						

(1) dont produits cessions éléments cédés

(2) dont valeurs comptables éléments cédés

\* La colonne en % correspond à la variation par rapport à la production de l'exercice

# SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION DÉTAILLÉS

FONDS GERARD GRANDVAL

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

	Du 01/01/24 Au 31/12/24	en %	Du 16/08/23 Au 31/12/23	en %	Variation	
					en valeur	en %
CHIFFRE D'AFFAIRES		100		100		
MARGE COMMERCIALE						
PRODUCTION DE L'EXERCICE *						
CHIFFRE D'ACTIVITÉ						
MARGE DE PRODUCTION *						
MARGE BRUTE TOTALE						
- Autres achats	178.54				178.54	
6064000000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	178.54				178.54	
- Charges externes	9 443.79		600.00		8 843.79	
6156000000 MAINTENANCE	1 815.00				1 815.00	
6226100000 HONORAIRES COMPTABLES	600.00		600.00			
6226500000 HONORAIRES EXCEPTIONNELLES	1 200.00				1 200.00	
6228000000 PRESTA PHOTO & IMAGES	5 609.56				5 609.56	
6278000000 AUT FRAIS & COMMISS SUR PREST	219.23				219.23	
VALEUR AJOUTÉE PRODUITE	-9 622.33		-600.00		-9 022.33	
Total						
EXCÉDENT BRUT D'EXPL.	-9 622.33		-600.00		-9 022.33	
+ Autres produits d'exploitation	9 624.17		600.00		9 024.17	
7532000000 QUOTES-PARTS DE DOTATION CONS	9 624.17		600.00		9 024.17	
Total	9 624.17		600.00		9 024.17	
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	1.84				1.84	
- Charges financières	1.84				1.84	
6616000000 INT BANC & SUR OPERAT DE FINAN	1.84				1.84	
Total	-1.84				-1.84	
RÉSULTAT COURANT						
Total						
RÉSULTAT EXERCICE						

(1) dont produits cessions éléments cédés  
(2) dont valeurs comptables éléments cédés  
\* La colonne en % correspond à la variation par rapport à la production de l'exercice