

RCS : LYON

Code greffe : 6901

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

**Le greffier du tribunal de commerce de LYON atteste l'exactitude des informations
transmises ci-après**

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2013 B 02542

Numéro SIREN : 792 908 394

Nom ou dénomination : 812 DEVELOPPEMENT

Ce dépôt a été enregistré le 21/09/2023 sous le numéro de dépôt B2023/033026

812 DEVELOPPEMENT
Société à responsabilité limitée
au capital de 10.000 euros
Siège social : 67, rue François Mermet - 69160 TASSIN LA DEMI LUNE
792 908 394 RCS LYON

COMPTES ANNUELS AU 31 DECEMBRE 2022
--

Pour copie certifiée conforme
Hervé de Malliard
Gérant



Désignation de l'entreprise <u>SARL 812 DEVELOPPEMENT</u>										Néant ☐	
Adresse de l'entreprise <u>67, Rue François Mermet 69160 TASSIN LA DEMI LUNE</u>											
Numéro SIRET* <u>7 9 2 9 0 8 3 9 4 0 0 0 1 0</u>											
Durée de l'exercice en nombre de mois* <u>12</u>				Durée de l'exercice précédent* <u>12</u>							
										Exercice N clos le 31/12/2022	
ACTIF											
										Brut 1	
										Amortissements-Provisions 2	
										Net 3	
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles		Fonds commercial*		010		012				
			Autres*		014		016				
	Immobilisations corporelles*				028	18 500	030		18 500		
	Immobilisations financières* (1)				040	365 361	042		365 361		
	Total I (5)				044	383 861	048		383 861		
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*				068	21 600	070		21 600	
		Autres* (3)				072	25 263	074		25 263	
	Valeurs mobilières de placement				080	51 209	082		51 209		
	Disponibilités				084	17 021	086		17 021		
	Charges constatées d'avance *				092		094				
	Total II				096	115 094	098		115 094		
	Total général (I + II)				110	498 955	112		498 955		
PASSIF										Exercice N NET 1	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel*				120				10 000		
	Écarts de réévaluation				124						
	Réserve légale				126				1 000		
	Réserves réglementées*				130						
	Autres réserves (dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants*)				131				204 416		
	Report à nouveau				134						
	Résultat de l'exercice				136				140 638		
	Subventions d'investissement				137						
	Provisions réglementées				140				596		
	Total I				142				356 651		
Provisions pour risques et charges										Total II	
DETTES (4)	Emprunts et dettes assimilées				156						
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				164						
	Fournisseurs et comptes rattachés*				166				3 427		
	Autres dettes (dont comptes courants d'associés de l'exercice N :.....)				169	98 540			138 876		
	Produits constatés d'avance				174						
Total III				176				142 304			
Total général (I + II + III)										180	
REVENUS	(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		123 500		
	(3)	Dont comptes courants d'associés débiteurs	199	23 810		Prix de vente hors T.V.A. des immobilisations cédées au cours de l'exercice*	184				

Formulaire obligatoire (article 302 septies
A-bis du Code général des impôts)Désignation de l'entreprise **SARL 812 DEVELOPPEMENT**Néant ☐ *Exercice N clos le
31/12/2022**A - RÉSULTAT COMPTABLE**

PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*		dont export	209		210			
			et livraisons	215		214			
	Production vendue	{ biens	intracommunautaires	217		218	28 000		
		{ services*							
	Production stockée*	(Variation du stock en produits intermédiaires,)					222		
	Production immobilisée*	produits finis et en cours de production					224		
	Subventions d'exploitation reçues						226		
	Autres produits						230		
Total des produits d'exploitation hors T.V.A. (I)						232	28 000		
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises* (y compris droits de douane)						234		
	Variation de stocks (marchandises)*						236		
	Achats de matières premières et autres approvisionnements* (y compris droits de douane)						238		
	Variation de stocks (matières premières et approvisionnements)*						240		
	Autres charges externes* :	(dont crédit bail : - mobilier : - immobilier :)					242	9 897	
	Impôts, taxes et versements assimilés	(dont taxe professionnelle CFE et CVAE *)					243	333	
	Rémunérations du personnel*						250	25 300	
	Charges sociales (cf. renvoi 380)						252	8 804	
	Dotations aux amortissements*						254		
	Dotations aux provisions						256		
	Autres charges	{ dont provisions fiscales pour implantations commerciales à l'étranger					259	14	
		{ dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles					260		
Total des charges d'exploitation (II)						264	44 349		
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						270	(16 349)		
PRODUITS ET CHARGES DIVERS	Produits financiers	(III)					280	199 225	
	Produits exceptionnels	(IV)					290		
	Charges financières	(V)					294		
	Charges exceptionnelles	{ dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art 217 octies)					347	596	
		{ dont amortissements exceptionnels de 25% des constructions nouvelles (art 39 quinquies D)					348		
	Impôts sur les bénéfices*	(VII)					306	41 641	
	2 - BÉNÉFICE OU PERTE : Produits (I + III + IV) - Charges (II + V + VI + VII)						310	140 638	
B - RÉSULTAT FISCAL		Reporter le bénéfice comptable col.1, le déficit comptable col. 2		312	140 638	314			
Régularisations	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)						324	41 641	
	Divers* dont intérêts excédentaires des cptes-cis d'associés	247		Ecart de valeurs liquidatives sur OPC	248		330	197 208	
Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit bail immobilier et levée d'option		{ Part des loyers dispensée de réintégration (art.239 sexies D)		249		251			
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		
Déductions	Produits afférents à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime							997	
	Entreprises nouvelles (44. sexies)	986		ZFU (44. octies A)	987		342		
	Reprise d'entreprises en difficulté (44. septies)	981		JEI (44. sexies A)	989				
	ZRD (44. terdecies)	127		ZRR (44. quindécies)	138				
	Bassins d'emploi à redynamiser (art 44 duodécies)	991		Investissements outre-mer	344				
	ZFANG (44. quaterdecies)	345		Zone de développement prioritaire (44. sepdecies)	993				
	Bassins urbains à dynamiser - BUD (art. 44. sexdecies)	992							
	Dont divers	Créance due au report en arrière du déficit	346		Dont déduction exceptionnelle (art 39 decies C)	647		350	195 924
		Déduction exceptionnelle (art 39 decies)	655		Dont déduction exceptionnelle (art 39 decies D)	648			
		Dont déduction exceptionnelle (art 39 decies A)	643		Dont déduction exceptionnelle (art 39 decies F)	990			
		Dont déduction exceptionnelle (art 39 decies B)	645		Dont déduction exceptionnelle (art 39 decies G)	649			
					Déduct* exception. simulateur de conduite (art 39 decies E)	641			
	RÉSULTAT FISCAL AVANT IMPUTATION DES DÉFICITS ANTÉRIEURS Bénéfice col. 1 Déficit col. 2							352	183 563
	Déficits	Déficit de l'exercice reporté en arrière :						356	
Déficits antérieurs reportables : * dont imputés sur le résultat :							360		
RÉSULTAT FISCAL APRES IMPUTATION DES DÉFICITS Bénéfice col. 1 Déficit col. 2							370	183 563	

Annexe

Règles et méthodes comptables

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes au 31 décembre 2022 sont établis en conformité avec les dispositions du code de Commerce (articles L123-12 à L123-28), du règlement ANC n° 2014-03 du 05/06/2014 relatif au Plan Comptable Général et des règlements du Comité de la Réglementation Comptable (CRC) en vigueur à la date de l'arrêté des comptes.

Les conventions ci-après ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux règles de base suivantes :

- Continuité de l'exploitation,
 - Indépendance des exercices,
 - Permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, à l'exception des changements de méthodes d'évaluation ou de présentation indiqués ci-après.
- et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

METHODES D'EVALUATION ET DE PRESENTATION

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

Petits matériels de faible valeur

L'entreprise comptabilise en charges les matériels, outillages et matériels de bureau dont la valeur unitaire hors taxes est inférieure à 500 Euros.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais associés).

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif et en fonction de la durée de vie prévue.

- * Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- * Matériel informatique : 3 ans
- * Mobilier : 10 ans

L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

Créances

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

CHANGEMENTS DE METHODES

Aucun changement significatif dans les méthodes de présentation et d'évaluation des comptes n'est survenu au cours de l'exercice.

 Règles et méthodes comptables

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Valeurs brutes				
Immobilisations corporelles		18 500		18 500
Immobilisations financières	260 361	105 000		365 361
Total	260 361	123 500		383 861
Amortissements & provisions :				
ACTIF NET				383 861

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions		18 500	105 000	123 500
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice		18 500	105 000	123 500
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions				
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice				

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations	68 600		68 600
Prêts			
Autres			
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	21 600	21 600	
Autres	25 264	25 264	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance			
Total	115 464	46 864	68 600
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Capitaux Propres

Composition du Capital Social

Capital social d'un montant de 10 000,00 euros décomposé en 10 000 titres d'une valeur nominale de 1,00 euros.

	Nombre	Valeur nominale
Titres composant le capital social au début de l'exercice	10 000	1,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	10 000	1,00

 Notes sur le bilan

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		596		596
Prêts d'installation				
Autres provisions				
Total		596		596
Répartition des dotations et reprises :				
Exploitation				
Financières				
Exceptionnelles		596		

 Notes sur le bilan

Etat des dettes

	Montant brut	Echéances à moins d' 1 an	Echéances à plus d' 1 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				
Emprunts et dettes financières diverses (*) (**)	98 540	98 540		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 428	3 428		
Dettes fiscales et sociales	34 543	34 543		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	5 793	5 793		
Produits constatés d'avance				
Total	142 304	142 304		
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés en cours d'exercice				
(**) Dettes envers les associés	98 540			

 Comptes de régularisation

CHARGES A PAYER

	Montant
FOURNISSEURS - FACT. NON PARVENUES	3 428
Total	3 428

812 DEVELOPPEMENT
Société à responsabilité limitée
au capital de 10.000 euros
Siège social : 67 rue François Mermet - 69160 TASSIN LA DEMI LUNE
792 908 394 RCS LYON

PROCES-VERBAL DES DECISIONS
DE L'ASSOCIE UNIQUE DU 30 JUIN 2023

Décision d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2022

DEUXIEME DECISION

L'associé unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à la somme de 140.638 euros, de la manière suivante à savoir :

-en totalité au compte « Autres Réserves ».

Conformément à la loi, l'associé unique constate qu'aucune distribution de dividende n'a été effectuée au titre des trois derniers exercices.

Certifié conforme
La Gérance
Hervé de Malliard

