

RCS : LA ROCHE SUR YON

Code greffe : 8501

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

Le greffier du tribunal de commerce de LA ROCHE SUR YON atteste l'exactitude des informations transmises ci-après

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2016 B 00011

Numéro SIREN : 815 397 468

Nom ou dénomination : 28 DESIGN

Ce dépôt a été enregistré le 28/06/2023 sous le numéro de dépôt 7123

28 DESIGN
Société à responsabilité limitée
Au capital de 10 000 euros
Siège social : 2 Rue de la Cité
85390 SAINT-MAURICE-LE-GIRARD
815 397 468 RCS LA ROCHE-SUR-YON

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 9 MAI 2023

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2022

DEUXIEME RÉOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2022 s'élevant à **124 481,64 euros** de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice 124 481,64 euros

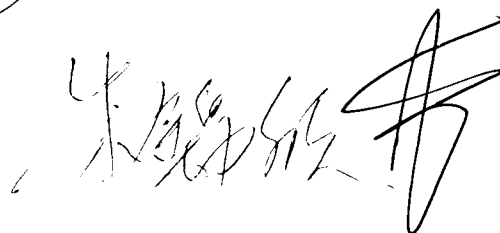
En totalité au compte "autres réserves", lequel est ainsi porté de 382 750,76 euros à 507 232,40 euros.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale constate qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois exercices précédents.

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 9 mai 2023

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

**Certifié conforme
La Gérance**



M
A

Bilan Actif

Handwritten signature

		31/12/2022		31/12/2021	
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (1)					
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES					
Frais d'établissement					
Frais de développement					
Concessions brevets droits similaires		1 567,00	1 567,00		
Fonds commercial (1)					
Autres immobilisations incorporelles					
Avances et acomptes					
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles		17 652,23	13 158,56	4 493,67
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes					
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)					
Participations évaluées selon mise en équival.					
Autres participations					
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières					
TOTAL (II)		19 219,23	14 725,56	4 493,67	2 398,53
STOCKS ET EN-COURS					
Matières premières, approvisionnements					
En-cours de production de biens					
En-cours de production de services					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises					40 236,55
Avances et Acomptes versés sur commandes					
ACTIF CIRCULANT	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés				
	Autres créances		2 742,56		2 742,56
Capital souscrit appelé, non versé					
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT		312 542,79		312 542,79	220 000,00
DISPONIBILITES		360 038,87		360 038,87	325 402,58
Charges constatées d'avance		188,17		188,17	
COMPTES DE REGULARISATION	TOTAL (III)		675 512,39	675 512,39	591 154,94
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		694 731,62	14 725,56	680 006,06	593 553,47

CERTIFIÉ CONFORME À L'ORIGINAL

Handwritten signature

- (1) dont droit au bail
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an
(3) dont créances à plus d'un an

Présentation

Bilan Passif

	31/12/2022	31/12/2021
Capital social ou individuel	10 000,00	10 000,00
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
Ecarts de réévaluation		
RESERVES		
Réserve légale	1 000,00	1 000,00
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	382 750,76	288 953,57
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	124 481,64	93 797,19
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
Total des capitaux propres	518 232,40	393 750,76
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 FINANCIERES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)		
Emprunts et dettes financières divers (3)	79 224,44	82 067,93
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 569,14	11 691,54
Dettes fiscales et sociales	79 980,08	82 388,55
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		23 654,69
Produits constatés d'avance (1)		
Total des dettes	161 773,66	199 802,71
Ecarts de conversion passif		
TOTAL PASSIF	680 006,06	593 553,47
Résultat de l'exercice exprimé en centimes	124 481,64	93 797,19
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	161 773,66	199 802,71
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		
(3) Dont emprunts participatifs		

Annexe

◆ INTRODUCTION

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 **680 006** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **1 330 193** euros et un total **charges** de **1 205 712** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **124 482** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2022** et finit le **31/12/2022**.
Il a une durée de **12** mois.

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

◆ FAITS CARACTÉRISTIQUES

◆ RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Les comptes annuels sont établis en respectant les principes généraux suivants :

- Image fidèle, comparabilité, continuité de l'activité
- Régularité, sincérité
- Prudence
- Permanence des méthodes

Les éléments inscrits en comptabilité sont évalués par référence à la méthode des coûts historiques.

Les modes et méthodes d'évaluations spécifiques à divers postes des comptes annuels sont décrits ci-après

Les comptes annuels ont été établis conformément au règlement ANC n° 2016-07 du 4 novembre 2016 relatif au Plan comptable général homologué par l'arrêté du 26 décembre 2016

Valeurs Immobilisées

La valeur brute des éléments de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens et selon les options figurant sous le tableau « Etat de l'actif immobilisé ». Ces éléments n'ont pas fait l'objet d'une réévaluation légale ou libre.

L'amortissement économique a été calculé selon les modalités spécifiées pour chacune des catégories sous le tableau « Etat des amortissements ».

Annexe

En cas d'utilisation de mode ou durée différent sur le plan fiscal, le complément de dotations est porté en amortissement dérogatoire.

Les éléments de l'actif immobilisé ont été, le cas échéant, dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la date de clôture de l'exercice

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances et les dettes en monnaies étrangères ont été converties et comptabilisées sur la base du dernier cours du change précédant la date de clôture de l'exercice.

Disponibilités

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

Achats

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

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte, non seulement des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise, mais également de ceux qui présentent un caractère exceptionnel eu égard à leur montant.

Immobilisations

	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice			Valeurs brutes au 31/12/2022
		Augmentations Réévaluations	Diminutions Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES					
Frais d'établissement et de développement					
Autres	1 567,00				1 567,00
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	1 567,00				1 567,00
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, informatique et mobilier	15 644,73	4 048,33		2 040,83	17 652,23
Emballages récupérables et divers					
Immobilisations corporelles en cours					
Avances et acomptes					
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	15 644,73	4 048,33		2 040,83	17 652,23
FINANCIERES					
Participations évaluées en équivalence					
Autres participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts et autres immobilisations financières					
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES					
TOTAL	17 211,73	4 048,33		2 040,83	19 219,23

Amortissements

	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2022
		Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES				
Frais d'établissement et de développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	1 567,00			1 567,00
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	1 567,00			1 567,00
CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
sur sol d'autrui				
instal. agencement aménagement				
Instal technique, matériel outillage industriels				
Autres Instal., agencement, aménagement divers				
Matériel de transport				
Matériel de bureau, mobilier	13 246,20	1 953,19	2 040,83	13 158,56
Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	13 246,20	1 953,19	2 040,83	13 158,56
TOTAL	14 813,20	1 953,19	2 040,83	14 725,56

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

	Dotations	Reprises
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		

Charges à payer

		31/12/2022
Total des Charges à payer		67 989
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		733
Fourn, factures non parvenues	733	
Dettes fiscales et sociales		67 256
Provision pour congés payés	844	
Charges à payer rsi marchal clau	13 410	
Charges à payer rsi marchal nico	17 356	
Charges à payer rsi kam chu	17 493	
Charges à payer rsi auberger ben	17 366	
Provis. pour charges sociales	313	
Etat charges à payer	366	
Etat, taxe apprentissage à pay	72	
Etat, formation continue à pay	35	

Charges constatées d'avance

	Période	Montants	31/12/2022
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION		188	188
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
	TOTAL		188

Variations des Capitaux Propres

	Capitaux propres clôture	Affectation du résultat N-1 ¹	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice	Capitaux propres clôture
Capital social	10 000,00				10 000,00
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...					
Ecarts de réévaluation					
Réserve légale	1 000,00				1 000,00
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves	288 953,57	93 797,19			382 750,76
Report à nouveau					
Résultat de l'exercice	93 797,19	(93 797,19)		124 481,64	124 481,64
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	393 750,76			124 481,64	518 232,40
Date de l'assemblée générale					
Dividendes attribués					
¹ dont dividende provenant du résultat n-1					
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1		393 750,76			
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif		393 750,76			
² Dont variation dues à des modifications de structure au cours de l'exercice					
Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure			124 481,64		