

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

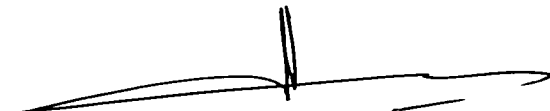
Nom ou dénomination : 812 DEVELOPPEMENT

Ce dépôt a été enregistré le 28/03/2024 sous le numéro de dépôt B2024/015264

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 2023
--

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 <u>31/12/2023</u>	
ACTIF											
										Brut 1	
										Amortissements-Provisions 2	
										Net 3	
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations		{	Fonds commercial*	010		012				
	incorporelles			Autres*	014		016				
	Immobilisations corporelles*			028	18 500	030			18 500		
	Immobilisations financières* (1)			040	411 767	042	20 000		391 767		
	Total I (5)			044	430 267	048	20 000		410 267		
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	61 200	070		61 200			
			Autres* (3)	072	152 567	074		152 567			
	Valeurs mobilières de placement		080		082						
	Disponibilités		084	3 754	086		3 754				
	Charges constatées d'avance *		092		094						
	Total II		096	217 521	098		217 521				
	Total général (I + II)		110	647 788	112	20 000	627 788				
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'oeuvres originales d'artistes vivants*)		131				345 055				
	Report à nouveau		134								
	Résultat de l'exercice		136				155 954				
	Subventions d'investissement		137								
	Provisions réglementées		140				4 296				
	Total I		142				516 305				
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				4 494				
	Autres dettes (dont comptes courants d'associés de l'exercice N :.....)		169	84 551			106 988				
	Produits constatés d'avance		174								
Total III		176				111 482					
Total général (I + II + III)		180				627 788					
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	53 906			
	(3)	Dont comptes courants d'associés débiteurs	199	119 133		Prix de vente hors T.V.A. des immobilisations cédées au cours de l'exercice*	184	7 500			

Formulaire obligatoire (article 302 septies
A-bis du Code général des impôts)Désignation de l'entreprise SARL 812 DEVELOPPEMENTNéant ☐ *Exercice N clos le
31/12/2023
1**A - RÉSULTAT COMPTABLE**

PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	dont export	209		210	
		et livraisons	215		214	
	Production vendue	biens				
		services*	217		218	33 000
	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	33 000
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	10 364
	Impôts, taxes et versements assimilés	(dont taxe professionnelle CFE et CVAE *)	243	346	244	346
	Rémunérations du personnel*				250	23 000
	Charges sociales (cf. renvoi 380)				252	5 857
	Dotations aux amortissements*				254	
	Dotations aux provisions				256	
	Autres charges	(dont provisions fiscales pour implantations commerciales à l'étranger*)	259		262	
		(dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles)	260			
	Total des charges d'exploitation (II)				264	39 568
	1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)				270	(6 568)
PRODUITS ET CHARGES DIVERS	Produits financiers	(III)			280	199 708
	Produits exceptionnels	(IV)			290	7 500
	Charges financières	(V)			294	20 000
	Charges exceptionnelles	(VI)			300	11 200
	Impôts sur les bénéfices*	(VII)			306	13 486
	2 - BÉNÉFICE OU PERTE : Produits (I + III + IV) - Charges (II + V + VI + VII)				310	155 954
B - RÉSULTAT FISCAL		Reporter le bénéfice comptable col.1, le déficit comptable col. 2	312	155 954	314	
Réintégrations	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	13 486		
	Divers*, dont intérêts excédentaires des cptes-cis d'associés	247			330	98 711
	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				350	197 208
	Créance due au report en arrière du déficit	346	Dont déduction exceptionnelle (art 39 decies C)	647		
	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	70 943
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	70 943

SARL 812 DEVELOPPEMENT
67, Rue François Mermet
69160 TASSIN LA DEMI LUNE

B - RESULTAT FISCAL

Divers à réintégrer

[illegible]

B - RESULTAT FISCAL

Divers à déduire

Cegid Group

Annexe

Règles et méthodes comptables

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes au 31 décembre 2023 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	365 361	53 906	7 500	411 767
Total	383 861	53 906	7 500	430 267
Amortissements & provisions :				
Immobilisations financières		20 000		20 000
Total		20 000		20 000
ACTIF NET				410 267

Notes sur le bilan

Actif circulant

Les flux s'analysent comme suit :

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	61 200	61 200	
Autres	152 567	152 567	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance			
Total	282 367	213 767	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	3 700		4 296
Prêts d'installation				
Autres provisions				
Total	596	3 700		4 296
Répartition des dotations et reprises :				
Exploitation				
Financières				
Exceptionnelles		3 700		

 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 (*) (**)	84 552	84 552		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 495	4 495		
Dettes fiscales et sociales	21 888	21 888		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	548	548		
Produits constatés d'avance				
Total	111 483	111 483		
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés en cours d'exercice				
(**) Dettes envers les associés	84 552			

Notes sur le compte de résultat

Chiffre d'affaires

Prestations diverses

Prestations diverses

 Comptes de régularisation

CHARGES A PAYER

	Montant
FOURNISSEURS - FACT. NON PARVENUES	2 692
Total	2 692

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 5 MARS 2024

Décision d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2023

DEUXIEME DECISION

L'associé unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à la somme de 155.954 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

