



COMPTES ANNUELS

410PPM

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

DocuSigned by:
Marc LAURENT
7E37B9DE4BDE4D7...

Bilan au 31/12/2023

COPIE CERTIFIEE CONFORME

98 RUE DES GRANDS CHAMPS
75020 PARIS

SIRET : 89464265100018
NAF : 6420Z



Compte de résultat

Compte de résultat

Compte de résultat	Du 01/01/2023 au 31/12/2023			Au 31/12/2022
	France	Exportation	Total	Total
Produits d'exploitation				
Ventes de marchandises				
Production vendue : - De biens				
- De services				
Chiffre d'affaires net				
Production : - Stockée				
- Immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues				
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions, transferts de charges				
Autres produits				
PRODUITS D'EXPLOITATION				
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stocks (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stocks (matières premières et autres approvisionnements)				
Autres achats et charges externes *			59 242	76 343
Impôts, taxes et versements assimilés			3 760	
Salaires et traitements				
Charges sociales			1 116	1 089
- Amortissements sur immobilisations				
- Dépréciations sur immobilisations				
Dotations aux : - Dépréciations sur actif circulant				
- Provisions pour risques et charges				
Autres charges			1	
CHARGES D'EXPLOITATION			64 119	77 432
* Y compris : - Redevances de crédit-bail mobilier				
- Redevances de crédit-bail immobilier				
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			-64 119	-77 432
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
Produits financiers				
Produits financiers de participation				
Produits des autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé			10 940	31 982
Autres intérêts et produits assimilés				
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
PRODUITS FINANCIERS			10 940	31 982
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées				
Différences négatives de change			25	20
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIÈRES			25	20
RÉSULTAT FINANCIER			10 915	31 962
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS			-53 204	-45 470

Compte de résultat (Suite)

Compte de résultat (suite)	Au 31/12/2023	Au 31/12/2022
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		2 867 342
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
PRODUITS EXCEPTIONNELS		2 867 342
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		2 867 342
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
CHARGES EXCEPTIONNELLES		2 867 342
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL		
Participation des salariés		
Impôts sur les bénéfices	-9 000	
TOTAL DES PRODUITS	10 940	2 899 325
TOTAL DES CHARGES	55 144	2 944 795
BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)	-44 204	-45 470

410ppm

Société à responsabilité limitée
Au capital de 3 168 342,40 euros
Siège social : 98, rue des Grands Champs
75020 PARIS

894 642 651 RCS PARIS

**DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉ UNIQUE
DU 19 AVRIL 2024**

**DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2023**

DEUXIEME DÉCISION

L'Associé unique décide d'affecter la perte de l'exercice clos le 31 décembre 2023 s'élevant à -44 204,21 euros en totalité :

Au compte « Report à nouveau »
S'élevant ainsi à -89 674,12 euros.

-45 469,91 euros

Conformément à la loi, l'Associé unique constate qu'aucun dividende n'a été distribué depuis la constitution de la Société.

**Certifié conforme
La Gérance**

DocuSigned by:

7E37B9DE4BDE4D7...



COMPTES ANNUELS

410PPM

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

DocuSigned by:
Marc LAURENT
7E37B9DE4BDE4D7...

Bilan au 31/12/2023

COPIE CERTIFIEE CONFORME

98 RUE DES GRANDS CHAMPS
75020 PARIS

SIRET : 89464265100018
NAF : 6420Z



Annexe

Règles et méthodes comptables

(Décret n° 83-1020 du 29-11-1983 – articles 7,21,24 début, 24-1, 24-2 et 24-3)

ANNEXE AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2023 dont le total est de 3 080 568 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, et dégageant un résultat de -44 204 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2023 au 31/12/2023.

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

Les états financiers ont été établis en conformité avec :

- Le PCG 2014 approuvé par arrêté ministériel du 8 septembre 2014
- La loi n° 83 353 du 30 avril 1983
- Le décret 83 1020 du 29 novembre 1983
- Les règlements de l'Autorité des Normes Comptables (ANC).

Faits caractéristiques

Néant

Evénements significatifs postérieurs à compter de la clôture

Néant

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de bases :

- 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.

Immobilisations corporelles :

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

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue indiquée dans le tableau d'amortissement.

Participation, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement :

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Stocks

Les stocks sont évalués suivant la méthode du "coût moyen unitaire pondéré" (CMUP)

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

Une provision pour dépréciation des stocks est comptabilisée lorsque la valeur brute est supérieure à la valeur réelle à la date de clôture.

Créances et dettes :

Les créances et les dettes sont évaluées à leur valeur nominale. Une provision est constituée sur les créances dès lors que leur valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Opérations en devises :

Les charges et produits en devises sont enregistrés pour leur contre-valeur à la date de l'opération. Les dettes, créances, disponibilités en devises figurent au bilan pour leur contre-valeur au cours de fin d'exercice. La différence résultant de l'actualisation des dettes et créances en devises à ce dernier cours est portée au bilan en "écart de conversion".

Les pertes latentes de change non compensées font l'objet d'une provision pour risques.

Provisions :

La société applique le règlement CRC 2000-06 sur les passifs.

Dans ce cadre, des provisions pour risques et charges sont constituées pour faire face aux sorties probables de ressources au profit des tiers, sans contrepartie pour la société.

Ces provisions sont estimées en prenant en considération les hypothèses les plus probables à la date d'arrêté des comptes.

Obligation de emploi :

En date du 26 avril 2021, la société a reçu de Monsieur Marc Laurent, associé unique, l'apport en nature de 93 704 actions ordinaires de la société Westport, SIREN 752 985 143, pour une valeur de 2 867 342.40 €. Le 19 mai 2021, la société a cédé cette participation pour un prix de cession identique. Dans le cadre de l'obligation de emploi de 410PPM d'au moins 60% de cette plus-value afin de bénéficier du report d'imposition, conformément aux dispositions de l'article 150-0 B ter du CGI, il est précisé dans le tableau ci-dessous la liste des investissements éligibles réalisés sur l'exercice :

Cession d'Actions Westport			2 867 342
Réemploi 150-0 B ter			1 720 405
60% avant le 19/05/2023			
ELECTRA	31/05/2021		99 287
FCPI IMMOVAL 2020	16/06/2021		300 000
Shotgun	23/06/2021		49 986
CAPACITE	20/09/2021		24 975
BL3 ZF	20/10/2021		300 000
LA SOLIVE	24/06/2022		24 998
Inari Properties 2023	27/04/2023		250 000
Breega Seed III	09/05/2023		200 000
Déjeuner au Soleil	10/05/2023		50 015
MINDSON CAPITAL X CITIZEN COLIVING	11/05/2023		450 000
Reste à réemployer			-28 856

Changements de méthodes :

Il n'y a pas eu de changement de méthode d'évaluation au cours de l'exercice.

Il n'y a pas eu de changement de méthode de présentation au cours de l'exercice.

410ppm

Société A Responsabilité Limitée
98 rue des Grands Champs, 75020 Paris

RCS 894 642 651 R.C.S. PARIS // Capital social : 3 168 342,40 euros

ATTESTATION DE REALISATION DE L'ENGAGEMENT DE REINVESTISSEMENT DU PRODUIT DE LA CESSIION DES TITRES BENEFICIANT D'UN REPORT D'IMPOSITION PREVU A L'ARTICLE 150-0 B TER DU CGI DANS LE DELAI DE DEUX ANS

(article 41 quatervicies A, 2-a de l'annexe III au CGI)

La société **410ppm** expose préalablement qu'elle a bénéficié d'un apport de titres effectué le 26 avril 2021 par Monsieur **Marc Laurent, né le 26 octobre 1989 à Chambray-lès-Tours**, domicilié au 98 rue des Grands Champs, 75020 PARIS, et portant sur 93.704 actions ordinaires, pour une valeur de 2 867 342.40€, émises par la société **Westport**, société par actions simplifiée immatriculée au R.C.S de Paris selon le numéro 752 985 143, et dont le siège social est situé 6 Place de la Madeleine, 75008 PARIS.

Ces titres sont placés sous le régime du report d'imposition mentionné à l'article 150-0 B ter du CGI. Ils ont fait l'objet d'une cession le 19 mai 2021, pour un prix de cession identique à la valeur des titres apportés.

En application du a du 2 de l'article 41 quatervicies A de l'annexe III au CGI, la société **410ppm** atteste qu'elle a satisfait à l'engagement de réinvestissement dans les conditions suivantes :

Date du réinvestissement	Nature du réinvestissement	Objet du réinvestissement	Montant réinvesti
31/05/2021	Souscription en numéraire à l'augmentation de capital d'une société	ELECTRA, Société par Actions Simplifiée, 891 624 884 RCS Paris, domiciliée au 21 rue Lamartine, 59290 Wasquehal	99 287 €
16/06/2021	Souscription de parts ou actions dans certains véhicules de capital investissement	FPCI IMMOVAL 2020 (Fonds Professionnel de Capital Investissement)	300 000 €
23/06/2021	Souscription en numéraire à l'augmentation de capital d'une société	Shotgun, Société par Actions Simplifiée, 802 377 341 RCS Paris, domiciliée au 16 rue de la Pierre Levée 75011 Paris	49 986 €
20/09/2021	Souscription en numéraire à l'augmentation de capital d'une société	CAPACITE, Société par Actions Simplifiée, 844 405 274 RCS Bordeaux, domiciliée au 27 Bis rue Margaux, 33000 Bordeaux	24 975 €
20/10/2021	Souscription en numéraire au capital initial d'une société	BL3 ZF, Société par Actions Simplifiée, 907 875 025 RCS Paris, domiciliée au 4 rue de la Pompe, 75016 Paris	300 000 €

410ppm

Société A Responsabilité Limitée
98 rue des Grands Champs, 75020 Paris

RCS 894 642 651 R.C.S. PARIS // Capital social : 3 168 342,40 euros

24/06/2022	Souscription en numéraire à l'augmentation de capital d'une société	LA SOLIVE, Société par Actions Simplifiée, 898 321 401 RCS Paris, domiciliée au 131 rue Saint Charles, 75015 Paris	24 998 €
27/04/2023	Souscription en numéraire à l'augmentation de capital d'une société	Inari Properties 2023, Société par Actions Simplifiée à capital variable, 949 502 173 RCS Paris, domiciliée au 7 impasse Charles Petit, 75011 Paris	250 000 €
09/05/2023	Souscription de parts ou actions dans certains véhicules de capital investissement	Breega Europe Seed III, Fonds d'Investissement Alternatif (FIA) constitué sous forme d'une Société de Libre Partenariat, 951 845 247 RCS Paris, domiciliée au 22 rue de Palestro, 75002 Paris	200 000 €
10/05/2023	Souscription en numéraire à l'augmentation de capital d'une société	Déjeuner au soleil, Société par Actions Simplifiée, 949 279 830 RCS Paris, domiciliée au 24 rue d'Enghien, 75010 Paris	50 015 €
11/05/2023	Souscription de parts ou actions dans certains véhicules de capital investissement	MINDSTON X CITIZEN COLIVING, Fonds d'Investissement Alternatif constitué sous la forme d'une Société par Actions Simplifiée à capital variable, 949 918 890 RCS Paris, domiciliée au 10 rue de Penthievre, 75008 Paris	450 000 €
TOTAL REINVESTI au 19/05/2023 : 1 749 262 €			



COMPTES ANNUELS

410PPM

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

DocuSigned by:
Marc LAURENT
7E37B9DE4BDE4D7...

Bilan au 31/12/2023

COPIE CERTIFIEE CONFORME

98 RUE DES GRANDS CHAMPS
75020 PARIS

SIRET : 89464265100018
NAF : 6420Z



Bilan

Bilan Actif

Bilan Actif	Du 01/01/2023 au 31/12/2023			Au 31/12/2022
	Brut	Amort. Prov.	Net	Net
Capital souscrit non appelé				
Actif immobilisé				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles	791		791	791
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations	1 275 549		1 275 549	880 345
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité en portefeuille				
Autres titres immobilisés	1 159 906		1 159 906	758 712
Prêts				
Autres immobilisations financières				
ACTIF IMMOBILISÉ	2 436 246		2 436 246	1 639 848
Actif circulant				
Stocks et en-cours				
Matières premières, autres approvisionnements				
En-cours de production : - De biens - De services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Clients et comptes rattachés				
Autres	24 120		24 120	12 168
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres	300 000		300 000	
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	320 202		320 202	1 493 056
Charges constatées d'avance				
ACTIF CIRCULANT	644 322		644 322	1 505 224
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				
TOTAL ACTIF	3 080 568		3 080 568	3 145 073

Bilan Passif

Bilan Passif		Du 01/01/2023		Du 26/02/2021	
		Au 31/12/2023		Au 31/12/2022	
Capitaux propres					
Capital social ou individuel	(dont versé)	3 168 342	3 168 342		3 168 342
Prime d'émission, de fusion, d'apport					
Écarts de réévaluation					
Écart d'équivalence					
- Légale					
- Statutaires ou contractuelles					
Réserves :					
- Réglementées					
- Autres					
Report à nouveau			-45 470		
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)			-44 204		-45 470
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
CAPITAUX PROPRES		3 078 668		3 122 872	
Autres fonds propres					
Produits des émissions de titres participatifs					
Avances conditionnées					
Autres					
AUTRES FONDS PROPRES					
Provisions pour risques et charges					
- Risques					
Provisions pour :					
- Charges					
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES					
Emprunts et dettes					
Emprunts obligataires convertibles					
Autres emprunts obligataires					
- Au près des établissements de crédit					
Emprunts et dettes :			100		100
- Financières diverses					
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours					
- Fournisseurs et comptes rattachés					
			1 800		22 100
Dettes :					
- Fiscales et sociales					
- Sur immobilisations et comptes rattachés					
Autres dettes					
Instruments de trésorerie					
Produits constatés d'avance					
EMPRUNTS ET DETTES		1 900		22 200	
Écarts de conversion passif					
TOTAL PASSIF		3 080 568		3 145 073	