

KD INVEST

COMPTE DE RÉSULTAT SIMPLIFIÉ

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT		Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)		%							
		Exportation		Total		%		Total		%		Variation		%	
Ventes de marchandises															
Production vendue biens															
Production vendue services				40 000		100,00		40 000		100,00				0,00	
70600000 PRESTATIONS DE SERVI				40 000		100,00		40 000		100,00				0,00	
Chiffres d'Affaires Nets				40 000		100,00		40 000		100,00				0,00	
Production stockée															
Production immobilisée															
Subventions d'exploitation reçues															
Autres produits															
Total des produits d'exploitation hors T.V.A.				40 000		100,00		40 000		100,00				0,00	
Achats de marchandises (y compris droits de douane)															
Variation de stock (marchandises)															
Achats de matières premières et autres approvisionnements															
Variation de stock (matières premières et autres approv.)															
Autres achats et charges externes				4 966		12,42		2 567		6,42		2 399		93,46	
62260000 HONORAIRES COMPTABLE				848		2,12		848		2,12				0,00	
62270000 HONORAIRES XD INVEST				1 008		2,52		1 008		2,52				0,00	
62280000 HONORAIRES AVOCATS				2 869		7,17		561		1,40		2 308		411,41	
62750000 FRAIS BANCAIRES				241		0,60		151		0,38		90		59,60	
Impôts, taxes et versements assimilés				9 082		22,71						9 082		N/S	
63500000 AUTRES IMPOTS ET TAXES				9 082		22,71						9 082		N/S	
Rémunérations du personnel															
Charges sociales															
Dotations aux amortissements															
Dotations aux provisions															
Autres charges															
Total des charges d'exploitation				14 048		35,12		2 567		6,42		11 481		447,25	
RÉSULTAT D'EXPLOITATION				25 952		64,88		37 433		93,58		-11 481		-30,66	
Produits financiers				84 082		210,21		107 165		267,91		-23 083		-21,53	
76110000 PRODUIT DE PARTICIPATION XD INVEST				79 627		199,07		105 352		263,38		-25 725		-24,41	
76150000 INTERETS SUR COMPTE COURANT				4 456		11,14		1 812		4,53		2 644		145,92	
Produits exceptionnels				10 450		26,12						10 450		N/S	
77560000 PRODUIT CESSION TITRES DE PART				10 450		26,12						10 450		N/S	
Charges financières				15 275		38,19		4 575		11,44		10 700		233,88	
66116000 INTERETS EMPRUNTS &D				2 902		7,26						2 902		N/S	
66150000 INTERETS COMPTES COU				12 357		30,89		4 575		11,44		7 782		170,10	
66160000 INTERETS BANCAIRES AGIOS				16		0,04						16		N/S	
Charges exceptionnelles				315		0,79						315		N/S	
67560000 VAL CESS IMMOB FIN				315		0,79						315		N/S	
RÉSULTAT AVANT PARTICIPATION ET IS				104 894		262,23		140 022		350,06		-35 128		-25,08	
Participation des salariés															
Impôts sur les bénéfices				4 078		10,20		3 508		8,77		570		16,25	
69500000 IMPOTS S/LES BENEFIC				4 078		10,20		3 508		8,77		570		16,25	

KD INVEST

COMPTE DE RÉSULTAT SIMPLIFIÉ

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)	Variation absolue (12 / 12)	%
Total des Produits	134 532	147 165	-12 633	-8,57
Total des Charges	33 716	10 651	23 065	216,55
RÉSULTAT NET	100 816	136 514	-35 698	-26,14
	<i>Bénéfice</i>	<i>Bénéfice</i>		
Dont Crédit-bail mobilier				
Dont Crédit-bail immobilier				

KD INVEST

Société par actions simplifiée au capital de 1 090 540 Euros

Siège social : Zone Artisanale de la Prairie

73420 VOGLANS

878 674 522 RCS CHAMBERY

COMPTES ANNUELS

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2023

Signé par :

3D00920062B64F3...

KD INVEST

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

BILAN SIMPLIFIÉ

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)				Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles						
Immobilisations corporelles						
Immobilisations financières	1 383 625		1 383 625	88,56	1 395 892	88,38
26100000 TITRES DE PARTICIPATIONS FACTORY	3 000		3 000	0,19	3 000	0,19
26120000 TITRES DE PARTICIPATIONS CAAN	50 000		50 000	3,20	50 000	3,17
26130000 TITRES DE PARTICIPATIONS REVOTEL	2 250		2 250	0,14	2 250	0,14
26140000 TITRES DE PARTICIPATIONS KOTACOTE	500		500	0,03	500	0,03
26160000 TITRES DE PARTICIPATIONS XD INVEST	1 089 540		1 089 540	69,74	1 089 540	68,99
26170000 TITRES DE PARTICIPATIONS 3DB I	250		250	0,02	250	0,02
26171000 TITRES DE PARTICIPATION ENVOL	175 000		175 000	11,20		
26175000 TITRES DE PARTICIPATIONS KADAN	85		85	0,01	400	0,03
26710000 CREANCES RATTACHEES TITRES KAD	63 000		63 000	4,03	249 952	15,83
ACTIF IMMOBILISÉ	1 383 625		1 383 625	88,56	1 395 892	88,38
Matières premières, approv., en cours de production						
Marchandises						
Avances et acomptes versés sur commandes						
Clients et comptes rattachés	4 000		4 000	0,26	14 800	0,94
41100100 XD INVEST	4 000		4 000	0,26	4 000	0,25
41100400 CAAN					10 800	0,68
Autres créances	157 096		157 096	10,06	156 192	9,89
44566100 TVA DEDUCTIBLE SUR ACHATS	604		604	0,04	403	0,03
44586000 TVA SUR FNP	282		282	0,02	282	0,02
45520000 C/CT CAAN	70 927		70 927	4,54	70 225	4,45
45540000 C/CT REVOTEL	55 283		55 283	3,54	55 283	3,50
45550000 C/CT KOTACOTE	30 000		30 000	1,92	30 000	1,90
Valeurs mobilières de placement						
Banques, C.C.P., et autres disponibilités	17 572		17 572	1,12	12 483	0,79
51210000 LYONNAISE DE BANQUE	17 572		17 572	1,12	12 483	0,79
Caisse						
Charges constatées d'avance						
ACTIF CIRCULANT	178 668		178 668	11,44	183 475	11,62
TOTAL GÉNÉRAL ACTIF	1 562 293		1 562 293	100,00	1 579 368	100,00

KD INVEST

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

BILAN SIMPLIFIÉ

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)	
Capital social ou individuel (dont versé :) 10100000 CAPITAL	1 090 540	69,80	1 090 540	69,05
	1 090 540	69,80	1 090 540	69,05
Ecart de réévaluation				
Réserve légale	9 468	0,61	2 642	0,17
10610000 RESERVE LEGALE	9 468	0,61	2 642	0,17
Réserves réglementées				
Autres réserves	179 893	11,51	50 205	3,18
10680000 AUTRES RESERVES	179 893	11,51	50 205	3,18
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice	100 816	6,45	136 514	8,64
Provisions réglementées				
CAPITAUX PROPRES	1 380 717	88,38	1 279 901	81,04
Provisions pour risques et charges				
Emprunts et dettes assimilées				
Avances et acomptes reçus sur commande en cours				
Fournisseurs et comptes rattachés	3 410	0,22	4 112	0,26
40100300 PFC AVOCATS	510	0,03		
40100800 XD INVEST	1 210	0,08	2 419	0,15
40810000 FOURN.FACT.NON PARVENUES	1 691	0,11	1 693	0,11
Autres dettes	178 165	11,40	295 354	18,70
44400000 ETAT IMPOTS S/BENEFI	570	0,04	312	0,02
44551000 TVA A DECAISSER	667	0,04	667	0,04
44571700 TVA COLLECTEE 20%	661	0,04	2 462	0,16
44860000 ETAT AUTRES CH. A PA	523	0,03		
45510000 C/CT XD INVEST	3 373	0,22	275 525	17,45
45530000 C/CT DEHEUNYNCK KEVIN	449	0,03	12 931	0,82
45580000 ASSOCIES INTERETS CO	8 603	0,55	3 458	0,22
46710000 CREDIT VENDEUR	163 319	10,45		
Produits constatés d'avance				
DETTES	181 575	11,62	299 467	18,96
TOTAL GÉNÉRAL PASSIF	1 562 293	100,00	1 579 368	100,00

KD INVEST

Société par actions simplifiée au capital de 1 090 540 Euros
Siège social : Zone Artisanale de la Prairie
73420 VOGLANS

878 674 522 RCS CHAMBERY

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2023

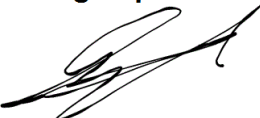
PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT

ET DECISION DE L'ASSOCIE UNIQUE DU 28 JUIN 2024

L'associé unique, Président, décide d'affecter le bénéfice de l'exercice, soit la somme de **100 816,40 Euros** ainsi qu'il suit :

- 5%, soit la somme de 5 040, 82 €
au poste « réserve légale »
- le solde, soit la somme de 95 775,58 €
au poste « autres réserves »

Signé par :



3D00920062B64F3...

KD INVEST

Annexes

Annexes**KD INVEST****ANNEXE**

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

Aux comptes annuels présentée en Euro

PREAMBULE

L'exercice social clos le 31/12/2023 a une durée de 12 mois.
L'exercice précédent clos le 31/12/2022 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 1 562 292,73 E.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 100 816,40 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 10/05/2024 par les dirigeants.

1 - REGLES ET METHODES COMPTABLES

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

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

KD INVEST**ANNEXE**

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

Aux comptes annuels présentée en Euro

2 - AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE**2.1 - FONDS COMMERCIAL**

Le fonds commercial n'est pas amorti mais fait l'objet d'un test de dépréciation au minimum une fois par an, et dès qu'il existe un indice de perte de valeur. Ce test conduit à constater une dépréciation lorsque la valeur d'usage du fonds commercial est inférieure à sa valeur nette comptable.

(OU) Le fonds commercial fait l'objet d'une durée d'utilisation limitée. Il est amorti linéairement sur une durée de ... Il fait l'objet d'un test de dépréciation dès qu'il existe un indice de perte de valeur.

Option pour l'amortissement du fonds commercial sur 10 ans (réservé aux petites entreprises définies à l'article L123-16 du code de commerce) :

Le fonds commercial fait l'objet d'une durée d'utilisation limitée. Il est amorti linéairement sur une durée de 10 ans conformément à l'option permise par le règlement n°2015-06 du 23 novembre 2015.
Il fait l'objet d'un test de dépréciation dès qu'il existe un indice de perte de valeur.

-> Rappel important :

Préciser les modalités de mise en oeuvre du test de dépréciation et les modalités d'affectation à un groupe d'actif le cas échéant.

KD INVEST

ANNEXE

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

Aux comptes annuels présentée en Euro

3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF

3.1 - Actif immobilisé

Les mouvements de l'exercice sont détaillés dans les tableaux ci-dessous :

3.1.1 - Immobilisations brutes = 1 383 625 E

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Immobilisations financières	1 395 892	175 000	187 267	1 383 625
TOTAL	1 395 892	175 000	187 267	1 383 625

3.2 - Etat des créances = 224 096 E

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	63 000		63 000
Actif circulant & charges d'avance	161 096	161 096	
TOTAL	224 096	161 096	63 000

KD INVEST

ANNEXE

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

Aux comptes annuels présentée en Euro

4 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF

4.1 - Capital social = 1 090 540 E

Mouvements des titres	Nombre	Val. nominale	Capital social
Titres en début d'exercice	109054	10,00	1 090 540
Titres émis ou variation du nominal			
Titres remboursés ou annulés			
Titres en fin d'exercice	109054	10,00	1 090 540

4.2 - Etat des dettes = 181 575 E

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit				
Dettes financières diverses	12 425	12 425		
Fournisseurs	3 410	3 410		
Dettes fiscales & sociales	2 421	2 421		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	163 319	163 319		
Produits constatés d'avance				
TOTAL	181 575	181 575		

4.3 - Charges à payer par postes du bilan = 10 817 E

Charges à payer	Montant
Emprunts & dettes établ. de crédit	
Emprunts & dettes financières div.	8 603
Fournisseurs	1 691
Dettes fiscales & sociales	523
Autres dettes	
TOTAL	10 817

KD INVEST

ANNEXE

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

Aux comptes annuels présentée en Euro

5 - NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

5.1 - Ventilation du chiffre d'affaires = 40 000 E

Le chiffre d'affaires de l'exercice se décompose de la manière suivante :

Nature du chiffre d'affaires	Montant HT	Taux
Prestations de services	40 000	100,00 %
TOTAL	40 000	100,00 %

5.2 - Autres informations relatives au compte de résultat

Les postes de charges et produits composant le résultat de l'exercice figurent au compte de résultat des états financiers. On pourra s'y reporter ainsi qu'à la plaquette financière annuelle, documents qui fournissent une information plus détaillée.

KD INVEST**ANNEXE**

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

Aux comptes annuels présentée en Euro

6 - AUTRES INFORMATIONS**6.1 - Rémunération des dirigeants**

Cette information n'est pas mentionnée dans la présente Annexe, car elle conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

KD INVEST

ANNEXE

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

Aux comptes annuels présentée en Euro

8 - DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE

Les comptes détaillés dans les tableaux suivants concernent les écritures comptables relatives à l'indépendance des exercices.

8.1 - Charges à payer = 10 817 E

Charges à payer	Montant
Emprunts & dettes financières diverses :	8 603
Associés intérêts co(45580000)	8 603
Dettes fournisseurs et comptes rattachés :	1 691
Fourn.fact.non parvenues(40810000)	1 691
Dettes fiscales et sociales :	523
Etat autres ch. a pa(44860000)	523
TOTAL	10 817