

Bordereau attestant l'exactitude des informations - LA ROCHE SUR YON - 8501 - Documents
comptables (B-S) - Dépôt le 12/08/2024 - 9471 - 2016 B 00011 - 815 397 468 - 28 DESIGN

Bilan Actif

		31/12/2023		31/12/2022		
		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	15 442,40	2 209,83	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	17 009,40	2 209,83	4 493,67	
STOCKS ET EN-COURS						
Matières premières, approvisionnements						
En-cours de production de biens						
En-cours de production de services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises						
ACTIF CIRCULANT	Avances et Acomptes versés sur commandes					
	CREANCES (3)					
	Créances clients et comptes rattachés		1 876,08		1 876,08	
Autres créances		613,74		613,74	2 742,56	
Capital souscrit appelé, non versé						
COMPTES DE REGULARISATION	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT		413 111,39		413 111,39	312 542,79
	DISPONIBILITES		383 842,95		383 842,95	360 038,87
	Charges constatées d'avance		244,33		244,33	188,17
TOTAL (III)		799 688,49		799 688,49	675 512,39	
Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
Primes de remboursement des obligations (V)						
Ecart de conversion actif (VI)						
TOTAL ACTIF (I à VI)		818 907,72	17 009,40	801 898,32	680 006,06	

(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

	31/12/2023	31/12/2022
Capitaux Propres		
Capital social ou individuel	10 000,00	10 000,00
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
Ecart de réévaluation		
RESERVES		
Réserve légale	1 000,00	1 000,00
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	507 232,40	382 750,76
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	125 240,81	124 481,64
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
Total des capitaux propres	643 473,21	518 232,40
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)	83 081,47	79 224,44
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 151,97	2 569,14
Dettes fiscales et sociales	71 191,67	79 980,08
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Produits constatés d'avance (1)		
Total des dettes	158 425,11	161 773,66
Ecart de conversion passif		
TOTAL PASSIF	801 898,32	680 006,06
Résultat de l'exercice exprimé en centimes	125 240,81	124 481,64
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	158 425,11	161 773,66
(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 **801 898** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **1 157 760** euros et un total **charges** de **1 032 520** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **125 241** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2023** et finit le **31/12/2023**.
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 31/12/2023
		Réévaluations	Augmentations Acquisitions Virt p.à p.	Diminutions 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	17 652,23				17 652,23
Emballages récupérables et divers					
Immobilisations corporelles en cours					
Avances et acomptes					
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	17 652,23				17 652,23
FINANCIERES					
Participations évaluées en équivalence					
Autres participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts et autres immobilisations financières					
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES					
TOTAL	19 219,23				19 219,23

Amortissements

	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice Dotations Diminutions	Amortissements au 31/12/2023
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	13 158,56	2 283,84	15 442,40
Emballages récupérables et divers			
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	13 158,56	2 283,84	15 442,40
TOTAL	14 725,56	2 283,84	17 009,40

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		

Présentation

Créances et Dettes

		31/12/2023	1 an au plus	plus d'1 an	
CREANCES	Créances rattachées à des participations				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières				
	Clients douteux ou litigieux				
	Autres créances clients	1 876,08	1 876,08		
	Créances représentatives des titres prêtés				
	Personnel et comptes rattachés				
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	602,74	602,74		
	Autres impôts, taxes versements assimilés				
	Divers				
	Groupe et associés				
	Débiteurs divers	11,00	11,00		
Charges constatées d'avances	244,33	244,33			
	TOTAL DES CREANCES	2 734,15	2 734,15		
	Prêts accordés en cours d'exercice				
	Remboursements obtenus en cours d'exercice				
	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				
		31/12/2023	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine				
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine				
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	4 151,97	4 151,97		
	Personnel et comptes rattachés	65 032,61	65 032,61		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	5 332,60	5 332,60		
	Impôts sur les bénéfices	253,00	253,00		
	Taxes sur la valeur ajoutée	141,00	141,00		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	432,46	432,46		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés	83 081,47	83 081,47		
Autres dettes					
Dettes représentatives de titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
	TOTAL DES DETTES	158 425,11	158 425,11		
	Emprunts souscrits en cours d'exercice				
	Emprunts remboursés en cours d'exercice				
	Emprunts dettes associés (personnes physiques)	83 081,47			

Charges à payer

		31/12/2023
Total des Charges à payer		67 477
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		909
Fourn, factures non parvenues	909	
Dettes fiscales et sociales		66 568
Provision pour congés payés	3 775	
Charges à payer rsi marchal clau	15 327	
Charges à payer rsi marchal nico	15 215	
Charges à payer rsi kam chu	15 949	
Charges à payer rsi auberger ben	14 767	
Provis. pour charges sociales	1 396	
Etat charges à payer	67	
Etat, taxe apprentissage à pay	72	

Charges constatées d'avance

	Période	Montants	31/12/2023
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			244
		244	
 Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
 Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
	TOTAL		244

Variations des Capitaux Propres

	Capitaux propres clôture	Affectation du résultat N-1 ¹	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice ²	Capitaux propres clôture
Capital social	10 000,00				10 000,00
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...					
Ecart de réévaluation					
Réserve légale	1 000,00				1 000,00
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves	382 750,76	124 481,64			507 232,40
Report à nouveau					
Résultat de l'exercice	124 481,64	(124 481,64)		125 240,81	125 240,81
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	518 232,40			125 240,81	643 473,21

Date de l'assemblée générale

Dividendes attribués

¹dont dividende provenant du résultat n-1

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 518 232,40

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif 518 232,40

²Dont 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 125 240,81

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

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 27 MAI 2024

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2023

DEUXIEME RÉOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2023 s'élevant à 125 240,81 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice 125 240,81 euros

Affecté en totalité au compte "autres réserves" qui s'élève ainsi à 632 472,61 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 27 mai 2024

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme
La Gérance

