

Bordereau attestant l'exactitude des informations - CHAMBERY - 7301 - Documents comptables  
(B-S) - Dépôt le 29/07/2024 - 12474 - 2023 D 00759 - 818 075 616 - 1024

**1024**

34 BOULEVARD DE LEMENC

73000 CHAMBERY

SIREN 818.075 616

Statut juridique . Société civile

N° TVA . FR81818075616

# **Etats Financiers**

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

Pour copie conforme  
Le Président



**BDO**

# 1. BILAN SIMPLIFIÉ

DGFIP N° 2033-A-SD 2023

cerfa

N° 15948 \* 05

Formulaire obligatoire (article 302 septies  
A du Code général des impôts)  
ADAPTÉ À LA TÉLÉDÉCLARATION PAR TELEDEC FR

Désignation de l'entreprise   1024 - SIREN : 818075616						Néant <input type="checkbox"/>
Durée de l'exercice en nombre de mois   12   Durée de l'exercice précédent   12						
				Exercice N clos le   31/12/2023		
<b>ACTIF</b>		Brut 1		Amortissements-Provisions 2		Net 3
<b>ACTIF IMMOBILISÉ</b>	Immobilisations incorporelles - Fonds commercial	010		012		
	Immobilisations incorporelles - Autres	014		016		
	Immobilisations corporelles	028		030		
	Immobilisations financières (1)	040	3 375	042		3 375
	<b>TOTAL I (5)</b>	044	3 375	048		3 375
<b>ACTIF CIRCULANT</b>	Stocks matières premières, appro , en cours de production	050		052		
	Stocks marchandises	060		062		
	Avances et acomptes versés sur commandes	064		066		
	Créances (2) clients et comptes rattachés	068		070		
	Créances autres (3)	072		074		
	Valeurs mobilières de placement	080	999 995	082		999 995
	Disponibilités	084	71 894	086		71 894
	Charges constatées d'avance	092		094		
	<b>TOTAL II</b>	096	1 071 888	098		1 071 888
	<b>TOTAL GENERAL (I + II)</b>	110	1 075 263	112		1 075 263
<b>PASSIF</b>						Exercice N NET
<b>CAPITAUX PROPRES</b>	Capital social ou individuel			120		100
	Ecarts de réévaluation				124	
	Réserve légale			126		10
	Réerves réglementées				130	
	Autres réserves (dt réserve relative à l'achat d'oeuvres .		131		132	991 801
	Report à nouveau				134	
	Résultat de l'exercice			136		78 699
	Subventions d'investissement				137	
	Provisions réglementées			140		
	<b>TOTAL I</b>		142		1 070 611	
	Provisions pour risques et charges				<b>TOTAL II</b>	154
<b>DETTES (4)</b>	Emprunts et dettes assimilées				156	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				164	
	Fournisseurs et comptes rattachés			166		2 950
	Autres dettes (dt cptes courants d'associés de l'exercice N		169	1 703	172	1 703
	Produits constatés d'avance				174	
	<b>TOTAL III</b>		176		4 653	
	<b>TOTAL GENERAL (I + II + III)</b>		180		1 075 263	
<b>RENOVIS</b>	(1) Dont immobilisations financières à moins d'un an	193	3 375	(4) Dont dettes à plus d'un an	195	
	(2) Dont créances à plus d'un an	197			182	59 700
	(3) Dont comptes courants d'associés débiteurs	199		(5) Coût de revient des immobilisations acquises ou créées au cours de l'exercice	184	398 000
				Prix de vente hors TVA des immobilisations cédées au cours de l'exercice		

**2. COMPTE DE RÉSULTAT SIMPLIFIÉ DE L'EXERCICE (en liste)**

DGFiP N° 2033-B-SD 2023  
ADAPTÉ À LA TELEDECLARATION PAR TELEDEC FR

Désignation de l'entreprise 1024 - SIREN : 818075616						<input type="checkbox"/>
<b>A - RÉSULTAT COMPTABLE</b>						N clos le 31/12/2023
Ventes de marchandises	dont export et livraisons intracommunautaires	209		210		
Production vendue biens		215		214		
Production vendue services		217		218		
Production stockée				222		
Production immobilisée				224		
Subventions d'exploitation reçues				226		
Autres produits				230		
<b>Total des produits d'exploitation hors TVA (I)</b>						232
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				234		
Variation de stock (marchandises)				236		
Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)				238		
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)				240		
Autres charges externes	dont crédit-bail mobilier		immobilier		242	<b>4 995</b>
Impôts, taxes et versements assimilés		(dont taxe professionnelle, CFE et CVAE)		243		244
Rémunérations du personnel				250		
Charges sociales				252		
Dotations aux amortissements				254		0
Dotations aux provisions				256		<b>2 544</b>
Autres charges	Dont provisions fiscales pour implant commerciales à l'étranger	259		262		
	Dont cotisations versées aux org syndicales et professionnelles	260				
<b>Total des charges d'exploitation (II)</b>						264 <b>7 539</b>
<b>1 - Résultat d'exploitation (I - II)</b>						270 <b>-7 539</b>
Produits financiers		(III)			280	<b>721 810</b>
Produits exceptionnels		(IV)			290	<b>398 000</b>
Charges financières		(V)			294	<b>562</b>
Charges exceptionnelles	Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art 217 octies)	(VI)	347		300	<b>1 033 009</b>
	Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art 39 quinque D)	(VI)	348			
Impôts sur les bénéfices		(VII)			306	
<b>2 - Bénéfice ou perte : produits (I + III + IV) - charges (II + V + VI + VII)</b>						310 <b>78 699</b>
<b>B - RÉSULTAT FISCAL</b>		Reporter le bénéfice comptable col. 1 le déficit comptable col 2	312	<b>78 699</b>	314	
<b>Réintérations</b>	Rémunérations et avantages personnels non déductibles		316			
	Amortissements excédentaires et autres amortissements non déductibles		318			
	Provisions non déductibles		322			
	Impôts et taxes non déductibles		324			
	Divers dt intérêts excédentaires	247	Ecart de valeurs liquidatives sur OPC	<b>4 282</b>	330	<b>7 267</b>
	Fraction des loyers dans le cadre d'un crédit bail immobilier		(Part de loyers de réintégration)	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		
Produits afférents à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime						997
<b>Déductions</b>	Entreprise nouvelle	986	Zone franche urbaine	987		342
	Reprise d'entreprise en difficulté	981	Jeune entreprise innovante	989		
	Zone restruct défense	127	Zone revitalisation rurale	138		
	Bassins d'emploi à redynamiser	991	Investissements outre mer	344		
	ZFANG 44 quaterdecies	345	Zone de développement pronaire	993		
	Bassins urbains à dynamiser - BUD	992				
	Créance report en arrière du déficit			346		350 <b>86 801</b>
	Déduction exceptionnelle (art 39 decies)			655		
	Déduction exceptionnelle (art 39 decies A)			643		
	Déduction exceptionnelle (art 39 decies B)			645		
<b>Résultat fiscal avant imputation des déficits antérieurs</b>						352 <b>835</b>
Déficit de l'exercice reporté en arrière (entreprises IS seulement)						356
Déficits antérieurs reportables		<b>26 871</b>				360
<b>Résultat fiscal après imputation des déficits</b>						372 <b>835</b>

## Préambule

L'exercice fiscal clos le **31/12/2023** a une durée de **12 mois**.

L'exercice précédent avait une durée de **12 mois** recouvrant la période du **01/01/2022 au 31/12/2022**.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de **1 075 263,26 €**

Le résultat net comptable est un bénéfice de **78 699,43 €**

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

PL

# Principes et méthodes comptables

Les comptes annuels ont été établis en conformité avec

- Le règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 05 juin 2014, modifié par le règlement ANC N°2022-06 du 04 novembre 2022.
- Les articles L123-12 à L123-28 du Code de commerce.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

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

- Continuité de l'exploitation ,
- Permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre ,
- Indépendance des exercices.

## • Immobilisations incorporelles et corporelles

Les immobilisations incorporelles 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 règlement obtenus, en vue de leurs utilisations envisagées.

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de

- leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement),
- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,
- le cas échéant de l'estimation initiale des coûts de démantèlement, d'enlèvement et de restauration du site sur lequel elles sont situées. Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût de production.

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.

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.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif et en fonction de la durée de vie prévue

TYPE D'IMMOBILISATION	DURÉE D'AMORTISSEMENT
<b>BÂTIMENTS, INSTALLATIONS ET AGENCEMENTS</b>	
Bâtiments commerciaux	N/A
Bureaux	N/A
Agencements	N/A
Mobilier	N/A
Travaux	N/A
<b>MATÉRIEL ET OUTILLAGE</b>	
Matériel	N/A
Outilage	N/A
<b>AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>	
Matériel de transport	N/A
Matériel informatique	N/A
<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>	
Logiciels	N/A
Brevets	N/A
Autres	N/A

## • **Immobilisations financières et 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.

- Utilisation de la méthode d'évaluation par équivalence ,
- Information sur l'identification et le suivi, à chaque clôture, des titres de participation définis à l'article 39-1-5° du CGI pour lesquels la société a modifié l'option de comptabilisation des frais liés à l'acquisition.
- Utilisation de la dérogation pour l'évaluation des titres en cas de baisse anormale et momentanée

## • **Créances et dettes**

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale. Les créances sont, le cas échéant, dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles sont susceptibles de donner lieu. Les provisions pour dépréciations éventuelles sont déterminées par comparaison entre la valeur d'acquisition et la valeur probable de réalisation.

Les créances et dettes en devises sont converties en euros sur la base du cours de change à la date de la facture.

## • **Disponibilités**

Les liquidités disponibles en caisse ou en banque sont enregistrées à leur valeur nominale.

## • **Emprunts**

Les frais d'émission d'emprunts sont le cas échéant comptabilisés en charges de l'exercice au cours duquel les emprunts ont été octroyés

# Informations complémentaires

## Informations relatives aux postes du bilan

- Tableau des immobilisations

RUBRIQUES	VALEUR BRUTE À L'OUVERTURE DE L'EXERCICE (A)	AUGMENTATIONS (B)	DIMINUTIONS (C)	VALEUR BRUTE À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE (D)
<b>IMMobilisations</b>				
<b>INCorPORELLES</b>				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et développement				
Brevets				
Fonds commercial				
Autres				
<b>IMMobilisations</b>				
<b>COorpORELLES</b>				
Terrains				
Constructions				
Autres				
<b>IMMobilisations</b>				
<b>FINAnCIÈRES</b>				
Participations	1 033 767,00	59 700,00	1 093 467,00	
Prêts				
Autres	3 375,00			3 375,00

- (A) Solde des comptes au dernier jour de l'exercice N-1  
 (B) Valeurs inscrites au débit des comptes d'immobilisations sur l'exercice  
 (C) Valeurs inscrites au crédit des comptes d'immobilisations sur l'exercice  
 (D) Solde des comptes à la date de la plaquette

- Tableau des amortissements et dépréciations

RUBRIQUES	VALEUR BRUTE À L'OUVERTURE DE L'EXERCICE (A)	AUGMENTATIONS (B)	DIMINUTIONS (C)	VALEUR BRUTE À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE (D)
<b>IMMobilisations</b>				
<b>INCorPORELLES</b>				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et développement				
Brevets				
Fonds commercial				
Autres				
<b>IMMobilisations</b>				
<b>COorpORELLES</b>				
Terrains				
Constructions				
Autres				
<b>IMMobilisations</b>				
<b>FINAnCIÈRES</b>				
Participations	635 009,00		635 009,00	
Prêts				
Autres				

- (A) Solde des comptes au dernier jour de l'exercice précédent  
 (B) Valeurs inscrites au crédit des comptes d'immobilisations sur l'exercice  
 (C) Valeurs inscrites au débit des comptes d'immobilisations sur l'exercice  
 (D) Solde des comptes à la date de clôture de l'exercice

12

- État des créances

	MONTANT BRUT	A UN AN AU PLUS	ENTRE UN AN ET 5 ANS	PLUS DE 5 ANS
Créances rattachées à des participations				
Prêts				
Autres immobilisations financières	3 375,00	3 375,00		
Clients douteux ou litigieux				
Autres créances clients				
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité Sociale et autres organismes sociaux				
<b>ÉTATS ET AUTRES COLLECTIVITÉS PUBLIQUES</b>				
Impôts sur les bénéfices				
TVA				
Autres impôts				
Divers				
Groupes et associés				
Débiteurs divers				
Charges constatées d'avance				
<b>TOTAL</b>	<b>3 375,00</b>	<b>3 375,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Montants des prêts accordés en cours d'exercice				
Remboursements obtenus en cours d'exercice				
Prêts et avances consentis aux associés				

- **Etat des dettes**

	MONTANT BRUT	A UN AN AU PLUS	ENTRE UN AN ET 5 ANS	PLUS DE 5 ANS
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes aux établissements de crédit				
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	2 950,00	2 950,00		
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité Sociale et autres organismes sociaux				
<b>ÉTATS ET AUTRES COLLECTIVITÉS PUBLIQUES</b>				
Impôts sur les bénéfices				
TVA				
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	1 703,00	1 703,00		
Autres dettes				
Produits constatées d'avance				
<b>TOTAL</b>	<b>4 653,00</b>	<b>4 653,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice	200 815,57			
Montant des emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques	1 702,73			

- **Etat des charges à payer et des produits à recevoir**

CHARGES À PAYER	MONTANT	COMMENTAIRE
Fournisseurs - Factures non parvenues	2 950,00	
<b>TOTAL</b>	<b>2 950,00</b>	
PRODUITS À RECEVOIR	MONTANT	COMMENTAIRE
<b>TOTAL</b>	<b>0,00</b>	



**1024**  
**Société de participations financières de professions libérales**  
**à forme de SASU**  
**au capital de 100 euros**  
**Siège social : 28 Boulevard de la Colonne, 73000 CHAMBERY**  
**818 075 616 RCS CHAMBERY**

**PROCURATION**

Je soussigné Ivan ZERDAB,  
demeurant 34 Boulevard de Lemenc, 73000 CHAMBERY,

Président de la société 1 024,

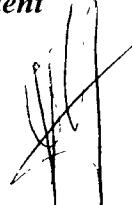
Donne par les présentes pouvoir au Cabinet d'Avocats ARTHAE I, 91 Rue Philibert Routin,  
73000 CHAMBERY, avec faculté de subdélégation au profit de la société FORMALIANS, 45  
chemin du Vieux Chêne, 38240 MEYLAN, représentée par Madame Stéphanie FAUTH.

De, pour moi et en mon nom, procéder auprès du Greffe du Tribunal de Commerce  
de CHAMBERY du guichet unique électronique des formalités d'entreprises, du guichet-  
entreprises ou d'Infogreffé à toutes formalités, dépôts, y compris dépôt des comptes annuels,  
demandes d'immatriculation, modifications et radiations concernant ladite société,

En conséquence, faire toutes déclarations, signer toutes pièces, payer et recevoir toutes sommes,  
en donner bonne et valable quittance, décharges et/ou mainlevées et en général faire tout ce qui  
sera utile et nécessaire.

Fait à CHAMBERY  
Le 18 juin 2024

**Monsieur Ivan ZERDAB**  
***Président***



**1024**

**Société de participations financières de professions libérales**  
**à forme de SASU au capital de 100 euros**  
**Siège social : 28 Boulevard de la Colonne**  
**73000 CHAMBERY**  
**818 075 616 RCS CHAMBERY**

**DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉ UNIQUE**  
**DU 18 JUIN 2024**

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

**DEUXIEME DÉCISION**

L'Associé Unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2023 s'élevant à 78 699 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	78 699 euros
En totalité au compte « <b>autres réserves</b> » qui s'élève ainsi à 1 070 500 euros.	

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

Certifié conforme  
**Le Président**

