

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



1. BILAN SIMPLIFIÉ

DGFIP N° 2033-A-SD 2023

cerfa

N° 15948 * 05

Formulaire obligatoire (article 302 septies
A du Code général des impôts)
ADAPTE A LA TELEDECLARATION 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	
ACTIF			Brut 1		Amortissements-Provisions 2	
					Net 3	
ACTIF IMMOBILISE	Immobilisations incorporelles - Fonds commercial	010		012		
	Immobilisations incorporelles - Autres	014		016		
	Immobilisations corporelles	028		030		
	Immobilisations financières (1)	040	3 375	042		3 375
	TOTAL I (5)	044	3 375	048		3 375
ACTIF CIRCULANT	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		
	TOTAL II	096	1 071 888	098		1 071 888
TOTAL GENERAL (I + II)			110	1 075 263	112	1 075 263
PASSIF					Exercice N NET	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel			120		100
	Ecart de réévaluation			124		
	Réserve légale			126		10
	Réserves 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		
		TOTAL I		142		1 070 611
	TOTAL II		154			
Provisions pour risques et charges						
DETTES (4)	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		
	TOTAL III		176		4 653	
TOTAL GENERAL (I + II + III)			180		1 075 263	
RENOIS	(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		(5) Coût de revient des immobilisations acquises ou créées au cours de l'exercice	182	59 700
	(3) Dont comptes courants d'associés débiteurs	199		Prix de vente hors TVA des immobilisations cédées au cours de l'exercice	184	398 000

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

DGFIP N° 2033-B-SD 2023
ADAPTÉ À LA TÉLÉDECLARATION PAR TÉLÉDEC.FR

Désignation de l'entreprise 1024 - SIREN : 818075616										<input type="checkbox"/>	
A - RÉSULTAT COMPTABLE										N clos le 31/12/2023	
Ventes de marchandises						209		210			
Production vendue biens				dont export et livraisons intracommunautaires		215		214			
Production vendue services						217		218			
Production stockée								222			
Production immobilisée								224			
Subventions d'exploitation reçues								226			
Autres produits								230			
Total des produits d'exploitation hors TVA (I)								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	4 995		
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	2 544		
Autres charges		Dont provisions fiscales pour implant commerciales à l'étranger				259		262			
		Dont cotisations versées aux org syndicales et professionnelles				260					
Total des charges d'exploitation (II)								264	7 539		
1 - Résultat d'exploitation (I - II)								270	-7 539		
Produits financiers				(III)				280	721 810		
Produits exceptionnels				(IV)				290	398 000		
Charges financières				(V)				294	562		
Charges exceptionnelles		Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art 217 octies)				347		300	1 033 009		
		Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art 39 quinquies D)				348					
Impôts sur les bénéfices				(VII)				306			
2 - Bénéfice ou perte : produits (I + III + IV) - charges (II + V + VI + VII)								310	78 699		
B - RÉSULTAT FISCAL				Reporter le bénéfice comptable col. 1 le déficit comptable col 2				312	78 699	314	
Réintégrations	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		248	4 282	330	7 267	
	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			
Dédutions	Entreprise nouvelle		986		Zone franche urbaine		987			342	
	Reprise d'entreprise en difficulté		981		Jeune entreprise innovante		989				
	Zone restruct défense		127		Zone revitalisation rurales		138				
	Bassins d'emploi à redynamiser		991		Investissements outre mer		344				
	ZFANG 44 quaterdecies		345		Zone de développement portuaire		993				
	Bassins urbains à dynamiser - BUD		992								
	Dont divers	Créance report en arrière du déficit				346			350	86 801	
		Déduction exceptionnelle (art 39 decies)				655					
		Déduction exceptionnelle (art 39 decies A)				643					
		Déduction exceptionnelle (art 39 decies B)				645					
		Déduction exceptionnelle (art 39 decies C)				647					
		Déduction exceptionnelle (art 39 decies D)				648					
		Déduction exceptionnelle simulateur de conduite (art 39 decies E)				641					
		Déductions exceptionnelles (art 39 decies F)				990					
Déduction exceptionnelle (art 39 decies G)				649							
Résultat fiscal avant imputation des déficits antérieurs				Bénéfice col 1 / Déficit col 2		352		354	835		
Déficit de l'exercice reporté en arrière (entreprises I S seulement)						356					
Déficits antérieurs reportables				26 871				360			
Résultat fiscal après imputation des déficits				Bénéfice col 1 / Déficit col 2		370		372	835		

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.

12

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
BÂTIMENTS, INSTALLATIONS ET AGENCEMENTS	
Bâtiments commerciaux	N/A
Bureaux	N/A
Agencements	N/A
Mobilier	N/A
Travaux	N/A
MATÉRIEL ET OUTILLAGE	
Matériel	N/A
Outillage	N/A
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	
Matériel de transport	N/A
Matériel informatique	N/A
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	
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)
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et développement				
Brevets				
Fonds commercial				
Autres				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Autres				
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
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)
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et développement				
Brevets				
Fonds commercial				
Autres				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Autres				
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
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				
ÉTATS ET AUTRES COLLECTIVITÉS PUBLIQUES				
Impôts sur les bénéfices				
TVA				
Autres impôts				
Divers				
Groupes et associés				
Débiteurs divers				
Charges constatées d'avance				
TOTAL	3 375,00	3 375,00	0,00	0,00
Montants des prêts accordés en cours d'exercice				
Remboursements obtenus en cours d'exercice				
Prêts et avances consentis aux associés				

12

• État 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				
ÉTATS ET AUTRES COLLECTIVITÉS PUBLIQUES				
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 constatés d'avance				
TOTAL	4 653,00	4 653,00	0,00	0,00
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			

• État des charges à payer et des produits à recevoir

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

12

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'Infogreffe 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

A handwritten signature in black ink, consisting of several vertical strokes and a diagonal cross, representing the signature of Ivan Zerdab.

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 « **autres réserves** » 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

