

Bordereau attestant l'exactitude des informations - LYON - 6901 - Documents comptables (B-S) -
Dépôt le 08/10/2024 - B2024/051421 - 2010 B 02499 - 522 454 867 - 4810 DEVELOPPEMENT

4810 DEVELOPPEMENT

Société à Responsabilité Limitée au capital de 242.536 euros

Siège social : 62 Chemin du Milon – (69126) Brindas

522 454 867 RCS LYON

COMPTES ANNUELS

DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2023

Certifiés conformes
M Laurent PATRIS
Gérant

A handwritten signature in blue ink, consisting of a stylized 'L' followed by a horizontal line and a small dot.

 Bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/23	Net au 31/12/22
ACTIF				
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brevets et droits assimilés				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outilla				
Autres immobilisations corporelles	3 505	3 312	194	502
Immob. en cours / Avances & acomptes				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées	1 337 581	1 073 979	263 602	263 602
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	1 341 086	1 077 291	263 796	264 104
Stocks				
Matières premières et autres approv.				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Créances				
Clients et comptes rattachés				
Fournisseurs débiteurs	798		798	
Personnel				
Etat, Impôts sur les bénéfices				
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	704		704	960
Autres créances				152 398
Divers				
Avances et acomptes versés sur comman				
Valeurs mobilières de placement	295 000		295 000	
Disponibilités	46 201		46 201	323 272
Charges constatées d'avance	899		899	684
TOTAL ACTIF CIRCULANT	343 602		343 602	477 314
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Prime de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion - Actif				
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL ACTIF	1 684 688	1 077 291	607 397	741 418

 Bilan

	Net au 31/12/23	Net au 31/12/22
PASSIF		
Capital social ou individuel	242 536	242 536
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	1 837 843	1 837 843
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	17 253	17 253
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	-1 390 551	-1 318 958
Résultat de l'exercice	-113 247	-71 593
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	593 834	707 081
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
<i>Emprunts</i>		
<i>Découverts et concours bancaires</i>		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits		
Emprunts et dettes financières diverses		
Emprunts et dettes financières diverses - Associés		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 975	1 783
<i>Personnel</i>		
<i>Organismes sociaux</i>	8 473	32 514
<i>Etat, Impôts sur les bénéfices</i>		
<i>Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires</i>		
<i>Etat, Obligations cautionnées</i>		
<i>Autres dettes fiscales et sociales</i>	115	40
Dettes fiscales et sociales	8 588	32 554
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES	13 563	34 337
Ecart de conversion - Passif		
TOTAL PASSIF	607 397	741 418

 Compte de résultat

	du 01/01/23 au 31/12/23 12 mois	%	du 01/01/22 au 31/12/22 12 mois	%	Var. abs. (%)
Produits d'exploitation					
Production vendue (services)	5 333	100,00	10 000	100,00	-46,67
Chiffre d'affaires net	5 333	100,00	10 000	100,00	-46,67
Autres produits	721	13,52	8 249	82,49	-91,26
Total produits d'exploitation	6 054	113,52	18 249	182,49	-66,82
Charges d'exploitation					
Autres achats & charges externes	43 791	821,08	31 870	318,71	37,40
Impôts, taxes et vers. assim.	1 365	25,60	625	6,25	118,46
Salaires et Traitements	76 272	NS	57 570	575,70	32,49
Amortissements et provisions	308	5,78	308	3,08	
Autres charges	4	0,07	2	0,02	59,15
Total charges d'exploitation	121 740	NS	90 376	903,76	34,70
RESULTAT D'EXPLOITATION	-115 686	NS	-72 127	-721,28	60,39
Produits financiers	154 965	NS	2 060	20,60	NS
RESULTAT FINANCIER	154 965	NS	2 060	20,60	NS
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	39 279	736,48	-70 068	-700,68	-156,06
Charges exceptionnelles	152 526	NS	1 526	15,26	NS
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-152 526	NS	-1 526	-15,26	NS
BENEFICE OU PERTE	-113 247		-71 593		58,18

Annexe

Règles et méthodes comptables

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes au 31 décembre 2023 sont établis en conformité avec les dispositions du code de Commerce (articles L123-12 à L123-28), du règlement ANC n° 2014-03 du 05/06/2014 relatif au Plan Comptable Général et des règlements du Comité de la Réglementation Comptable (CRC) en vigueur à la date de l'arrêté des comptes.

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

- Continuité de l'exploitation,
 - Indépendance des exercices,
 - Permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, à l'exception des changements de méthodes d'évaluation ou de présentation indiqués ci-après.
- et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

METHODES D'EVALUATION ET DE PRESENTATION

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

Petits matériels de faible valeur

L'entreprise comptabilise en charges les matériels, outillages et matériels de bureau dont la valeur unitaire hors taxes est inférieure à 500 Euros.

Immobilisations corporelles et incorporelles

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

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

* Matériel de bureau : 5 à 10 ans

* Matériel informatique : 3 ans

* Mobilier : 10 ans

L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

CHANGEMENTS DE METHODES

Aucun changement significatif dans les méthodes de présentation et d'évaluation des comptes n'est survenu au cours de l'exercice.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Installations générales, agencements et				
- Installations techniques, matériel et outillage				
- Installations générales, agencements				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	3 505			3 505
Immobilisations corporelles	3 505			3 505
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	1 337 581			1 337 581
Immobilisations financières	1 337 581			1 337 581
ACTIF IMMOBILISE	1 341 086			1 341 086

Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

Les flux s'analysent comme suit :

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Installations générales, agencements et				
- Installations techniques, matériel et outillage				
- Installations générales, agencements				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	3 004	308		3 312
Immobilisations corporelles	3 004	308		3 312
ACTIF IMMOBILISE	3 004	308		3 312

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres			
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés			
Autres	1 502	1 502	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	899	899	
Total	2 401	2 401	
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Dépréciation des actifs

Les flux s'analysent comme suit :

	Dépréciations au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice	Dépréciations à la fin de l'exercice
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Immobilisations financières	1 073 979			1 073 979
Stocks				
Créances et Valeurs mobilières				
Total	1 073 979			1 073 979
Répartition des dotations et reprises :				
Exploitation				
Financières				
Exceptionnelles				

Notes sur le bilan

Capitaux Propres

Composition du Capital Social

Capital social d'un montant de 242 536,00 euros décomposé en 242 536 titres d'une valeur nominale de 1,00 euros.

	Nombre	Valeur nominale
Titres composant le capital social au début de l'exercice	242 536	1,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	242 536	1,00

Etat des dettes

	Montant brut	Echéances à moins d' 1 an	Echéances à plus d' 1 an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine				
- à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières diverses (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 975	4 975		
Dettes fiscales et sociales	8 588	8 588		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)				
Produits constatés d'avance				
Total	13 563	13 563		

(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice

(*) Emprunts remboursés en cours d'exercice

(**) Dettes envers les associés

Comptes de régularisation

DETAIL DES PRODUITS A RECEVOIR

	Montant
Fournisseurs - RRR à obtenir	720
Total	720

DETAIL DES CHARGES CONSTATEES D'AVANCE

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges constatées d avance	899		
Total	899		

CHARGES A PAYER

	Montant
FOURNISSEURS FNP	1 098
Charges sociales - charges à payer	8 473
Etat - autres charges à payer	115
Total	9 686

4810 DEVELOPPEMENT

Société à responsabilité limitée au capital de 242.536 euros

Siège social : 62 Chemin du Milon – (69126) Brindas

522 454 867 RCS Lyon

AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2023

Affectation du résultat proposée et votée par l'assemblée générale du 22 mai 2024

TROISIEME RESOLUTION

L'assemblée générale, décide d'affecter la perte de l'exercice clos le 31 décembre 2023, soit la somme de (113.246) euros, en totalité au compte « Report à Nouveau » dont le montant se trouvera ainsi porté de (1.390.551) euros à (1.503.797) euros.

Conformément aux dispositions légales, il est rappelé que la société n'a procédé à aucune distribution de dividendes au titre des trois derniers exercices sociaux.

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.



Certifiée conforme
M Laurent PATRIS
Gérant