

SELARL R & D

Numéro SIRET : 52820808500035
Code APE : 6910Z

1 SQUARE SAINT JEAN
RUE SAINT AUBERT
62000 ARRAS

COMPTES ANNUELS

du 01/01/2024 au 31/12/2024

certifié conforme
le 30 juin 2025

A large, stylized handwritten signature in blue ink, appearing to be a cursive 'B' or similar character, located below the date.

Bilan

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2024 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2023 (12 mois)		Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
Capital souscrit non appelé (0)					
Actif immobilisé					
Frais d'établissement					
Recherche et développement					
Concessions, brevets, droits similaires	880	880			
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles					
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles					
Terrains					
Constructions	1 074 967	1 036 078	38 889	98 375	- 59 486
Installations techniques, matériel et outillage industriels					
Autres immobilisations corporelles	142 709	84 413	58 295	69 945	- 11 650
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes					
Participations évaluées selon mise en équivalence					
Autres participations					
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières	20 467		20 467	14 727	5 740
TOTAL (I)	1 239 022	1 121 371	117 651	183 046	- 65 395
Actif circulant					
Matières premières, approvisionnements					
En-cours de production de biens					
En-cours de production de services					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises					
Avances et acomptes versés sur commandes					
Clients et comptes rattachés	1 701 439	453 370	1 248 069	1 200 249	47 820
Autres créances					
. Fournisseurs débiteurs	386		386	8 271	- 7 885
. Personnel					
. Organismes sociaux					
. Etat, impôts sur les bénéfices				13 552	- 13 552
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	12 119		12 119	11 740	379
. Autres	22 589		22 589	13 035	9 554
Capital souscrit et appelé, non versé					
Valeurs mobilières de placement	300 000		300 000	400 000	- 100 000
Disponibilités	478 171		478 171	188 231	289 940
Instruments financiers à terme et jetons détenus					
Charges constatées d'avance	2 163		2 163	2 687	- 524
TOTAL (II)	2 516 867	453 370	2 063 497	1 837 764	225 733
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)					
Primes de remboursement des obligations (IV)					
Ecarts de conversion et différences d'évaluation actif (V)					
TOTAL ACTIF (0 à V)	3 755 889	1 574 742	2 181 148	2 020 810	160 338

Bilan (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2024 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2023 (12 mois)	Variation
Capitaux Propres			
Capital social ou individuel (dont versé :)	7 325	7 325	
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...			
Ecart de réévaluation			
Réserve légale	1 000	1 000	
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves	74 142	67 592	6 550
Report à nouveau			
Résultat de l'exercice	416 041	29 584	386 457
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
Résultat de l'exercice précédent à affecter			
TOTAL (I)	498 508	105 501	393 007
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
TOTAL (II)			
Provisions pour risques et charges			
Provisions pour risques	9 213	9 213	
Provisions pour charges			
TOTAL (III)	9 213	9 213	
Emprunts et dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres Emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
. Emprunts	196 224	321 278	- 125 054
. Découverts, concours bancaires			
Emprunts et dettes financières diverses			
. Divers			
. Associés	887 713	1 145 593	- 257 880
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	64 283	37 659	26 624
Dettes fiscales et sociales			
. Personnel	32 171	35 896	- 3 725
. Organismes sociaux	53 116	54 057	- 941
. Etat, impôts sur les bénéfices	131 646		131 646
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	303 066	304 127	- 1 061
. Etat, obligations cautionnées			
. Autres impôts, taxes et assimilés	5 207	7 487	- 2 280
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Instruments financiers à terme			
Produits constatés d'avance			
TOTAL (IV)	1 673 427	1 906 097	- 232 670
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif(V)			
TOTAL PASSIF (I à V)	2 181 148	2 020 810	160 338

Annexes 25

SELARL R & D**ANNEXE**

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024

Aux comptes annuels présentée en Euro

PREAMBULE

L'exercice social clos le 31/12/2024 a une durée de 12 mois.
L'exercice précédent clos le 31/12/2023 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 2 181 147,54 E.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 416 040,89 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 18/05/2025 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 :

- Provisions pour risques et charges : elles sont constituées pour tenir compte des risques financiers existant à la date de clôture des comptes.
- Amortissements de l'actif immobilisé : les biens susceptibles de subir une dépréciation sont amortis selon le mode linéaire ou dégressif sur la base de leur durée de vie économique.
- Provisions pour dépréciation d'actif : elles sont constituées pour tenir compte des risques d'irrécouvrabilité relatifs à l'actif existant à la date de clôture des comptes.

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.

SELARL R & D**ANNEXE**

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024

Aux comptes annuels présentée en Euro

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

Rémunération des avances en comptes courants d'associés pour un montant de 55 790 au titre de l'exercice 2024

SELARL R & D

ANNEXE

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024

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 = 1 239 022 E

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	880			880
Immobilisations corporelles	1 243 340	3 231	28 895	1 217 676
Immobilisations financières	14 727	6 500	760	20 467
TOTAL	1 258 946	9 731	29 655	1 239 022

3.1.2 - Amortissements et provisions d'actif = 1 121 371 E

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	880			880
Immobilisations corporelles	1 075 020	74 366	28 895	1 120 491
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
TOTAL	1 075 900	74 366	28 895	1 121 371

3.1.3 - Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortissement	Valeur nette	Durée
Logiciels	880	880	0	1 an
Inst.agenc./constructions	622 247	0	622 247	10 ans
Agenc t instal arras	89 568	0	89 568	10 ans
Agenc t instal lille	77 035	0	77 035	10 ans
Agenc t instal douai	98 970	0	98 970	10 ans
Agenc t instal valenciennes	173 342	0	173 342	10 ans
Agenc t instal boulogne s/mer	13 806	0	13 806	10 ans
Materiel de transport	199	132	66	3 ans
Mat de bureau douai	3 417	2 649	768	5 ans
Mat de bureau arras	3 687	2 631	1 056	5 ans
Mat de bureau amiens	4 670	4 403	267	5 ans
Mat de bureau lille	43 244	30 394	12 850	5 ans
Mat de bur. valenciennes	2 044	2 044	0	5 ans
Mobilier	85 447	42 159	43 288	10 ans
TOTAL	1 218 556	85 293	1 133 262	

SELARL R & D

ANNEXE

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024

Aux comptes annuels présentée en Euro

3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)**3.2 - Etat des créances = 1 759 163 E**

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	20 467		20 467
Actif circulant & charges d'avance	1 738 696	1 738 696	
TOTAL	1 759 163	1 738 696	20 467

3.3 - Provisions pour dépréciation = 453 370 E

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	Reprises utilisées	Reprises non utilisées	A la clôture
Stocks et en-cours					
Comptes de tiers	450 117	80 896	77 643		453 370
Comptes financiers					
Total	450 117	80 896	77 643		453 370

3.4 - Produits à recevoir par postes du bilan = 199 543 E

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés	199 543
Autres créances	
Disponibilités	
TOTAL	199 543

3.5 - Charges constatées d'avance = 2 163 E

Les charges constatées d'avance ne sont composées que de charges ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

SELARL R & D

ANNEXE

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024

Aux comptes annuels présentée en Euro

4 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF**4.1 - Capital social = 7 325 E**

Mouvements des titres	Nombre	Val. nominale	Capital social
Titres en début d'exercice	293	25,00	7 325
Titres émis ou variation du nominal			
Titres remboursés ou annulés			
Titres en fin d'exercice	293	25,00	7 325

4.2 - Provisions = 9 213 E

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	Reprises utilisées	Reprises non utilisées	A la clôture
Provisions réglementées					
Provisions pour risques & charges	9 213				9 213
TOTAL	9 213				9 213

4.3 - Etat des dettes = 1 673 427 E

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	196 224	125 945	70 279	
Dettes financières diverses	887 713	887 713		
Fournisseurs	64 283	64 283		
Dettes fiscales & sociales	525 207	525 207		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	1 673 427	1 603 148	70 279	

4.4 - Charges à payer par postes du bilan = 46 649 E

Charges à payer	Montant
Emprunts & dettes établ. de crédit	
Emprunts & dettes financières div.	
Fournisseurs	
Dettes fiscales & sociales	46 649
Autres dettes	
TOTAL	46 649

SELARL R & D**ANNEXE**

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024

Aux comptes annuels présentée en Euro

5 - NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

SELARL R & D

ANNEXE

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024

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 - Produits à recevoir = 199 543 E

Produits à recevoir	Montant
Clients et comptes rattachés :	199 543
Clients factures a etablr(4180000)	199 543
TOTAL	199 543

8.2 - Charges constatées d'avance = 2 163 E

Charges constatées d'avance	Montant
Charges constatee d avance(4860000)	2 163
TOTAL	2 163

8.3 - Charges à payer = 46 649 E

Charges à payer	Montant
Dettes fiscales et sociales :	46 649
Personnel congés a payer(4282000)	32 171
Personnel cs/ congés a payer(4382000)	14 477
TOTAL	46 649

R&D
Société d'exercice libéral
à responsabilité limitée d'administrateurs judiciaires
Au capital de 7.325 euros
Siège social : 1 square Saint-Jean, rue Saint Aubert
62000 ARRAS
528 208 085 RCS ARRAS

* *

*

PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT ET RESOLUTION VOTEE
PAR L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 30 JUIN 2025

DEUXIEME RESOLUTION

En conséquence l'acquisition par la Société d'œuvres originales d'artistes vivants pour un montant de 32.750 euros l'Assemblée générale décide, conformément aux dispositions de l'article 238 bis AB du Code Général des Impôts, de constituer une réserve spéciale à hauteur de 6.550 euros.

Par conséquent, l'Assemblée générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 416.041 euros de la manière suivante :

- A la réserve spéciale : 6.550 €
- A titre de dividendes aux associés à hauteur de 409.491 euros,

Les dividendes seraient mis en paiement à compter de ce jour, à raison de 1.397,58 euros par part sociale (valeur arrondie). Le prélèvement forfaitaire (12,8%) visé à l'article 117 quater du Code Général des Impôts ainsi que (ii) les prélèvements sociaux (17,2%) payés à la source visés à l'article L. 136-7 I 1° du Code de la sécurité social seront déduits du montant des dividendes versés pour les associés concernés n'ayant pas opté pour le barème progressif.

Rappel des dividendes distribués

Conformément à l'article 243 Bis du Code général des impôts, l'Assemblée générale prend acte que les dividendes suivants ont été distribués au cours des trois derniers exercices :

	2021	2022	2023
Résultat distribué	480.000 €	76.204 €	23.034 €
Montant éligible à l'abattement de 40%	/	/	/
Montant non éligible à l'abattement de 40%	/	/	/

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

