

Compte de Résultat

	du 10/01/23 au 31/01/24 13 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
PRODUITS				
<i>Ventes de marchandises</i>	62 533 239	99,74	62 533 239	
<i>Production vendue</i>	161 283	0,26	161 283	
<i>Production stockée</i>				
<i>Subventions d'exploitation</i>				
<i>Autres produits</i>	1 167 541	1,86	1 167 541	
Total	63 862 063	101,86	63 862 063	
CONSOMMATION M/SES & MAT				
<i>Achats de marchandises</i>	55 800 897	89,00	55 800 897	
<i>Variation de stock (m/ses)</i>	-4 092 668	-6,53	-4 092 668	
<i>Achats de m.p & aut.approv.</i>				
<i>Variation de stock (m.p.)</i>				
<i>Autres achats & charges externes</i>	4 145 913	6,61	4 145 913	
Total	55 854 142	89,09	55 854 142	
MARGE SUR M/SES & MAT	8 007 921	12,77	8 007 921	
CHARGES				
<i>Impôts, taxes et vers. assim.</i>	710 999	1,13	710 999	
<i>Salaires et Traitements</i>	5 632 060	8,98	5 632 060	
<i>Charges sociales</i>	2 047 799	3,27	2 047 799	
<i>Amortissements et provisions</i>	1 542		1 542	
<i>Autres charges</i>	37 605	0,06	37 605	
Total	8 430 003	13,45	8 430 003	
RESULTAT D'EXPLOITATION	-422 082	-0,67	-422 082	
<i>Produits financiers</i>				
<i>Charges financières</i>				
Résultat financier				
<i>Opérations en commun</i>				
RESULTAT COURANT	-422 082	-0,67	-422 082	
<i>Produits exceptionnels</i>	433 281	0,69	433 281	
<i>Charges exceptionnelles</i>	264 520	0,42	264 520	
Résultat exceptionnel	168 761	0,27	168 761	
<i>Participation des salariés</i>				
<i>Impôts sur les bénéfices</i>	-92 502	-0,15	-92 502	
RESULTAT DE L'EXERCICE	-160 819	-0,26	-160 819	

GLV VEV

Société par actions simplifiée au capital de 10 000 euros

Siège social : 13, rue Saint Fulbert, 69008 LYON

947 952 487 R.C.S LYON

La « Société »

EXERCICE CLOS LE 31 JANVIER 2024

CERTIFIES CONFORMES

La Présidente
Société GLV DEVELOPPEMENT
Représentée par
Monsieur Lionel VERICEL



Bilan Actif

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net 31/01/2024
Capital souscrit non appelé			
ACTIF IMMOBILISE			
Immobilisations incorporelles			
Frais d'établissement			
Frais de recherche et de développement			
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires			
Fonds commercial (1)			
Autres immobilisations incorporelles			
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles			
Immobilisations corporelles			
Terrains			
Constructions			
Installations techniques, matériel et outillage industriels	7 590	265	7 325
Autres immobilisations corporelles	7 626	1 063	6 563
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
Immobilisations financières (2)			
Participations (mise en équivalence)			
Autres participations			
Créances rattachées aux participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts			
Autres immobilisations financières	177 030		177 030
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	192 246	1 328	190 918
ACTIF CIRCULANT			
Stocks et en-cours			
Matières premières et autres approvisionnements			
En-cours de production (biens et services)			
Produits intermédiaires et finis			
Marchandises	4 092 668		4 092 668
Avances et acomptes versés sur commandes			
Créances (3)			
Clients et comptes rattachés	196 299	214	196 085
Autres créances	3 482 189		3 482 189
Capital souscrit et appelé, non versé			
Divers			
Valeurs mobilières de placement			
Disponibilités	3 250 080		3 250 080
Charges constatées d'avance (3)	54 007		54 007
TOTAL ACTIF CIRCULANT	11 075 244	214	11 075 030
Frais d'émission d'emprunt à étaler			
Primes de remboursement des obligations			
Ecarts de conversion actif			
TOTAL GENERAL	11 267 490	1 542	11 265 948
(1) Dont droit au bail			
(2) Dont à moins d'un an (brut)			
(3) Dont à plus d'un an (brut)			

Bilan Passif

	31/01/2024
CAPITAUX PROPRES	
Capital	10 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	
Ecart de réévaluation	
Réserve légale	
Réserves statutaires ou contractuelles	
Réserves réglementées	
Autres réserves	
Report à nouveau	
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	-160 819
Subventions d'investissement	
Provisions réglementées	
TOTAL CAPITAUX PROPRES	-150 819
AUTRES FONDS PROPRES	
Produits des émissions de titres participatifs	
Avances conditionnées	
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES	
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	
Provisions pour risques	
Provisions pour charges	
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	
DETTES (1)	
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	151 427
Emprunts et dettes financières diverses (3)	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	8 629 569
Dettes fiscales et sociales	2 262 995
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	372 776
Produits constatés d'avance	
TOTAL DETTES	11 416 767
Ecarts de conversion passif	
TOTAL GENERAL	11 265 948
(1) Dont à plus d'un an (a)	
(1) Dont à moins d'un an (a)	11 416 767
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque	151 427
(3) Dont emprunts participatifs	
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours	

GLV VEV
Société par actions simplifiée au capital de 10 000 euros
Siège social : 13, rue Saint Fulbert, 69008 LYON
947 952 487 R.C.S LYON
La « Société »

**EXTRAIT DU PROCÈS-VERBAL
DES DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉE UNIQUE DU 3 JUILLET 2024**

DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT DE L'EXERCICE CLOS AU 31 JANVIER 2024

.../...

DEUXIEME DÉCISION

L'Associée unique décide d'affecter la perte nette comptable de l'exercice clos le 31 janvier 2024 s'élevant à 160 819,18 euros de la manière suivante :

Perte nette comptable 160 819,18 euros
Affecté au compte « Report à nouveau » 160 819,18 euros

Conformément à la loi, l'Associée unique constate qu'aucun dividende n'a été distribué au titre de ce premier exercice.

.../...

HUITIEME DECISION

L'Associée unique délègue tous pouvoirs au porteur d'un original, d'une copie ou d'un extrait des présentes à l'effet d'accomplir toutes les formalités légales.

.../...

**Certifié conforme
Le Président**



Exercice clos au 31/01/2024

ANNEXE

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SAS GLV VEV

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/01/2024, dont le total est de 11 265 948 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant une perte de 160 819 euros.

L'exercice a une durée de 13 mois, recouvrant la période du 10/01/2023 au 31/01/2024.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 14/05/2024 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/01/2024 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2018-07 du 10 décembre 2018, à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices.

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, sont rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

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

- * Installations techniques : 5 à 10 ans
- * Matériel et outillage industriels : 5 à 10 ans
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
- * Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- * Matériel informatique : 3 ans
- * Mobilier : 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

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.

Règles et méthodes comptables

Titres de participations

Les titres de participation sont évalués à leur coût d'acquisition hors frais accessoires.
La valeur d'inventaire des titres correspond à la valeur d'utilité pour l'entreprise. Elle est déterminée en fonction de l'actif net de la filiale, de sa rentabilité et de ses perspectives d'avenir. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure au coût d'acquisition, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

Stocks

Les coûts d'acquisition des stocks comprennent le prix d'achat, les droits de douane et autres taxes, à l'exclusion des taxes ultérieurement récupérables par l'entité auprès des administrations fiscales, ainsi que les frais de transport, de manutention et autres coûts directement attribuables au coût de revient des matières premières, des marchandises, des encours de production et des produits finis. Les rabais commerciaux, remises, escomptes de règlement et autres éléments similaires sont déduits pour déterminer les coûts d'acquisition.

Les stocks sont évalués suivant la méthode du premier entré, premier sorti. Pour des raisons pratiques et sauf écart significatif, le dernier prix d'achat connu a été retenu.

Une dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est prise en compte lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

Créances

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

Provisions

Toute obligation actuelle résultant d'un événement passé de l'entreprise à l'égard d'un tiers, susceptible d'être estimée avec une fiabilité suffisante, et couvrant des risques identifiés, fait l'objet d'une comptabilisation au titre de provision.

Frais d'émission des emprunts

Les frais d'émission des emprunts sont pris en compte immédiatement dans les charges de l'exercice.

Droits à réduction

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

Conséquences de l'événement Covid-19

Méthodologie suivie

Les informations fournies portent sur les principaux impacts, jugés pertinents, de l'événement qui sont enregistrés dans ses comptes. Il a été fait une distinction entre les effets ponctuels et les effets structurels. Ces effets sont détaillés en tenant compte des interactions et incidences de l'événement sur les agrégats usuels en appréciant les impacts bruts et nets. Les mesures de soutien dont elle a pu

Règles et méthodes comptables

bénéficiaires sont également évaluées.

L'événement Covid-19 étant toujours en cours à la date d'établissement des comptes annuels, l'entreprise est en incapacité d'en évaluer les conséquences précises sur les exercices à venir.

Notes sur le bilan
Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles				
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels		7 590		7 590
- Installations générales, agencements aménagements divers		1 004		1 004
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier		6 622		6 622
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles		15 216		15 216
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières		177 030		177 030
Immobilisations financières		177 030		177 030
ACTIF IMMOBILISE		192 246		192 246

Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions		15 216		15 216
Apports				
Créations				
Réévaluations			177 030	177 030
Augmentations de l'exercice		15 216	177 030	192 246
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions				
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice				

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles				
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels		265		265
- Installations générales, agencements aménagements divers		9		9
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier		1 053		1 053
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles		1 328		1 328
ACTIF IMMOBILISE		1 328		1 328

Notes sur le bilan
Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 3 909 525 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
<i>Créances rattachées à des participations</i>			
<i>Prêts</i>			
<i>Autres</i>	177 030		177 030
Créances de l'actif circulant :			
<i>Créances Clients et Comptes rattachés</i>	196 299	196 299	
<i>Autres</i>	3 482 189	3 482 189	
<i>Capital souscrit - appelé, non versé</i>			
<i>Charges constatées d'avance</i>	54 007	54 007	
Total	3 909 525	3 732 495	177 030
<i>Prêts accordés en cours d'exercice</i>			
<i>Prêts récupérés en cours d'exercice</i>			

Produits à recevoir

	Montant
<i>CLIENTS FAE</i>	187 648
<i>AVOIR A RECEVOIR</i>	60 993
<i>ORGANISMES SOCIAUX PRODUITS A RECEV</i>	13 398
<i>AVD</i>	837 168
<i>PRODUIT A RECEVOIR</i>	300 000
Total	1 399 207

Notes sur le bilan
Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 10 000,00 euros décomposé en 10 000 titres d'une valeur nominale de 1,00 euros.

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 11 416 767 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un 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	151 427	151 427		
- à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	8 629 569	8 629 569		
Dettes fiscales et sociales	2 262 995	2 262 995		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	372 776	372 776		
Produits constatés d'avance				
Total	11 416 767	11 416 767		
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés sur l'exercice dont :				

Notes sur le bilan

Charges à payer

	Montant
FNP FRAIS GENERAUX	732 380
FNP MARCHANDISES	13 469
COUTS LOG	231 441
BANQUE INTERET A PAYER	22 645
PROV CP	512 578
13 EME MOIS BRUT	71 433
AUTRES COMPTEURS BRUT	36 085
SALARIES CHARGES A PAYER	313 830
CSE A PAYER	6 749
PROV CHARGES / CP	171 271
SALARIES CHARGES A PAYER	102 215
ETAT CHARGES A PAYER	48 482
TA A PAYER	11 859
EFFORT DE CONSTRUCTION	20 616
TASCOM	361 614
C3S	66 109
CLIENTS POUR RECOMPENSES	333 754
Total	3 056 529

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
CCA	54 007		
Total	54 007		

Notes sur le compte de résultat

Chiffre d'affaires

	France	Etranger	Total
Ventes de produits finis			
Ventes de produits intermédiaires			
Ventes de produits résiduels	95		95
Travaux			
Etudes			
Prestations de services			
Ventes de marchandises	62 533 239		62 533 239
Produits des activités annexes	161 189		161 189
TOTAL	62 694 522		62 694 522

Autres informations