

RCS : ANNECY
Code greffe : 7401

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

**Le greffier du tribunal de commerce de ANNECY atteste l'exactitude des informations
transmises ci-après**

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2007 B 00482
Numéro SIREN : 498 539 220
Nom ou dénomination : SARL 74 - 220

Ce dépôt a été enregistré le 06/04/2018 sous le numéro de dépôt B2018/003286

GREFFE DU TRIBUNAL DE COMMERCE

ANNECY

DEPOT DES COMPTES ANNUELS

n° de dépôt : **B2018/003286**
n° de gestion : **2007B00482**
n° SIREN : **498 539 220 RCS Annecy**

Le greffier du Tribunal de Commerce d'Annecy certifie avoir procédé le 06/04/2018 à un dépôt annexé au dossier du registre du commerce et des sociétés de la société :

SARL 74 - 220 - Société à responsabilité limitée
309 route du Crêt du Merle 74220 la Clusaz -FRANCE-

date de clôture : 30/06/2017

Ce dépôt comprend les documents comptables prévus par la législation en vigueur.

Concernant les événements RCS suivants :

Dépôt des comptes annuels



719977

COMPTES ANNUELS du 01/05/2016 au 30/06/2017

	Pages
- Attestation des comptes	1
COMPTES ANNUELS	
- Bilan actif-passif	2 et 3
- Compte de résultat	4 et 5
- Annexe	6 à 12
- Détail des comptes bilan actif passif	13 à 16
- Détail Compte de résultat	17 à 20
DOSSIER FISCAL	
- Liasse 2065	21 et 22
- Liasses 2050 à 2059-F	23 à 42
DOSSIER DE GESTION	
- Détail Soldes intermédiaires de gestion	43 à 45
- Equilibre financier	46
- Tableau de financement	47 et 48
- Du résultat à la trésorerie	49

**POUR COPIE
CERTIFIÉE CONFORME
LA GÉRANCE**



AUDREX
37 Impasse du Mini-Golf

74220 LA CLUSAZ
04 50 52 46 97

ATTESTATION DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

En notre qualité d'expert-comptable, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise

SARL 74-220
309 Route du Crêt du Merle
Le Vieux Châlet
74220 LA CLUSAZ

relatifs à l'exercice du 01/05/2016 au 30/06/2017.

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Les comptes annuels ci-joints se caractérisent par les données suivantes :

- Total du bilan,	921 106 Euros
- Chiffre d'affaires HT,	917 738 Euros
- Résultat net comptable,	21 799 Euros

Fait à LA CLUSAZ
Le 25/04/2017

MERMET Guillaume
Directeur d'Agence

COMTE Richard
Expert Comptable

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 30/06/2017 - 14			Exercice N-1 30/04/2016 - 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
ACTIF IMMOBILISE	Capital souscrit non appelé (I)						
	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires	18 189	15 983	2 206	90	2 116	NS
	Fonds commercial (1)	370 000		370 000	370 000		
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
ACTIF CIRCULANT	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage	170 630	147 094	23 536	26 604	3 069	11.53
	Autres immobilisations corporelles	732 131	537 730	194 402	217 305	22 903	10.54
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations						
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
Comptes de Régularisation	Prêts						
	Autres immobilisations financières	8 663		8 663	8 663		
	Total II	1 299 613	700 807	598 806	622 662	23 856	3.83
	Stocks et en cours						
	Matières premières, approvisionnements	140 780		140 780	127 805	12 975	10.15
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes						
Comptes de Régularisation	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	985		985	6 123	5 138	83.92
	Autres créances	34 894		34 894	24 582	10 312	41.95
	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement						
	Disponibilités	129 336		129 336	173 958	44 621	25.65
	Charges constatées d'avance (3)	16 304		16 304	10 239	6 065	59.24
	Total III	322 300		322 300	342 707	20 407	5.95
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
Comptes de Régularisation	Ecarts de conversion actif (VI)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	1 621 913	700 807	921 106	965 369	44 263	4.59

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an
(3) Dont à plus d'un an

0-

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 30/06/2017 - 14	Exercice N-1 30/04/2016 - 12	Ecart N / N-1	
				Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 1 000)	1 000	1 000		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport				
	Ecart de réévaluation				
	Réserves				
	Réserve légale	100	100		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves	213 019	175 903	37 116	21.10
	Report à nouveau				
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	21 799	37 116	15 318	41.27
AUTRES FONDS PROPRES	Subventions d'investissement				
	Provisions réglementées				
	Total I	235 918	214 119	21 799	10.18
PROVISIONS	Produit des émissions de titres participatifs				
	Avances conditionnées				
	Total II				
DETTES (1)	Provisions pour risques				
	Provisions pour charges				
	Total III				
Comptes de Régularisation	Dettes financières				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	97 122	65 165	31 957	49.04
	Concours bancaires courants				
	Emprunts et dettes financières diverses	544 826	604 149	59 324	9.82
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	13 083	4 727	8 356	176.75
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	15 679	58 034	42 355	72.98
	Dettes fiscales et sociales	14 204	17 276	3 072	17.78
Comptes de Régularisation	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes	273	1 897	1 624	85.60
	Produits constatés d'avance (1)				
Comptes de Régularisation	Total IV	685 188	751 249	66 062	8.79
	Ecart de conversion passif (V)				
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)		921 106	965 369	44 263	4.59

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

620 449

706 102

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N - 30/06/2017 - 14			Exercice N-1 30/04/2016 - 12	Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total		Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue de biens						
Production vendue de services	917 738		917 738	865 401	52 337	6.05
Chiffre d'affaires NET	917 738		917 738	865 401	52 337	6.05
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			9 785	10 595	810	7.65
Autres produits				184	184	100.00
Total des Produits d'exploitation (I)			927 523	876 180	51 343	5.86
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements			270 920	286 925	16 005	5.58
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)			9 075	36 066	26 991	74.84
Autres achats et charges externes *			256 843	216 365	40 478	18.71
Impôts, taxes et versements assimilés			8 710	9 526	816	8.57
Salaires et traitements			205 856	192 877	12 979	6.73
Charges sociales			52 748	59 196	6 448	10.89
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			90 280	81 560	8 720	10.69
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations						
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations						
Dotations aux provisions						
Autres charges			5 389	1 756	3 633	206.87
Total des Charges d'exploitation (II)			881 671	812 139	69 532	8.56
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			45 852	64 041	18 189	28.40
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 30/06/2017 - 14	Exercice N-1 30/04/2016 - 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
Produits financiers				
Produits financiers de participations (3)				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)	153		153	
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V	153		153	
Charges financières				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	21 197	22 301	1 104	4.95
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	21 197	22 301	1 104	4.95
2. Résultat financier (V-VI)	21 043	22 301	1 257	5.64
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	24 809	41 740	16 932	40.56
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital		65	65	100.00
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Total VII		65	65	100.00
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion				
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		529	529	
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Total VIII		529	529	
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	529	65	594	913.66
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	2 481	4 689	2 208	47.09
Total des produits (I+III+V+VII)	927 676	876 245	51 432	5.87
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	905 877	839 128	66 749	7.95
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	21 799	37 116	15 318	41.27
	9 799	10 308		

* Y compris Redevance de crédit bail mobilier
Redevance de crédit bail immobilier
(3) Dont produits concernant les entreprises liées
(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

ANNEXE

Exercice du 01/05/2016 au 30/06/2017

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 921 105.79 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 917 737.62 Euros et dégageant un bénéfice de 21 798.96 Euros.

L'exercice a une durée de 14 mois, couvrant la période du 01/05/2016 au 30/06/2017.

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

La date de clôture de l'exercice comptable a été modifiée pour passer de manière définitive du 30 avril au 30 juin .

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général 2016.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2015-06 et 2016-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Informations relatives au CICE

Il a été comptabilisé en déduction des frais de personnel un produit relatif à l'application du CICE (crédit d'impôt compétitivité emploi) pour un montant de 10 971 €. La société n'a demandé aucun préfinancement au titre de ce mécanisme.

L'utilisation du CICE dans l'entreprise

Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des

ANNEXE

Exercice du 01/05/2016 au 30/06/2017

entreprises. Au titre de l'année civile écoulée, nous avons dégagé un crédit d'impôt de 10 971 €, que nous avons affecté principalement à des efforts en matière de :

Description des efforts	Montant
- investissement :	
- recherche :	
- d'innovation :	
- formation :	
- recrutement :	
- prospection de nouveaux marchés :	
- transition écologique et énergétique :	
- reconstitution des fonds de roulement :	10 971
Total	10 971

Il n'a donc permis ni de financer une hausse de la part des bénéfices distribués, ni d'augmenter les rémunérations des dirigeants.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL	385 289		2 900
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	184 045		11 600
Installations générales agencements aménagements divers	600 456		6 959
Matériel de transport	1 402		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	125 252		45 494
TOTAL	911 154		64 054
Prêts, autres immobilisations financières	8 663		
TOTAL	8 663		
TOTAL GENERAL	1 305 106		66 954

ANNEXE

Exercice du 01/05/2016 au 30/06/2017

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL			388 189	388 189
Installations techniques, Matériel et outillage industriel		25 015	170 630	170 630
Installations générales agencements aménagements divers		12 457	594 958	594 958
Matériel de transport		60	1 342	1 342
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		34 914	135 832	135 832
TOTAL		72 446	902 761	902 761
Prêts, autres immobilisations financières			8 663	8 663
TOTAL			8 663	8 663
TOTAL GENERAL		72 446	1 299 613	1 299 613

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	15 199	784		15 983
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	157 440	14 401	24 747	147 094
Installations générales agencements aménagements divers	416 419	61 903	12 457	465 865
Matériel de transport	189	541	60	670
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	93 196	12 652	34 653	71 195
TOTAL	667 245	89 496	71 917	684 824
TOTAL GENERAL	682 444	90 280	71 917	700 807

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	784				
Instal.techniques matériel outillage indus.	14 401				
Instal.générales agenc.aménag.divers	61 903				
Matériel de transport	541				
Matériel de bureau informatique mobilier	12 652				
TOTAL	89 496				
TOTAL GENERAL	90 280				

ANNEXE

Exercice du 01/05/2016 au 30/06/2017

Etat des provisions

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	8 663	0	8 663
Autres créances clients	985	985	
Impôts sur les bénéfices	12 668	12 668	
Taxe sur la valeur ajoutée	10 852	10 852	
Divers état et autres collectivités publiques	8 966	8 966	
Débiteurs divers	2 408	2 408	
Charges constatées d'avance	16 304	16 304	
TOTAL	60 846	52 183	8 663

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	144	144		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	96 978	32 240	64 738	
Fournisseurs et comptes rattachés	15 679	15 679		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	376	376		
Taxe sur la valeur ajoutée	6 011	6 011		
Autres impôts taxes et assimilés	7 817	7 817		
Groupe et associés	544 826	544 826		
Autres dettes	273	273		
TOTAL	672 104	607 366	64 738	
Emprunts souscrits en cours d'exercice	60 000			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	28 083			
Montant emprunts et dettes contractés aup.ass.pers.phys.	2 793			

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
PARTS SOCIALES	10.0000	100			100

Fonds commercial

(Code du Commerce Art. R 123-186; PCG Art. 831-2/10)

Nature	Montant des éléments				Montant de la dépréciation
	Achetés	Réévalués	Reçus en apport	Global	
HOTEL RESTAURANT BAR	370 000			370 000	
Total	370 000			370 000	

Un test de dépréciation a été effectué. Aucun dépréciation n'est à prévoir

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

ANNEXE

Exercice du 01/05/2016 au 30/06/2017

Créances immobilisées

(PCG Art. 831-2 7°)

Les prêts, dépôts et autres créances ont été évalués à leur valeur nominale.

Les créances immobilisées ont le cas échéant été dépréciées par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Evaluation des matières et marchandises

(PCG Art. 831-2)

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition selon la méthode premier entré premier sorti. Par souci de simplification , nous avons retenu le dernier prix d'achat connu.

Les frais de stockage n'ont pas été pris en compte pour l'évaluation des stocks.

Evaluation des créances et des dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Disponibilités en Euros

Les liquidités disponibles en caisse ou en banque ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Autres créances	8 966
Total	8 966

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	144
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	7 134
Dettes fiscales et sociales	7 817
Autres dettes	44
Total	15 139

ANNEXE

Exercice du 01/05/2016 au 30/06/2017

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	16 304
Total	16 304

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Charges et produits financiers concernant les entreprises liées

(PCG Art. 831-2 et Art. 832-13)

	Charges financières	Produits financiers
Total	11 735	

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagements financiers

(PCG Art. 531-2/9)

Engagements donnés

Autres engagements donnés :		21 924
Intérêts d'emprunts	5 642	
Crédit-bail	16 282	
Total (1)		21 924

Engagements reçus

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -

ANNEXE

Exercice du 01/05/2016 au 30/06/2017

Produits et charges exceptionnels

(PCG Art. 831-2/13)

Nature	Montant	imputé au compte
Charges exceptionnelles		
- VNC Immobilisations corporelles	529	67520000
Total	529	

Transferts de charges

(PCG Art. 831-2/13)

Nature	Montant
AN logement + nourritures	6 930
Remboursement assurance	2 855
Total	9 785

SARL 74-220

Société à responsabilité limitée au capital de 1 000 €
Siège social : LA CLUSAZ (74220) 309, route du Crêt du Merle
498 539 220 ANNECY (2007 B 482)

OBJET

Approbation des comptes de l'exercice clos le 30 juin 2017

Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 18 Décembre 2017

RESOLUTION D'AFFECTATION VOTEE

L'assemblée générale, sur la proposition de la gérance, décide d'affecter le bénéfice net comptable de l'exercice, soit la somme de 21 798,96 €, à la réserve facultative, dont le solde créditeur est ainsi porté de 213 019,32 € à 234 818,28 €.

L'assemblée générale constate en outre qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois exercices précédents.

**POUR COPIE
CERTIFIÉE CONFORME
LA GÉRANCE**

