

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 : 1962 B 80012 Numéro SIREN : 606 220 127 Nom ou dénomination : A.ALLARD BOUTIQUE DE MEGEVE

Ce dépôt a été enregistré le 16/12/2021 sous le numéro de dépôt B2021/015435

SARL A.ALLARD BOUTIQUE DE MEGEVE

Etats Greffe
Bilan au 31/05/2021

148 PLACE DE L'EGLISE

74120 MEGEVE

SIRET : 60622012700017

AALLARD

LE MEGÈVE LIFESTYLE



Signature précédée de la mention "lus et approuvés":

lus et approuvés

A handwritten signature in black ink, consisting of a series of loops and a long horizontal stroke.

Bilan Actif

	Brut	Amort. Prov.	Net Au 31/05/2021	Net Au 31/05/2020
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	9 386	784	8 602	
Fonds commercial	364 870		364 870	364 870
Autres immobilisations incorporelles	16 193	3 212	12 981	108
Avances et acomptes sur immo. Incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	82 170	81 304	866	1 040
Installations tech., matériels et outillages Industriels	15 969	13 577	2 392	929
Autres immobilisations corporelles	1 289 638	900 680	388 958	479 366
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	818		818	58 176
TOTAL (I)	1 779 044	999 557	779 487	904 488
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières, autres approvisionnements	70 327		70 327	88 069
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	1 759 813		1 759 813	1 706 846
Avances et acomptes versés sur commandes	4 427		4 427	5 047
Créances				
Clients et comptes rattachés	22 833	5 208	17 625	20 887
Autres	54 244		54 244	125 313
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres Titres				
Instruments de Trésorerie				
Disponibilités	110 392		110 392	19 366
Charges constatées d'avance	13 043		13 043	11 975
TOTAL (II)	2 035 078	5 208	2 029 870	1 977 502
Frais d'émission d'emprunts à étaler (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)				
Ecarts de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL (I à V)	3 814 122	1 004 765	2 809 357	2 881 990

Bilan Passif

	Net Au 31/05/2021	Net Au 31/05/2020
CAPITAUX PROPRES		
Capital social ou individuel dont versé : 229 650	229 650	229 650
Prime d'émission, de fusion, d'apport	50 879	50 879
Ecart de réévaluation		
Ecart d'équivalence		
Réserves :		
- Réserve légale	22 965	22 965
- Réserves statutaires ou contractuelles	48 141	48 141
- Réserves réglementées		
- Autres réserves	494 849	494 849
Report à nouveau	299 649	293 351
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	-12 633	6 298
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL (I)	1 133 500	1 146 133
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Autres		
TOTAL (I BIS)		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques	44 188	5 600
Provisions pour charges		
TOTAL (II)	44 188	5 600
EMPRUNTS ET DETTES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	954 234	767 424
Emprunts et dettes financières diverses	291 827	246 489
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		4 210
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	303 821	478 725
Dettes fiscales et sociales	57 653	205 653
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	9 546	13 053
Autres dettes	14 588	14 705
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL (III)	1 631 669	1 730 258
Ecarts de conversion passif (IV)		
TOTAL GENERAL (I à IV)	2 809 357	2 881 990
Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques et CCP		30 432

Règles et méthodes comptables

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/05/2021 dont le total du bilan avant répartition est de 2 809 357 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de -12 633 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/06/2020 au 31/05/2021.

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

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce et du plan comptable général (PCG).

Les conventions générales comptables ont été appliquées, 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.

Informations relatives aux opérations inscrites au bilan et compte de résultat

Ne sont mentionnées dans l'annexe que les informations à caractère significatif.

Faits caractéristiques

La crise sanitaire actuelle liée au Covid-19 et la promulgation de plusieurs états d'urgence sanitaire constituent des événements majeurs au titre de l'exercice clos le 31 mai 2021. A ce titre, les actifs et passifs, les charges et produits mentionnés respectivement au bilan et au compte de résultat au 31 mai 2021 sont comptabilisés et évalués en tenant compte de ces événements et de leurs conséquences connues ou probables à la date d'arrêté des comptes.

L'entreprise constate que ces événements ont un impact significatif sur son activité depuis mi-mars 2020, sans toutefois remettre en cause la continuité d'exploitation. Des informations détaillées sur les incidences sur le bilan et le compte de résultat sont présentées ci-après.

La situation étant évolutive, il est difficile à la date d'arrêté des comptes de mesurer toutes les incidences de la crise sanitaire sur l'entreprise et notamment par rapport au rythme de reprise de l'activité jusqu'à son niveau habituel.

Au regard de la situation, l'entreprise a mis en œuvre les mesures de soutien suivantes proposées par le Gouvernement et d'autres organismes dans le but d'assurer la continuité de l'activité :

- Recours à l'activité partielle pour une partie du personnel.
- Report des échéances d'emprunt.
- Obtention de PGE à hauteur de 225 000€. Le montant total des PGE inscrit à l'actif s'élève à 625 000 euros.

Immobilisations incorporelles

Les immobilisations incorporelles comprennent des fonds de commerce, non amortis, et des logiciels amortis en linéaire sur une durée d'un à trois ans.

Immobilisations corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition.

Amortissements

Ils sont calculés, en fonction de la durée d'utilisation prévue, suivant le mode linéaire ou dégressif.

- Constructions sur 25 ans.
- Agencements et aménagements des constructions entre 2 ans et 15 ans.
- Matériel et outillage entre 3 et 8 ans.
- Matériel de transport sur 5 ans.
- Matériel de bureau et informatique entre 1 et 3 ans.
- Mobilier entre 3 et 6 ans.

Stocks

Les stocks sont évalués en fonction du dernier prix d'achat connu.

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 effectuée lorsque cette valeur brute est supérieur à l'autre terme énoncé.

Créances & Dettes

Les créances et les dettes sont valorisées à leur valeur nominale. Pour les créances, une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Engagements de départ à la retraite

Les engagements de la société en matière d'indemnités de départ à la retraite de ses salariés étant non significatif, ils ne sont pas mentionnés en engagements financiers donnés.

Effectif moyen

Catégories de salariés	Effectif	Effectif N-1
Cadres		
Agents de maîtrise & techniciens		
Employés	8	10
Ouvriers		
Apprentis sous contrat		
TOTAL	8	10

Composition du capital Social

Postes concernés	Nombre	Valeur Nominale	Montant en Euros
1-Actions ou parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	4 593	50.00000	229 650
2-Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice			
3-Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice			
4-Actions ou parts sociales composant le capital social à la fin de l'exercice (1+2-3)	4 593	50.00000	229 650

Etat des immobilisations

Cadre A		Valeur brute en début d'exercice	Réévaluation de l'exercice	Augmentations Acquisitions créances virements
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles		390 535		25 579
TOTAL		390 535		25 579
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre		82 170		
Constructions sur sol d'autrui				
Inst. gales., agencts. et aménagt. const.				
Installations techniques, matériel et outillages ind.		16 282		1 763
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers		1 253 835		8 035
Mat. de transport		122 374		5 174
Mat. de bureau et info., mobilier		66 280		7 540
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL		1 540 941		22 512
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières		58 176		
TOTAL		58 176		
TOTAL GENERAL		1 989 652		48 091
Cadre B		Diminutions	Valeur brute des Immo en fin d'exercice	Réévalua. légale ou éval. par mise en équival. Valeur d'origine des Immo en fin d'exercice
		Virement		
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles		25 664	390 449	
TOTAL		25 664	390 449	
Terrains				
Constructions sur sol propre			82 170	
Constructions sur sol d'autrui				
Inst. gales., agencts. et aménagt. const.				
Installations techniques, matériel et outillages ind.		2 077	15 969	
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers		10 500	1 107 688	
Mat. de transport			127 548	
Mat. de bureau et info., mobilier		91	54 402	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL		10 591	1 65 086	1 387 777
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières		57 358	818	
TOTAL		57 358	818	
TOTAL GENERAL		10 591	248 108	1 779 044

Etat des amortissements

Situation et mouvements de l'exercice	Montant au début de l'exercice	Augment.	Diminut.	Montant en fin d'exercice
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et développement				
Autres postes d'immo. incorp.	25 557	4 103	25 664	3 996
	25 557	4 103	25 664	3 996
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre	81 130	174		81 304
Constructions sur sol d'autrui				
Ins. gales., agencts. et aménag. des constr.				
Inst. techniques, mat. et outillage indust.	15 354	301	2 077	13 577
Inst. gales., agenc. et aménagements divers	883 373	67 835	143 682	807 526
Matériel de transport	35 200	21 599		56 798
Mat. de bureau et informatique, mobilier	44 550	11 044	19 239	36 356
Emballages récup. et divers				
	1 059 607	100 953	164 998	995 561
TOTAL GENERAL	1 085 164	105 056	190 663	999 557

	Ventil. mouvements provision amortissements dérogatoires						
Immobilisations amortissables	DOTATIONS			REPRISES			Mouvement net des amort. à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES							
Frais d'étab. et développement (I)							
Autres postes d'immo. incorp. (II)							
TOTAL							

IMMOBILISATIONS CORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre							
Constructions sur sol d'autrui							
Inst. gales., agencts. et aménag. des constr.							
Inst. techniques, mat. et outillage indust.							
Inst. gales., agenc. et aménagements divers							
Matériel de transport							
Mat. de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récup. et divers.							
TOTAL							

Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GENERAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE	TOTAL GENERAL NON VENTILE	TOTAL GENERAL NON VENTILE					
Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net début d'exercice	Augment.	Dotations exercice aux amort.	Montant net en fin d'exercice			
Frais d'émission d'emprunts à étaler							
Primes de remboursement des obligations							

Etat des provisions et dépréciations

Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	Augmentations des dotations de l'exercice	Diminutions reprises à la fin de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice
			Utilisées	Non-utilisées	
Réglementées					
Provisions pour reconstitution des gisements					
Provisions pour investissements					
Provisions pour hausse des prix					
Amortissements dérogatoires					
Prov. Fisc. pour impl. à l'étranger av. 01/01/1992					
Prov. Fisc. pour impl. à l'étranger apr. 01/01/1992					
Provisions pour prêts d'installation					
Autres provisions réglementées					
TOTAL I					
Risques et charges					
Provisions pour litiges		39 988			39 988
Provisions pour garanties données aux clients					
Provisions pour pertes sur marché à terme					
Provisions pour amendes et pénalités					
Provisions pour pertes de change					
Provisions pour pensions & obligations					
Provisions pour impôts					
Provisions pour renouvellement des immobilisations					
Provisions pour gros entretiens et grandes révisions					
Provisions pour charges soc. fisc. sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges	5 600	4 200	5 600		4 200
TOTAL II					
	5 600	44 188	5 600		44 188
Dépréciations					
Immobilisations incorporelles					
Immobilisations corporelles					
Immobilisations titres mis en équivalence					
Immobilisations titres de participations					
Immobilisations financières					
Sur stocks et en cours					
Sur comptes clients		5 208			5 208
Autres provisions pour dépréciation					
TOTAL III					
		5 208			5 208
TOTAL GENERAL (I+II+III)					
	5 600	49 396	5 600		49 396
Dont dotations et reprises : - d'exploitation		49 396			
Dont dotations et reprises : - financières					
Dont dotations et reprises : - exceptionnelles			5 600		
Titres mis en équivalence : Montant de la dépréciation					

Etat des créances

	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières	818		818
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux	12 500		12 500
Autres créances clients	10 333	10 333	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 048	1 048	
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	49 533	49 533	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers	468	468	
Groupe et associés (2)			
Débiteurs divers (dont créances relatives à des op. de pension de titres)	3 195	3 195	
Charges constatées d'avance	13 043	13 043	
TOTAL	90 938	77 620	13 318

(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice

(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice

(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques

Etat des dettes

	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Echéances à moins d'1 an	Echéances de 1 à 5 ans	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des étabts de crédit (1)				
- à 1 an max. à l'origine	1 678	1 678		
- à plus d'1 an à l'origine	952 556	103 908	839 141	9 507
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	303 821	303 821		
Personnel et comptes rattachés	8 723	8 723		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	38 265	38 265		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée				
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	10 664	10 664		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	9 546	9 546		
Groupe et associés (2)	291 827	291 827		
Autres dettes (dont dettes relatives à des op. de pension de titres)	14 588	14 588		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	1 631 669	783 021	839 141	9 507
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	280 000			
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	61 543			
(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques	291 827			

Produits à recevoir

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/05/2021	31/05/2020
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances	1 516.00	41 078.50
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	1 516.00	41 078.50

Détail des produits à recevoir

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/05/2021	31/05/2020
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances	1 516.00	41 078.50
409800 AVOIRS A RECEVOIR		38 266.50
438700 PRODUITS A RECEVOIR	1 048.00	2 812.00
448700 ETAT PRODUITS A RECEVOIR	468.00	
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	1 516.00	41 078.50

Charges à payer

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/05/2021	31/05/2020
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	300.00	2 390.00
Emprunts et dettes financières diverses	3 229.10	4 042.00
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	31 896.10	113 647.19
Dettes fiscales et sociales	55 206.77	51 397.99
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	90 631.97	171 477.18

Détail des charges à payer

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/05/2021	31/05/2020
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	300.00	2 390.00
518600 INTERETS COURUS A PAYER	300.00	2 390.00
Emprunts et dettes financières diverses	3 229.10	4 042.00
455800 INTERETS COURUS SUR C/C	3 229.10	4 042.00
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	31 896.10	113 647.19
408100 FOURN FACT NON PARVENUES	31 896.10	113 647.19
Dettes fiscales et sociales	55 206.77	51 397.99
428200 DETTES PROV POUR CONGES	2 872.97	7 223.68
428600 PERSONNEL AUT.CHARG.A PAYER	5 850.00	
438200 CHARGES SOC./CONGES PAYES	983.74	2 530.98
438600 AUTR.CHARG.SOCIALES A PAYER	34 330.12	20 325.68
438610 FORMATION PROFESSIONNELLE	579.68	
438620 TAXE APPRENTISSAGE	328.26	
448600 AUTR.CHARG.FISCALES A PAYER	10 262.00	21 317.65
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	90 631.97	171 477.18

Produits et charges constatés d'avance

	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/05/2021	31/05/2020
Produits constatés d'avance		
Produits d'exploitation		
Produits financiers		
Produits exceptionnels		
TOTAL		
	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/05/2021	31/05/2020
Charges constatées d'avance		
Charges d'exploitation	13 043	11 975
Charges financières		
Charges exceptionnelles		
TOTAL	13 043	11 975

A.ALLARD BOUTIQUE DE MEGEVE
Société à responsabilité limitée
au capital de 229 650 euros
Siège social : 148 place de l'Eglise - 37 quai du Prieure
74120 MEGEVE
606 220 127 RCS ANNECY

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 30 novembre 2021

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 mai 2021

DEUXIEME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter la perte de l'exercice clos le 31 mai 2021 s'élevant à -12 632,91 euros de la manière suivante :

Perte de l'exercice :	-12 632,91 euros
Report à nouveau antérieur :	299 648,67 euros
Solde	287 015,76 euros
Au compte "report à nouveau"	287 015,76 euros
S'élevant ainsi à 287 015,76 euros	

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale constate qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois exercices précédents.

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 30 novembre 2021

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme
La Gérance

