

|                                    |
|------------------------------------|
| RCS : ANNECY<br>Code greffe : 7401 |
|------------------------------------|

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

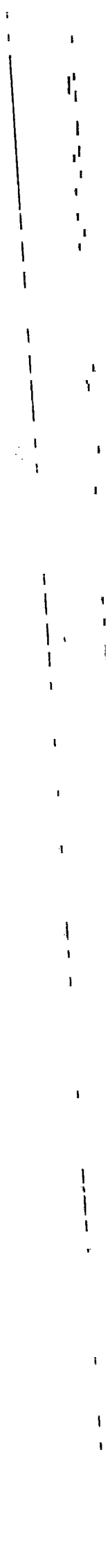
**Le greffier du tribunal de commerce de ANNECY atteste l'exactitude des informations  
transmises ci-après**

Nature du document : Documents comptables (B-S)

|                                                                                                 |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Numéro de gestion : 2019 B 00410<br>Numéro SIREN : 849 027 479<br>Nom ou dénomination : 365otop |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------|

Ce dépôt a été enregistré le 01/02/2023 sous le numéro de dépôt B2023/000900







|                                         |                                                                                            |                                                                  |                                                                                     |                                 |        |                                  |        |
|-----------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------|--------|----------------------------------|--------|
| Désignation de l'entreprise             |                                                                                            | SAS 3650TOP                                                      |                                                                                     | 2 Route des Ecoles              |        | Néant <input type="checkbox"/>   |        |
| Adresse de l'entreprise                 |                                                                                            | 74410 SAINT-JORIOZ                                               |                                                                                     |                                 |        |                                  |        |
| SIRET                                   |                                                                                            | 8 4 9 0 2 7 4 7 9 0 0 0 1 3                                      |                                                                                     |                                 |        |                                  |        |
| Durée de l'exercice en nombre de mois * |                                                                                            | 12                                                               |                                                                                     | Durée de l'exercice précédent * |        | 12                               |        |
|                                         |                                                                                            |                                                                  |                                                                                     | Exercice N clos le<br>30062022  |        | Exercice N-1 clos le<br>30062021 |        |
| <b>ACTIF</b>                            |                                                                                            | Brut<br>1                                                        |                                                                                     | Amortissements-Provisions<br>2  |        | Net<br>3                         |        |
|                                         |                                                                                            |                                                                  |                                                                                     |                                 |        | Net<br>4                         |        |
| ACTIF IMMOBILISE                        | Immobilisations incorporelles                                                              | Fonds commercial*                                                | 010                                                                                 |                                 | 012    |                                  |        |
|                                         |                                                                                            | Autres*                                                          | 014                                                                                 |                                 | 016    |                                  |        |
|                                         | Immobilisations corporelles*                                                               |                                                                  | 028                                                                                 | 566                             | 030    | 473                              | 93 281 |
|                                         | Immobilisations financières* (1)                                                           |                                                                  | 040                                                                                 |                                 | 042    |                                  |        |
|                                         | Total I (5)                                                                                |                                                                  | 044                                                                                 | 566                             | 048    | 473 93                           | 281    |
| ACTIF CIRCULANT                         | STOCKS                                                                                     | Matières premières, approvisionnements, en cours de production * | 050                                                                                 |                                 | 052    |                                  | 4 000  |
|                                         |                                                                                            | Marchandises *                                                   | 060                                                                                 | 3 512                           | 062    | 3 512                            | (96)   |
|                                         | Avances et acomptes versés sur commandes                                                   |                                                                  | 064                                                                                 |                                 | 066    |                                  |        |
|                                         | Créances (2)                                                                               | Clients et comptes rattachés *                                   | 068                                                                                 | 6 912                           | 070    | 6 912                            | 38 033 |
|                                         |                                                                                            | Autres * (3)                                                     | 072                                                                                 | 1 256                           | 074    | 1 256                            | 5 909  |
|                                         | Valeurs mobilières de placement                                                            |                                                                  | 080                                                                                 |                                 | 082    |                                  |        |
|                                         | Disponibilités                                                                             |                                                                  | 084                                                                                 | 3 243                           | 086    | 3 243                            | 11 522 |
|                                         | Charges constatées d'avance *                                                              |                                                                  | 092                                                                                 | 1 482                           | 094    | 1 482                            | 1 005  |
|                                         | Total II                                                                                   |                                                                  | 096                                                                                 | 16 405                          | 098    | 16 405                           | 60 373 |
|                                         | Total général (I + II)                                                                     |                                                                  | 110                                                                                 | 16 971                          | 112    | 473 16 498                       | 60 655 |
| <b>PASSIF</b>                           |                                                                                            |                                                                  |                                                                                     | Exercice N<br>NET               |        | Exercice N-1<br>NET              |        |
| CAPITAUX PROPRES                        | Capital social ou individuel *                                                             |                                                                  | 120                                                                                 | 5 000                           |        | 5 000                            |        |
|                                         | Ecart de réévaluation                                                                      |                                                                  | 124                                                                                 |                                 |        |                                  |        |
|                                         | Réserve légale                                                                             |                                                                  | 126                                                                                 | 500                             |        | 500                              |        |
|                                         | Réserves réglementées*                                                                     |                                                                  | 130                                                                                 |                                 |        |                                  |        |
|                                         | Autres réserves (dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants* ) | 131                                                              | 132                                                                                 | 14 251                          |        | 7 549                            |        |
|                                         | Report à nouveau                                                                           |                                                                  | 134                                                                                 |                                 |        |                                  |        |
|                                         | Résultat de l'exercice                                                                     |                                                                  | 136                                                                                 | (19 214)                        |        | 6 702                            |        |
|                                         | Provisions réglementées                                                                    |                                                                  | 140                                                                                 |                                 |        |                                  |        |
| Total I                                 |                                                                                            | 142                                                              | 537                                                                                 |                                 | 19 751 |                                  |        |
| Provisions pour risques et charges      |                                                                                            | Total II                                                         | 154                                                                                 |                                 |        |                                  |        |
| DETTES (4)                              | Emprunts et dettes assimilées                                                              |                                                                  | 156                                                                                 |                                 |        |                                  |        |
|                                         | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours                                           |                                                                  | 164                                                                                 |                                 |        |                                  |        |
|                                         | Fournisseurs et comptes rattachés *                                                        |                                                                  | 166                                                                                 | 3 942                           |        | 6 085                            |        |
|                                         | Autres dettes (dont comptes courants d'associés de l'exercice N : ..... )                  | 169 3 575                                                        | 172                                                                                 | 12 018                          |        | 34 818                           |        |
|                                         | Produits constatés d'avance                                                                |                                                                  | 174                                                                                 |                                 |        |                                  |        |
| Total III                               |                                                                                            | 176                                                              | 15 961                                                                              |                                 | 40 903 |                                  |        |
| Total général (I + II + III)            |                                                                                            |                                                                  | 180                                                                                 | 16 498                          |        | 60 655                           |        |
| RENVIS                                  | (1) Dont immobilisations financières à moins d'un an                                       | 193                                                              | (4) Dont dettes à plus d'un an                                                      | 195                             |        |                                  |        |
|                                         | (2) Dont créances à plus d'un an                                                           | 197                                                              | (5) Coût de revient des immobilisations acquises ou créées au cours de l'exercice * | 182                             |        |                                  |        |
|                                         | (3) Dont comptes courants d'associés débiteurs                                             | 199                                                              | Prix de vente hors TVA des immobilisations cédées au cours de l'exercice *          | 184                             |        |                                  |        |

\* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2033-NOT.

À L'ORIGINAL  
CERTIFIÉ CONFORME

## Règles et Méthodes Comptables

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **16 498 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits de 62 379 euros** et un total **charges de 81 592 euros**, dégageant ainsi un **résultat de -19 214 euros**.

L'exercice considéré débute le **01/07/2021** et finit le **30/06/2022**.

Il a une durée de **12 mois**.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

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

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

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

### Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

# Règles et Méthodes Comptables

## Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

## Créances et dettes

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

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

## Disponibilités

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

## Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.



## Annexe au Bilan

Annexe au bilan avant répartition qui présente les caractéristiques suivantes :

- Le bilan de l'exercice présente un total de **16 498** euros
- Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche :
  - un total produits de **62 379** euros
  - un total charges de **81 592** euros
  - dégage un résultat de **-19 214** euros

L'exercice considéré :

- débute le **01/07/2021**
- finit le **30/06/2022**
- et a une durée de **12** mois.

Les notes (ou tableaux ) ci-après, font partie intégrante des Comptes Annuels.

Ces comptes annuels sont établis par le dirigeant de **SAS 365OTOP** avec le concours du cabinet qui intervient dans le cadre de sa mission de **Présentation des Comptes Annuels** qui lui a été confiée.

# Immobilisations

|                     |                                                                                 | Valeurs<br>brutes début<br>d'exercice | Mouvements de l'exercice |              |             |          | Valeurs<br>brutes au<br>30/06/2022 |
|---------------------|---------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|--------------------------|--------------|-------------|----------|------------------------------------|
|                     |                                                                                 |                                       | Augmentations            |              | Diminutions |          |                                    |
|                     |                                                                                 |                                       | Réévaluations            | Acquisitions | Virt p.à p. | Cessions |                                    |
| INCORPORELLES       | Frais d'établissement et de développement                                       |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                     | Autres                                                                          |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                     | TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES                                             |                                       |                          |              |             |          |                                    |
| CORPORELLES         | Terrains                                                                        |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                     | Constructions sur sol propre<br>sur sol d'autrui<br>instal. agencet aménagement |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                     | Instal technique, matériel outillage industriels                                |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                     | Instal., agencement, aménagement divers                                         |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                     | Matériel de transport                                                           |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                     | Matériel de bureau, mobilier                                                    | 566                                   |                          |              |             |          | 566                                |
|                     | Emballages récupérables et divers                                               |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                     | Immobilisations corporelles en cours                                            |                                       |                          |              |             |          |                                    |
| Avances et acomptes |                                                                                 |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                     | TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES                                               | 566                                   |                          |              |             |          | 566                                |
| FINANCIERES         | Participations évaluées en équivalence                                          |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                     | Autres participations                                                           |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                     | Autres titres immobilisés                                                       |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                     | Prêts et autres immobilisations financières                                     |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                     | TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES                                               |                                       |                          |              |             |          |                                    |
| TOTAL               |                                                                                 | 566                                   |                          |              |             |          | 566                                |

## Amortissements

|               |                                                  | Amortissements<br>début<br>d'exercice | Mouvements de l'exercice |             | Amortissements<br>au<br>30/06/2022 |
|---------------|--------------------------------------------------|---------------------------------------|--------------------------|-------------|------------------------------------|
|               |                                                  |                                       | Dotations                | Diminutions |                                    |
| INCORPORELLES | Frais d'établissement et de développement        |                                       |                          |             |                                    |
|               | Fonds commercial                                 |                                       |                          |             |                                    |
|               | Autres immobilisations incorporelles             |                                       |                          |             |                                    |
|               | <b>TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>       |                                       |                          |             |                                    |
| CORPORELLES   | Terrains                                         |                                       |                          |             |                                    |
|               | Constructions sur sol propre                     |                                       |                          |             |                                    |
|               | sur sol d'autrui                                 |                                       |                          |             |                                    |
|               | instal. agencement aménagement                   |                                       |                          |             |                                    |
|               | Instal technique, matériel outillage industriels |                                       |                          |             |                                    |
|               | Autres Instal., agencement, aménagement divers   |                                       |                          |             |                                    |
|               | Matériel de transport                            |                                       |                          |             |                                    |
|               | Matériel de bureau, mobilier                     | 284                                   | 189                      |             | 473                                |
|               | Emballages récupérables et divers                |                                       |                          |             |                                    |
|               | <b>TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>         | <b>284</b>                            | <b>189</b>               |             | <b>473</b>                         |
| <b>TOTAL</b>  |                                                  | <b>284</b>                            | <b>189</b>               |             | <b>473</b>                         |

| Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
|------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|-------------------|-------------------------------|-----------------------------------|-------------------|-------------------------------|-------------------------------------------------------------------|
|                                                                                    | Dotations                         |                   |                               | Reprises                          |                   |                               | Mouvement net<br>des amortisse-<br>ment à la fin<br>de l'exercice |
|                                                                                    | Différentiel<br>de durée et autre | Mode<br>dégressif | Amort. fiscal<br>exceptionnel | Différentiel<br>de durée et autre | Mode<br>dégressif | Amort. fiscal<br>exceptionnel |                                                                   |
| Frais d'établissement et de développement                                          |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| Fonds commercial                                                                   |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| Autres immobilisations incorporelles                                               |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| <b>TOTAL IMMOB INCORPORELLES</b>                                                   |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| Terrains                                                                           |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| Constructions sur sol propre                                                       |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| sur sol d'autrui                                                                   |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| instal, agencement, aménag.                                                        |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| Instal. technique matériel outillage industriels                                   |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| Instal générales Agencet aménagt divers                                            |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| Matériel de transport                                                              |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| Matériel de bureau, informatique, mobilier                                         |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| Emballages récupérables, divers                                                    |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| <b>TOTAL IMMOB CORPORELLES</b>                                                     |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| Frais d'acquisition de titres de participation                                     |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| <b>TOTAL</b>                                                                       |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| <b>TOTAL GENERAL NON VENTILE</b>                                                   |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |

## Créances et Dettes

|                                                                   |                                               | 30/06/2022 | 1 an au plus | plus d'1 an |
|-------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------|------------|--------------|-------------|
| CREANCES                                                          | Créances rattachées à des participations      |            |              |             |
|                                                                   | Prêts (1) (2)                                 |            |              |             |
|                                                                   | Autres immobilisations financières            |            |              |             |
|                                                                   | Clients douteux ou litigieux                  |            |              |             |
|                                                                   | Autres créances clients                       | 6 912      | 6 912        |             |
|                                                                   | Créances représentatives des titres prêtés    |            |              |             |
|                                                                   | Personnel et comptes rattachés                |            |              |             |
|                                                                   | Sécurité sociale et autres organismes sociaux |            |              |             |
|                                                                   | Impôts sur les bénéfices                      | 1 017      | 1 017        |             |
|                                                                   | Taxes sur la valeur ajoutée                   | 239        | 239          |             |
|                                                                   | Autres impôts, taxes versements assimilés     |            |              |             |
|                                                                   | Divers                                        |            |              |             |
|                                                                   | Groupe et associés (2)                        |            |              |             |
|                                                                   | Débiteurs divers                              |            |              |             |
|                                                                   | Charges constatées d'avances                  | 1 477      | 1 477        |             |
| TOTAL DES CREANCES                                                |                                               | 9 644      | 9 644        |             |
| (1) Prêts accordés en cours d'exercice                            |                                               |            |              |             |
| (1) Remboursements obtenus en cours d'exercice                    |                                               |            |              |             |
| (2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques) |                                               |            |              |             |

|                                                    |                                                      | 30/06/2022 | 1 an au plus | 1 à 5 ans | plus de 5 ans |
|----------------------------------------------------|------------------------------------------------------|------------|--------------|-----------|---------------|
| DETTES                                             | Emprunts obligataires convertibles (1)               |            |              |           |               |
|                                                    | Autres emprunts obligataires (1)                     |            |              |           |               |
|                                                    | Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1) |            |              |           |               |
|                                                    | Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1) |            |              |           |               |
|                                                    | Emprunts et dettes financières divers (1) (2)        |            |              |           |               |
|                                                    | Fournisseurs et comptes rattachés                    | 3 942      | 3 942        |           |               |
|                                                    | Personnel et comptes rattachés                       | 1 310      | 1 310        |           |               |
|                                                    | Sécurité sociale et autres organismes sociaux        | 1 830      | 1 830        |           |               |
|                                                    | Impôts sur les bénéfices                             |            |              |           |               |
|                                                    | Taxes sur la valeur ajoutée                          | 5 043      | 5 043        |           |               |
|                                                    | Obligations cautionnées                              |            |              |           |               |
|                                                    | Autres impôts, taxes et assimilés                    | 230        | 230          |           |               |
|                                                    | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés      |            |              |           |               |
|                                                    | Groupe et associés (2)                               | 3 575      | 3 575        |           |               |
|                                                    | Autres dettes                                        | 30         | 30           |           |               |
|                                                    | Dettes représentatives de titres empruntés           |            |              |           |               |
|                                                    | Produits constatés d'avance                          |            |              |           |               |
| TOTAL DES DETTES                                   |                                                      | 15 961     | 15 961       |           |               |
| (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice         |                                                      |            |              |           |               |
| (1) Emprunts remboursés en cours d'exercice        |                                                      |            |              |           |               |
| (2) Emprunts dettes associés (personnes physiques) |                                                      | 3 575      |              |           |               |

365 OTOP  
2 Route des Ecoles  
74 410 SAINT-JORIOZ

SASU au capital de 5 000 euros  
RCS ANNECY 849 027 479

PROCES-VERBAL DES DECISIONS  
De l'associé unique du 03 janvier 2023  
(Exercice clos au 30/06/2022)

L'an deux mille vingt-trois,  
Le 03 janvier à SAINT-JORIOZ, à 10 heures,

Monsieur SERY Gilles, demeurant 2 route des Ecoles – 74 410 SAINT-JORIOZ, agissant en qualité d'Actionnaire unique, Président de la société référencée ci-dessus a pris les décisions suivantes et déclare la réalité des opérations suivantes :

- Les comptes annuels relatifs à l'exercice clos le 30 juin 2022 ont été établis par ses soins.

#### **ORDRE DU JOUR**

- Approbation des comptes de l'exercice clos le 30 juin 2022 et quitus à la présidence.
- Affectation des résultats de l'exercice clos en 2022.
- Poursuite d'activité malgré la perte en capitaux propres.
- Lecture du rapport spécial sur les conventions,
- Formalités légales

#### **PREMIERE DECISION**

L'Actionnaire unique approuve les comptes annuels de l'exercice clos le 30 juin 2022, tels qu'il les a établis.

L'Actionnaire unique donne en conséquence, à la Présidence, quitus de l'exécution de son mandat pour l'exercice écoulé.

## DEUXIEME DECISION

Les comptes annuels font apparaître une perte nette comptable de 19 218,80 euros.

L'Actionnaire unique a décidé de l'affecter de la manière suivante :

- Report à nouveau : 19 218,80 €

**Total 19 218,80 €**

Il est rappelé qu'au titre des 3 derniers exercices, la société a distribué les dividendes suivants :

- Au cours de l'exercice clos le 30/06/2022 : NEANT
- Au cours de l'exercice clos le 30/06/2021 : 15 000 €
- Au cours de l'exercice clos le 30/06/2020 : NEANT

## TROISIEME DECISION

L'actionnaire unique, après avoir pris connaissance des comptes arrêtés au 30 juin 2022, approuvés par les décisions de l'actionnaire du 03 janvier 2023, statuant conformément aux dispositions de l'article L 223-42 du Code de Commerce, décide de ne pas prononcer la dissolution anticipée de la société et donc de poursuivre l'activité.

Il est rappelé que la société est tenue au plus tard à la clôture du deuxième exercice social suivant celui au cours duquel la constatation des pertes est intervenue, soit de réduire son capital d'un montant au moins égal à celui des pertes qui n'ont pas été imputées sur les réserves, soit de reconstituer ses capitaux propres à concurrence d'une valeur au moins égale à la moitié du capital social.

## QUATRIEME DECISION :

L'Assemblée Générale, après avoir entendu la lecture du rapport spécial du Président sur les conventions susceptibles d'entrer dans le champ d'application des dispositions de l'article L 223-19 du code de commerce et statuant sur ce rapport, approuve chacune desdites conventions.

## CINQUIEME DECISION :

L'Actionnaire unique donne tous pouvoirs au porteur de copies ou d'extraits du présent procès-verbal pour remplir toutes formalités de droit.

De tout ce que dessus, il a été dressé le présent procès-verbal signé par L'Actionnaire unique.

