

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 : 2019 B 00410 Numéro SIREN : 849 027 479 Nom ou dénomination : 365otop

Ce dépôt a été enregistré le 28/11/2023 sous le numéro de dépôt B2023/016763

Désignation de l'entreprise		SAS 3650TOP		2 Route des Ecoles		Néant ☐	
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		Exercice N-1 clos le	
				30062023		30062022	
ACTIF		Brut 1		Amortissements-Provisions 2		Net 3	
						Net 4	
ACTIF IMMOBILISE	Immobilisations { Fonds commercial* incorporelles { Autres*	010		012			
		014		016			
	Immobilisations corporelles*	028	1 365	030	615	750	93
	Immobilisations financières* (1)	040		042			
	Total I (5)	044	1 365	048	615	750	93
ACTIF CIRCULANT	STOCKS	Matières premières, approvisionnements, en cours de production *	050		052		
		Marchandises *	060	4 631	062	4 631	3 512
	Avances et acomptes versés sur commandes	064		066			
	Créances { Clients et comptes rattachés* (2) { Autres* (3)	068	6 944	070	6 944	6 912	
		072	729	074	729	1 256	
	Valeurs mobilières de placement	080		082			
	Disponibilités	084		086		3 243	
	Charges constatées d'avance *	092	1 460	094	1 460	1 482	
	Total II	096	13 764	098	13 764	16 405	
	Total général (I + II)	110	15 129	112	615	14 514	16 498
PASSIF				Exercice N NET 1		Exercice N-1 NET 2	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel *	120	5 000	120	5 000		
	Ecart de réévaluation	124		124			
	Réserve légale	126	500	126	500		
	Réserves réglementées*	130		130			
	Autres réserves (dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants* 131)	132	14 251	132	14 251		
	Report à nouveau	134	(19 214)	134	(19 214)		
	Résultat de l'exercice	136	(8 640)	136	(8 640)		
	Subventions d'investissement	137		137			
	Provisions réglementées	140		140			
Total I	142	(8 102)	142	537			
Provisions pour risques et charges		Total II		154			
DETTES (4)	Emprunts et dettes assimilées	156	1 140	156			
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	164		164			
	Fournisseurs et comptes rattachés *	166	2 270	166	3 942		
	Autres dettes (dont comptes courants d'associés de l'exercice N : 169)	172	15 927	172	12 018		
Produits constatés d'avance		174		174			
Total III		176	22 616	176	15 961		
Total général (I + II + III)				180	14 514	180	16 498
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	799	
	(3) Dont comptes courants d'associés débiteurs	199		Prix de vente hors TVA des immobilisations cédées au cours de l'exercice *	184		

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 **14 514** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **76 447** euros et un total **charges** de **85 087** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **-8 640** euros.

L'exercice considéré débute le **01/07/2022** et finit le **30/06/2023**.
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 **14 514** euros
- Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche :
 - un total produits de **76 447** euros
 - un total charges de **85 087** euros
 - dégage un résultat de **-8 640** euros

L'exercice considéré :

- débute le **01/07/2022**
- finit le **30/06/2023**
- 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 brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 30/06/2023
			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 sur sol d'autrui instal. agencet aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers						
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, mobilier	566		799			1 365
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes							
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	566		799			1 365
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières						
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES						
TOTAL		566		799			1 365

Amortissements

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 30/06/2023
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles				
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
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	473	142		615
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	473	142		615
TOTAL		473	142		615

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

Créances et Dettes

		30/06/2023	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	6 944	6 944	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	729	729	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers			
	Charges constatées d'avances	1 460	1 460	
	TOTAL DES CREANCES	9 133	9 133	
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		30/06/2023	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)	1 140	1 140		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)				
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	2 270	2 270		
	Personnel et comptes rattachés				
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	921	921		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	2 143	2 143		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	215	215		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	15 927	15 927		
	Autres dettes				
	Dettes représentatives de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	22 616	22 616		
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice					
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)		15 927			

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'actionnaire unique du 30 octobre 2023
(Exercice clos au 30/06/2023)

L'an deux mille vingt-trois,
Le 30 octobre 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 2023 ont été établis par ses soins.

ORDRE DU JOUR

- Approbation des comptes de l'exercice clos le 30 juin 2023 et quitus à la présidence.
- Affectation des résultats de l'exercice clos en 2023.
- 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 2023, 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 8 639,80 euros.

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

- Report à nouveau : 8 639,80 €

Total 8 639,80 €

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

- Au cours de l'exercice clos le 30/06/2023 : NEANT
- Au cours de l'exercice clos le 30/06/2022 : NEANT
- Au cours de l'exercice clos le 30/06/2021 : 15 000 €

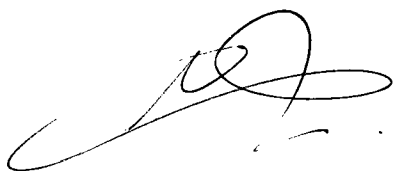
TROISIEME DECISION

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.

QUATRIEME 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.

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