



FIDUCIAL

AUDIT

SOCIETE FIDUCIAIRE NATIONALE DE REVISION COMPTABLE

Société Anonyme de Commissariat aux Comptes au capital de 250 000 € - 334 301 488 RCS Nanterre
Membre de la Compagnie Régionale de Versailles
Paris la Défense – 41, rue du Capitaine Guynemer – 92925 LA DEFENSE cedex – Site : www.fiducial.fr

ANNECY – DEVELOPPEMENT

Société par actions simplifiée au capital social de 40 000 euros

**47, rue de Monceau
75 008 – PARIS**

479 739 138 RCS PARIS

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice du 1^{er} janvier 2022 au 31 décembre 2022

Rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2022

A l'Associé Unique,

1. Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée Générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société ANNECY DEVELOPPEMENT SAS relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2022, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de votre société à la fin de cet exercice.

2. Fondement de l'opinion

2.1 Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion. Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

2.2 Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1^{er} janvier 2022 à la date d'émission de notre rapport.

3. Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués et sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

4. Vérifications spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Président et dans les autres documents adressés à l'actionnaire unique sur la situation financière et les comptes annuels.

Nous attestons de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnées à l'article D.441-4 du code de commerce.

5. Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider l'entité ou de cesser son activité. Les comptes annuels ont été arrêtés par votre Président.

6. Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative.

Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

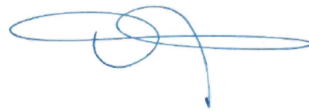
- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à

l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;

- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Courbevoie, le 15 juin 2023

Le Commissaire aux Comptes
FIDAUDIT
Membre du réseau FIDUCIAL



Bruno AGEZ

Bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/22	Net au 31/12/21
ACTIF				
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées	1 925 330		1 925 330	1 925 398
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	1 925 330		1 925 330	1 925 398
Stocks				
Créances				
Fournisseurs débiteurs	1		1	1
Divers				
Disponibilités	2 902		2 902	3 187
TOTAL ACTIF CIRCULANT	2 902		2 902	3 187
COMPTE DE REGULARISATION				
TOTAL ACTIF	1 928 233		1 928 233	1 928 586

Bilan

	Net au 31/12/22	Net au 31/12/21
PASSIF		
Capital social ou individuel	40 000	40 000
Report à nouveau	-97 230	-93 606
Résultat de l'exercice	-3 853	-3 624
TOTAL CAPITAUX PROPRES	-61 083	-57 230
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Découverts et concours bancaires	96	96
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	96	96
Emprunts et dettes financières diverses - Associés	1 987 704	1 982 704
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 515	3 015
Dettes fiscales et sociales		
TOTAL DETTES	1 989 316	1 985 816
TOTAL PASSIF	1 928 233	1 928 586

Compte de Résultat

	du 01/01/22 au 31/12/22 12 mois	du 01/01/21 au 31/12/21 12 mois	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
PRODUITS				
Total				
CONSOMMATION M/SES & MAT				
Autres achats & charges externes	3 785	3 526	259	7,35
Total	3 785	3 526	259	7,35
MARGE SUR M/SES & MAT	-3 785	-3 526	-259	7,35
CHARGES				
Autres charges				
Total				
RESULTAT D'EXPLOITATION	-3 785	-3 526	-259	7,35
Produits financiers	6 784	9 815	-3 032	-30,89
Charges financières	6 784	9 815	-3 032	-30,89
Résultat financier				
Opérations en commun	-68	-98	30	-30,88
RESULTAT COURANT	-3 853	-3 624	-229	6,32
Résultat exceptionnel				
RESULTAT DE L'EXERCICE	-3 853	-3 624	-229	6,32

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SASU ANNECY - DEVELOPPEMENT

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2022, dont le total est de 1 928 233 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant une perte de 3 853 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2022 au 31/12/2022.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 25/04/2023 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2022 ont été établis conformément au règlement de l'autorité des Normes Comptables n°2014-3 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

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

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

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

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

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

Créances

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

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles				
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagement des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagement divers				
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier				
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	1 925 398		68	1 925 330
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières				
Immobilisations financières	1 925 398		68	1 925 330
ACTIF IMMOBILISE	1 925 398		68	1 925 330

Notes sur le bilan

Immobilisations financières

La SASU ANNECY DEVELOPPEMENT détient :

- 99 % de participation dans la SNC ROYAL ANNECY
- 1 % de participation dans la SEP LA POSTE ANNECY

La quote-part de résultat comptable (99 %) de la SNC ROYAL ANNECY est enregistrée en produit financier et transférée à la SEP LA POSTE ANNECY par une charge financière du même montant.

Les immobilisations financières sont évaluées à leur coût d'acquisition ou à leur valeur d'apport. Une provision pour dépréciation est constatée si la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur historique.

La valeur d'inventaire des titres de participation est déterminée en fonction de plusieurs éléments d'appréciation tels que l'actif net à la clôture de l'exercice des sociétés concernées, leur niveau de rentabilité, leurs perspectives d'avenir et leur valeur d'utilité pour le groupe.

Liste des filiales et participations

Renseignements détaillés sur chaque titre

	Capital	Capitaux propres (autres que le capital)	Quote-part du capital détenue	Résultat du dernier exercice clos
- Filiales (détenues à + 50 %)				
SNC ROYAL- ANNECY 75008 PARIS 08	1 000	-6 852	99,00	-6 852
- Participations (détenues entre 10 et 50%)				

Renseignements globaux sur toutes les filiales

	Valeur comptable Brute	Valeur comptable Nette	Montant des prêts et avances	Cautions et avals	Dividendes encaissés
- Filiales (détenues à + 50 %)	990	990			
- Participations (détenues entre 10 et 50%)					
- Autres filiales françaises					
- Autres filiales étrangères					
- Autres participations françaises					
- Autres participations étrangères					

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 1 924 341 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations	1 924 340		1 924 340
Prêts			
Autres			
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés			
Autres	1	1	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance			
Total	1 924 341	1	1 924 340
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 40 000,00 euros décomposé en 4 000 titres d'une valeur nominale de 10,00 euros.

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 1 989 316 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine	96	96		
- à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 515	1 515		
Dettes fiscales et sociales				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	1 987 704	1 987 704		
Produits constatés d'avance				
Total	1 989 316	1 989 316		
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice				
(**) Dont envers les associés	1 987 704			

Charges à payer

	Montant
Frs factures non parvenues diverses	1 514
Intérêts courus à payer	96
Total	1 610

Notes sur le compte de résultat

Produits d'exploitation

Résultat financier

	31/12/2022	31/12/2021
Produits financiers de participation	6 784	9 815
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés		
Reprises sur provisions et transferts de charge		
Différences positives de change		
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers	6 784	9 815
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées	6 784	9 815
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières	6 784	9 815
Résultat financier		

La SASU Anancy Développement détient:

- 99% de la SNC Royal Anancy
- 1% de la SEP La Poste Anancy

La quote-part du résultat comptable (99%) de la SNC est enregistrée en charge financière et transférée à la SEP par un produit du même montant.

SASU ANNECY - DEVELOPPEMENT
Société par Actions Simplifiée au capital de 40 000 euros
Siège Social : 47 rue de Monceau - 75008 PARIS
480 868 108 RCS PARIS

CONSULTATION ANNUELLE DE L'ASSOCIE UNIQUE
EN DATE DU 30 JUIN 2023

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2022

DEUXIEME DECISION

L'Associé Unique, après avoir constaté que les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2022 font apparaître une perte d'un montant de - 3 853 euros, décide de l'affecter au compte "report à nouveau" portant ce dernier à un montant de - 101 083 euros.

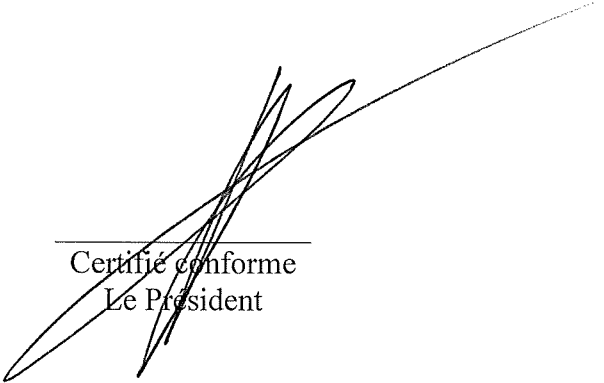
Conformément à l'article 243 bis du Code Général des Impôts, l'Associé Unique constate qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois derniers exercices.

Décision de l'Associé Unique du 30 juin 2023 :

DEUXIEME DECISION

L'Associé Unique, après avoir constaté que les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2022 font apparaître une perte d'un montant de - 3 853 euros, décide de l'affecter au compte "report à nouveau" portant ce dernier à un montant de - 101 083 euros.

Conformément à l'article 243 bis du Code Général des Impôts, l'Associé Unique constate qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois derniers exercices.



Certifié conforme
Le Président

COMPTES ANNUELS

ANNECY DEVELOPPEMENT

Exercice Clos le **31 Décembre 2022**

S.A.S.U. au capital de 40 000 €

47 Rue de Monceau

75008 PARIS

RCS : 480 868 108 00022


CERTIFIÉ CONFORME
À L'ORIGINAL

Comptes annuels

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

Bilan

Bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/22	Net au 31/12/21
ACTIF				
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées	1 925 330		1 925 330	1 925 398
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	1 925 330		1 925 330	1 925 398
Stocks				
Créances				
Fournisseurs débiteurs	1		1	1
Divers				
Disponibilités	2 902		2 902	3 187
TOTAL ACTIF CIRCULANT	2 902		2 902	3 187
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL ACTIF	1 928 233		1 928 233	1 928 586

Bilan

	Net au 31/12/22	Net au 31/12/21
PASSIF		
Capital social ou individuel	40 000	40 000
Report à nouveau	-97 230	-93 606
Résultat de l'exercice	-3 853	-3 624
TOTAL CAPITAUX PROPRES	-61 083	-57 230
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Découverts et concours bancaires	96	96
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	96	96
Emprunts et dettes financières diverses - Associés	1 987 704	1 982 704
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 515	3 015
Dettes fiscales et sociales		
TOTAL DETTES	1 989 316	1 985 816
TOTAL PASSIF	1 928 233	1 928 586

Bilan détaillé

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/22	Net au 31/12/21
ACTIF				
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Immobilisations financières				
261802 - Titres Participation SNC ROYAL	990,00		990,00	990,00
267112 - Fonds Propres SNC ROYAL AN	1 200 000,00		1 200 000,00	1 200 000,00
267132 - Intérêts SNC ROYAL ANNECY	622 903,76		622 903,76	622 903,76
267152 - Résultat SNC ROYAL ANNECY	95 518,57		95 518,57	95 518,57
268000 - Créances rattach. stés en partici	5 918,08		5 918,08	5 985,92
Participations et créances rattachées	1 925 330,41		1 925 330,41	1 925 398,25
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	1 925 330,41		1 925 330,41	1 925 398,25
Stocks				
Créances				
401100 - Fournisseurs	0,74		0,74	0,74
Fournisseurs débiteurs	0,74		0,74	0,74
Divers				
512110 - HSBC	2 901,52		2 901,52	3 186,59
Disponibilités	2 901,52		2 901,52	3 186,59
TOTAL ACTIF CIRCULANT	2 902,26		2 902,26	3 187,33
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL ACTIF	1 928 232,67		1 928 232,67	1 928 585,58

Bilan détaillé

	Net au 31/12/22	Net au 31/12/21
PASSIF		
101311 - ATEMI	40 000,00	40 000,00
Capital social ou individuel	40 000,00	40 000,00
119000 - Report à nouveau débiteur	-97 230,00	-93 606,00
Report à nouveau	-97 230,00	-93 606,00
Résultat de l'exercice	-3 852,94	-3 624,03
TOTAL CAPITAUX PROPRES	-61 082,94	-57 230,03
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
518100 - Intérêts courus à payer	96,00	96,00
Découverts et concours bancaires	96,00	96,00
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	96,00	96,00
455111 - ATEMI C/C	12 176,72	12 176,72
458100 - Liaison	97 105,42	92 105,42
458112 - FP SEP La Poste Annecy	1 160 000,00	1 160 000,00
458132 - Intérêts SNC Royal Annecy	622 903,76	622 903,76
458152 - Resultat SNC Royal Annecy	95 518,57	95 518,57
Emprunts et dettes financières diverses - Associés	1 987 704,47	1 982 704,47
401000 - Fournisseurs		1 514,40
401100 - Fournisseurs	0,74	0,74
408110 - Frs factures non parvenues diverses	1 514,40	1 500,00
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 515,14	3 015,14
Dettes fiscales et sociales		
TOTAL DETTES	1 989 315,61	1 985 815,61
TOTAL PASSIF	1 928 232,67	1 928 585,58

Comptes annuels

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

Comptes de résultat

Compte de Résultat

	du 01/01/22 au 31/12/22 12 mois	du 01/01/21 au 31/12/21 12 mois	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
PRODUITS				
Total				
CONSOMMATION M/SES & MAT				
Autres achats & charges externes	3 785	3 526	259	7,35
Total	3 785	3 526	259	7,35
MARGE SUR M/SES & MAT	-3 785	-3 526	-259	7,35
CHARGES				
Autres charges				
Total				
RESULTAT D'EXPLOITATION	-3 785	-3 526	-259	7,35
Produits financiers	6 784	9 815	-3 032	-30,89
Charges financières	6 784	9 815	-3 032	-30,89
Résultat financier				
Opérations en commun	-68	-98	30	-30,88
RESULTAT COURANT	-3 853	-3 624	-229	6,32
Résultat exceptionnel				
RESULTAT DE L'EXERCICE	-3 853	-3 624	-229	6,32

Compte de Résultat détaillé

	du 01/01/22 au 31/12/22 12 mois	du 01/01/21 au 31/12/21 12 mois	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
PRODUITS				
Total				
CONSOMMATION M/SES & MAT				
613200 - Domiciliation	1 800,00	1 800,00		
622620 - Commissariat aux comptes	1 528,80	1 514,40	14,40	0,95
622720 - Frais d'actes & contentieux	90,27	75,86	14,41	19,00
627800 - Frais & com.sur prestations de s	366,00	135,59	230,41	169,93
Autres achats & charges externes	3 785,07	3 525,85	259,22	7,35
Total	3 785,07	3 525,85	259,22	7,35
MARGE SUR M/SES & MAT	-3 785,07	-3 525,85	-259,22	7,35
CHARGES				
658000 - Charges diverses gestion coura	0,03	0,03		
Autres charges	0,03	0,03		
Total	0,03	0,03		
RESULTAT D'EXPLOITATION	-3 785,10	-3 525,88	-259,22	7,35
761102 - Quote-Part Résultat SNC ROYA	6 783,55	9 815,17	-3 031,62	-30,89
Produits financiers	6 783,55	9 815,17	-3 031,62	-30,89
664102 - Quote-Part Résultat SNC ROYA	6 783,55	9 815,17	-3 031,62	-30,89
Charges financières	6 783,55	9 815,17	-3 031,62	-30,89
Résultat financier				
655000 - Quote part de résultat s/opér.co	-67,84	-98,15	30,31	-30,88
Opérations en commun	-67,84	-98,15	30,31	-30,88
RESULTAT COURANT	-3 852,94	-3 624,03	-228,91	6,32
Résultat exceptionnel				
RESULTAT DE L'EXERCICE	-3 852,94	-3 624,03	-228,91	6,32

Comptes annuels

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

Annexe

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SASU ANNECY - DEVELOPPEMENT

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2022, dont le total est de 1 928 233 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant une perte de 3 853 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2022 au 31/12/2022.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 25/04/2023 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2022 ont été établis conformément au règlement de l'autorité des Normes Comptables n°2014-3 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

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

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

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

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

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

Créances

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

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles				
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagement des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagement divers				
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier				
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	1 925 398		68	1 925 330
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières				
Immobilisations financières	1 925 398		68	1 925 330
ACTIF IMMOBILISE	1 925 398		68	1 925 330

Notes sur le bilan

Immobilisations financières

La SASU ANNECY DEVELOPPEMENT détient :

- 99 % de participation dans la SNC ROYAL ANNECY
- 1 % de participation dans la SEP LA POSTE ANNECY

La quote-part de résultat comptable (99 %) de la SNC ROYAL ANNECY est enregistrée en produit financier et transférée à la SEP LA POSTE ANNECY par une charge financière du même montant.

Les immobilisations financières sont évaluées à leur coût d'acquisition ou à leur valeur d'apport. Une provision pour dépréciation est constatée si la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur historique.

La valeur d'inventaire des titres de participation est déterminée en fonction de plusieurs éléments d'appréciation tels que l'actif net à la clôture de l'exercice des sociétés concernées, leur niveau de rentabilité, leurs perspectives d'avenir et leur valeur d'utilité pour le groupe.

Liste des filiales et participations

Renseignements détaillés sur chaque titre

	Capital	Capitaux propres (autres que le capital)	Quote-part du capital détenue	Résultat du dernier exercice clos
- Filiales (détenues à + 50 %)				
SNC ROYAL- ANNECY 75008 PARIS 08	1 000	-6 852	99,00	-6 852
- Participations (détenues entre 10 et 50%)				

Renseignements globaux sur toutes les filiales

	Valeur comptable Brute	Valeur comptable Nette	Montant des prêts et avances	Cautions et avals	Dividendes encaissés
- Filiales (détenues à + 50 %)	990	990			
- Participations (détenues entre 10 et 50%)					
- Autres filiales françaises					
- Autres filiales étrangères					
- Autres participations françaises					
- Autres participations étrangères					

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 1 924 341 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations	1 924 340		1 924 340
Prêts			
Autres			
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés			
Autres	1	1	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance			
Total	1 924 341	1	1 924 340
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 40 000,00 euros décomposé en 4 000 titres d'une valeur nominale de 10,00 euros.

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 1 989 316 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine	96	96		
- à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 515	1 515		
Dettes fiscales et sociales				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	1 987 704	1 987 704		
Produits constatés d'avance				
Total	1 989 316	1 989 316		
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice				
(**) Dont envers les associés	1 987 704			

Charges à payer

	Montant
Frs factures non parvenues diverses	1 514
Intérêts courus à payer	96
Total	1 610

Notes sur le compte de résultat

Produits d'exploitation

Résultat financier

	31/12/2022	31/12/2021
Produits financiers de participation	6 784	9 815
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés		
Reprises sur provisions et transferts de charge		
Différences positives de change		
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers	6 784	9 815
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées	6 784	9 815
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières	6 784	9 815
Résultat financier		

La SASU Anancy Développement détient:

- 99% de la SNC Royal Anancy
- 1% de la SEP La Poste Anancy

La quote-part du résultat comptable (99%) de la SNC est enregistrée en charge financière et transférée à la SEP par un produit du même montant.