

ANNEXE

PREAMBULE

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2022 dont le total est de 1 248 479,81 E et au compte de résultat de l'exercice dégagant un résultat de 62 182,21 E, présenté sous forme de liste.

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

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

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois recouvrant la période du 01/01/2021 au 31/12/2021.

1 - REGLES ET METHODES COMPTABLES

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

- continuité de l'exploitation,
 - permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
 - indépendance des exercices,
- et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes:

1.1 - IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue :

Type	Durée
Logiciels informatiques	de 01 à 03 ans
Brevets	07 ans
Agencements, aménagements des terrains	de 06 à 10 ans
Constructions	de 10 à 20 ans
Agencement des constructions	12 ans
Matériel et outillage industriels	05 ans
Agencements, aménagements, installations	de 06 à 10 ans
Matériel de transport	04 ans
Matériel de bureau et informatique	de 03 à 10 ans
Mobilier	de 05 à 10 ans

1.2 - IMMOBILISATIONS FINANCIERES ET VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constatée pour le montant de la différence.

1.3 - CREANCES ET DETTES

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

2 - CHANGEMENTS DE METHODE

Les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Etablissement des états financiers en conformité avec :

- le règlement de l'Autorité des Normes Comptables N°2017-01 du 05 mai 2017, modifié par le règlement ANC N°2017-03 du 03 novembre 2017
- les articles L123-12 à L123-28 du Code du Commerce 2017 et mis à jour des différents règlements complémentaires à la date d'établissement des comptes annuels.

3 - INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES POUR DONNER UNE IMAGE FIDELE

4 - ETAT DES IMMOBILISATIONS

	Valeur brute des immob. au début d'exercice	Augmentations Réévaluat. en cours d'exercice	Augmentations Acquisit', créat' virent pst à pst
Frais d'établissement, recherche, développement			
Autres immobilisations incorporelles	297 657		
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Install. générales, agencements, constructions	17 643		4 345
Install. techniques, matériel, outillages industriels	31 226		17 585
Autres install., agencements, aménagements	36 496		5 000
Matériel de transport	17 414		
Matériel de bureau, informatique, mobilier			
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	102 779		26 930
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	3 885		61
TOTAL	3 885		61
TOTAL GENERAL	404 320		26 991

	Diminutions Par virement de pst à pst	Diminutions Par cession ou mise HS	Valeur brute des immob. à fin d'exercice	Réev. légale Val origine à fin d'exercice
Frais d'établissement, recherche, développement				
Autres immobilisations incorporelles			297 657	297 657
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Install. générales, agencements, constructions			21 988	21 988
Install. techniques, matériel, outillages industriels			48 811	48 811
Autres install., agencements, aménagements			41 496	41 496
Matériel de transport			17 414	17 414
Matériel de bureau, informatique, mobilier				
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL			129 709	129 709
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés			3 946	
Prêts et autres immobilisations financières				
TOTAL			3 946	
TOTAL GENERAL			431 312	427 366

5 - ETAT DES AMORTISSEMENTS

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Elem. sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	66 199	19 854		86 053
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Install. générales, agencements, constructions	10 967	2 712		13 679
Install. techniques, matériel et outill. industriels	11 372	5 112		16 484
Installations, agencements divers	34 798	1 809		36 607
Matériel de transport	10 979	2 879		13 858
Matériel de bureau, informatique, mobilier				
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	68 117	12 512		80 629
TOTAL GENERAL	134 316	32 366		166 682

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la prov. pour amort. dérog.	
	Linéaire	Dégressif	Exceptionnel	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche					
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles	19 854				
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Install. gales, agencements, constructions	2 712				
Install. tech., matériel, outill. industriels	5 112				
Installations, agencements divers	1 809				
Matériel de transport	2 879				
Mat. de bureau, informatique, mobilier					
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	12 512				
TOTAL GENERAL	32 366				

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net début	Augmentation	Dotations aux aux amort.	Montant net à la fin
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement obligations				

6 - ETAT DES PROVISIONS

PROVISIONS	Début exercice	Augmentat. dotations	Diminutions reprises	Fin exercice
Pour reconstitution gisements				
Pour investissement				
Pour hausse de prix				
Amortissements dérogatoires				
Dont majorations exceptionnelles de 30%				
Pour implantations à l'étranger avant le 1.1.92				
Pour implantations à l'étranger après le 1.1.92				
Pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
TOTAL Provisions réglementées				
Pour litiges				
Pour garanties données client				
Pour pertes sur marchés à terme				
Pour amendes et pénalités				
Pour pertes de change				
Pour pensions et obligations				
Pour impôts				
Pour renouvellement immobilisations				
Pour grosses réparations				
Pour charges sur congés payés				
Autres provisions				
TOTAL Provisions				
Sur immobilisations incorporelles				
Sur immobilisations corporelles				
Sur titres mis en équivalence				
Sur titres de participation				
Sur autres immobilisations financières				
Sur stocks et en-cours				
Sur comptes clients	108 109		18 239	89 870
Autres dépréciations				
TOTAL Dépréciations	108 109		18 239	89 870
TOTAL GENERAL	108 109		18 239	89 870
Dont dotations et reprises:				
- d'exploitation				
- financières				
- exceptionnelles			18 239	

Titres mis en équivalence : montant dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1-5e CGI.

7 - ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES ET DES DETTES

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts	2 539		2 539
Autres immobilisations financières	1 407		1 407
Clients douteux ou litigieux	107 705	107 705	
Autres créances clients	468 287	468 287	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	600	600	
Sécurité sociale, autres organismes sociaux			
Etat et autres collectivités publiques:			
- Impôts sur les bénéfices	18 983	18 983	
- T.V.A.	6 974	6 974	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers			
Groupe et associés			
Débiteurs divers			
Charges constatées d'avance	2 416	2 416	
TOTAL GENERAL	608 911	604 965	3 946
Montant des prêts accordés dans l'exercice			
Remboursements des prêts dans l'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	Plus 1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des org. de crédits:				
- à un an maximum				
- plus d'un an	213 694	17 256	72 124	124 314
Emprunts et dettes financières	207	207		
Fournisseurs et comptes rattachés	16 315	16 315		
Personnel et comptes rattachés	176 364	176 364		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	89 594	89 594		
Etat et autres collectivités publiques:				
- Impôts sur les bénéfices				
- T.V.A.	141 371	141 371		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	18 671	18 671		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	36 452	36 452		
Autres dettes				
Dettes représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	692 668	496 230	72 124	124 314
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice	16 957			
Emprunts et dettes contractés auprès associés	36 452			

9 - AUTRES TABLEAUX (SUITE)**9.1 - CREDIT BAIL MOBILIER**

	Install Mat Out	Autres	Total
Valeur d'origine			
Amortissements :		148 544	148 544
- Cumuls exercices antérieurs			
- Dotations de l'exercice			
TOTAL		148 544	148 544
Redevances payées :			
- Cumuls exercices antérieurs		131 185	131 185
- Exercice		13 440	13 440
TOTAL		144 625	144 625
Redevances restant à payer :			
- à un an au plus		13 480	13 480
- à plus d'un an et cinq au plus		5 585	5 585
- à plus de cinq ans			
TOTAL		19 065	19 065
Valeur résiduelle :			
- à moins d'un an			
- à un an au plus			
- à plus d'un an et cinq au plus			
- à plus de cinq ans			
TOTAL			
Montant pris en charge dans l'exercice			



100DRILLON-NET 74

53 Rue des Cottages

74190 PASSY

COMPTES ANNUELS

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

Confirmer
Confirmer

ETATS FINANCIERS



Mail : marignier@alpeo.fr

Tél : 04 50 18 07 40

85, Avenue de la Plaine
74970 MARIGNIER

100DRILLON-NET74 SARL

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

BILAN ACTIF

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%
Capital souscrit non appelé				
Actif Immobilisé				
Frais d'établissement				
Recherche et développement				
Concessions, brevets, marques, logiciels et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles	297 657	86 053	211 604	16,95
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel & outillage industriels	21 988	13 679	8 308	0,67
Autres immobilisations corporelles	107 721	66 949	40 772	3,27
Immobilisations en cours				
Avances & acomptes				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres Participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts	2 539		2 539	0,20
Autres immobilisations financières	1 407		1 407	0,11
TOTAL (I)	431 312	166 682	264 630	21,20
Actif circulant				
Matières premières, approvisionnements				
En cours de production de biens	2 172		2 172	0,17
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances & acomptes versés sur commandes				
Clients et comptes rattachés				
Autres créances	575 992	89 870	486 121	38,94
· Fournisseurs débiteurs				
· Personnel	600		600	0,05
· Organismes sociaux				
· Etat, impôts sur les bénéfices	18 983		18 983	1,52
· Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	6 974		6 974	0,56
· Autres				
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Instruments financiers à terme et jetons détenus				
Disponibilités	466 583		466 583	37,37
Charges constatées d'avance	2 416		2 416	0,19
TOTAL (II)	1 073 720	89 870	983 850	76,80
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion et différences d'évaluation actif				
TOTAL ACTIF (0 à V)	1 505 032	256 552	1 248 480	100,00
			1 186 828	100,00

PASSIF

	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)
--	---	---

Capitaux propres

Capital social ou individuel (dont versé : 80 000)
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...
Ecart de réévaluation
Réserve légale
Réserves statutaires ou contractuelles
Réserves réglementées
Autres réserves
Report à nouveau

Résultat de l'exercice

Subventions d'investissement
Provisions réglementées

Produits des émissions de titres participatifs
Avances conditionnées

TOTAL(I)**Provisions pour risques et charges**

Provisions pour risques
Provisions pour charges

TOTAL(II)**TOTAL (III)****Emprunts et dettes**

Emprunts obligataires convertibles
Autres Emprunts obligataires
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit
. Emprunts
. Découverts, concours bancaires
Emprunts et dettes financières diverses
. Divers
. Associés

Avances & acomptes reçus sur commandes en cours
Dettes fournisseurs et comptes rattachés
Dettes fiscales et sociales

. Personnel
. Organismes sociaux
. Etat, impôts sur les bénéfices
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires
. Etat, obligations cautionnées
. Autres impôts, taxes et assimilés
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés

Autres dettes
Instruments financiers à terme
Produits constatés d'avance

TOTAL(IV)

Ecart de conversion et différences d'évaluation passif

(V)

TOTAL PASSIF (I à V)

100Drillon-Net 74

Entreprise Unipersonnelle à responsabilité limitée
au capital de 80 000 Euros
Siège Social : 53 rue des Cottages
74190 PASSY
RCS ANNECY 800 507 741

PROCES-VERBAL DES DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE DU 30 JUIN 2023

L'an 2023,
Le 30 juin,
A 14 heures,
Au siège social à Passy,

Madame LOHMANN Fatima, demeurant, 53 rue des Cottages, 74190 Passy,

Propriétaire de la totalité des **500** parts sociales de **160** euros composant le capital social de la société 100DRILLON-NET74,

Associée unique et seule gérante de ladite Société,

1. A préalablement exposé ce qui suit :

En sa qualité de gérante de la Société, Madame LOHMANN Fatima, associée unique, a établi et arrêté les comptes annuels (bilan, compte de résultat et annexe) de l'exercice clos le 31 décembre 2022.

2. A pris les décisions suivantes :

- Approbation des comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2022,
- Approbation des charges non déductibles,
- Affectation du résultat de l'exercice,
- Conventions visées à l'article L. 223-19 du Code de commerce,
- Rémunération de la gérance,
- Pouvoirs pour l'accomplissement des formalités.

PREMIERE DECISION

L'associée unique approuve les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2022, ainsi que les opérations traduites dans ces comptes.

Conformément à l'article 223 quater du Code général des impôts, l'associée unique approuve les dépenses et charges visées à l'article 39, 4 dudit code, qui s'évaluent à un montant global de 3.791 euros et qui ont donné lieu à une imposition de 948 euros.

DEUXIEME DECISION

L'associée unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 62.182 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice : 62.182 euros

- A titre de dividendes à l'associée unique : 8.000 euros, soit 16 euros par part
- Le solde, soit 54.182 en totalité en « Autres réserves », qui s'élève ainsi à 459.812 euros

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31/12/2022, éligibles à l'abattement de 40 % s'élève à 8.000 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

Ce dividende sera mis en paiement au siège social au plus tard le 31 décembre 2023.

Conformément à la loi, l'associée unique prend acte que les dividendes distribués au titre des trois exercices précédents ont été les suivants :

- Exercice Clos le 31/12/2021 → 8.000 euros
(Dont éligibles à l'abattement de 40 % : 8.000 €)
- Exercice Clos le 31/12/2020 → 8.000 euros
(Dont éligibles à l'abattement de 40 % : 8.000 €)
- Exercice Clos le 31/12/2019 → 8.000 euros
(Dont éligibles à l'abattement de 40 % : 8.000 €)

TROISIEME DECISION

L'associée unique déclare qu'aucune convention visée à l'article L.223-19 du Code de commerce n'est intervenue au cours de l'exercice écoulé.

QUATRIEME DECISION

L'associée unique décide d'approuver sa rémunération en qualité de gérante allouée au cours de l'exercice écoulé, qui s'est élevée à un montant net de 54.000 (CINQUANTE QUATRE MILLE) euros, indépendamment du remboursement sur justification de ses frais de représentation et de déplacement et de la prise en charge par la société de ses cotisations sociales personnelles obligatoires et facultatives.

CINQUIEME DECISION

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

De tout ce qui précède, l'associée unique a dressé et signé le présent procès-verbal.

Fatima LOHMANN

