

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 : 2007 B 00482 Numéro SIREN : 498 539 220 Nom ou dénomination : SARL 74 - 220

Ce dépôt a été enregistré le 13/12/2023 sous le numéro de dépôt B2023/017280

Copie certifiée conforme
Me Nacéra DJAAFAR
Avocat

GL Conseils & Associés
Parc Altaïs - 37, Rue Cassiopée
~~74650 CHAVANOD~~

Tél. 04 50 10 36 19 - Fax 04 50 23 13 83
SIRET 852 688 607 00014
SAS au capital de 188 688 €

SARL 74 - 220
Société à responsabilité limitée au capital de 1.000 €
Siège social : 309 Route du Crêt du Merle
74220 LA CLUSAZ

498 539 220 RCS ANNECY

(La « Société »)

* * *

Exercice clos le 30 juin 2023

BILAN

ANNEXE

Certifié conforme
Le Gérant



Désignation de l'entreprise : SARL 74-220			Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * 12					
Adresse de l'entreprise : 309 Route du Crêt du Merle 74220 LA CLUSAZ			Durée de l'exercice précédent * 12					
Numéro SIRET * 4 9 8 5 3 9 2 2 0 0 0 0 1 8			Néant ☐ *					
			Exercice N, clos le, 30062023	N-1 30062022				
			Brut 1	Amortissements, provisions 2	Net 3	Net 4		
Capital souscrit non appelé (I)			AA					
ACTIF IMMOBILISE *	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB	AC				
		Frais de développement *	CX	CQ				
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	AC	5 350	3 431	1 919	90
		Fonds commercial (1)	AH	AI	370 000		370 000	370 000
		Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK				
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM				
		Terrains	AN	AO				
		Constructions	AP	AQ				
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS	202 637	171 268	31 369	37 265
		Autres immobilisations corporelles	AT	AU	868 007	759 916	108 091	104 309
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Immobilisations en cours	AV	AW				
		Avances et acomptes	AX	AY				
		Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS	CT				
		Autres participations	CU	CV				
		Créances rattachées à des participations	BB	BC				
		Autres titres immobilisés	BD	BE				
		Prêts	BF	BG				
		Autres immobilisations financières *	BH	BI	17 667		17 667	12 358
		TOTAL (II)	BJ	BK	1 463 661	934 615	529 046	524 022
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	BM	222 860	222 860	183 615	
		En cours de production de biens	BN	BO				
		En cours de production de services	BP	BQ				
		Produits intermédiaires et finis	BR	BS				
		Marchandises	BT	BU				
	CREANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW				
		Clients et comptes rattachés (3) *	BX	BY	44 716		44 716	20 284
		Autres créances (3)	BZ	CA	32 754		32 754	11 242
	DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC				
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD	CE				
Disponibilités		CF	CG	316 409		316 409	551 334	
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3) *	CH	CI	20 034		20 034	20 692	
	TOTAL (III)	CJ	CK	636 772		636 772	787 167	
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW						
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM						
	Ecarts de conversion actif * (VI)	CN						
TOTAL GENERAL (I à VI)			CO	IA	2 100 433	934 615	1 165 818	1 311 190
Renvois (1) Dont droit au bail			(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :		CP	17 667	(3) Part à plus d'un an :	CR
Clause de réserve de propriété : *			Stocks :		Créances :			

② **BILAN - PASSIF avant répartition**

DGFIP N° 2051 2023

Désignation de l'entreprise SARL 74-220				Néant ☐ *	
				Exercice N	Exercice N-1
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1) * (Dont versé : 1 000)	DA	1 000	1 000	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB			
	Ecarts de réévaluation (2) * (dont écart d'équivalence EK)	DC			
	Réserve légale (3)	DD	100	100	
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE			
	Réserves réglementées (3) * (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1)	DF			
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ)	DG	667 522	493 816	
	Report à nouveau	DH			
	RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	109 901	173 707	
	Subventions d'investissement	DJ			
	Provisions réglementées *	DK			
	TOTAL (I)	DL	778 523	668 622	
	Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM		
Avances conditionnées		DN			
TOTAL (II)		DO			
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP			
	Provisions pour charges	DQ			
	TOTAL (III)	DR			
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS			
	Autres emprunts obligataires	DT			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	161 264	226 758	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	172 274	368 224	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW	4 026	1 768	
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	37 219	22 524	
	Dettes fiscales et sociales	DY	12 411	17 241	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ			
	Autres dettes	EA	101	6 052	
Compte régul.	EB				
TOTAL (IV)	EC	387 295	642 567		
Ecarts de conversion passif * (V)	ED				
TOTAL GENERAL (I à V)	EE	1 165 818	1 311 190		
RENOIS	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	1B			
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Ecart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	1C			
		1D			
		1E			
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF			
	(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	282 414	479 584	
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH				

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

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 **1 165 818 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **1 191 998 euros** et un total **charges** de **1 082 097 euros**, dégageant ainsi un **résultat** de **109 901 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.

		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	388 189,20		2 450,00		15 289,20	375 350,00
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	388 189,20		2 450,00		15 289,20	375 350,00
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels	201 501,39		6 826,66		5 690,84	202 637,21
	Instal., agencement, aménagement divers	667 462,39		12 354,20		2 962,50	676 854,09
	Matériel de transport	1 341,71		3 942,76			5 284,47
	Matériel de bureau, mobilier	180 917,62		12 139,46		7 188,44	185 868,64
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1 051 223,11		35 263,08		15 841,78	1 070 644,41	
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	12 357,75		5 309,10			17 666,85
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	12 357,75		5 309,10			17 666,85
TOTAL		1 451 770,06		43 022,18		31 130,98	1 463 661,26

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	18 099,20	530,84	15 199,20	3 430,84
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	18 099,20	530,84	15 199,20	3 430,84
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels	164 236,07	12 722,85	5 690,84	171 268,08
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	605 758,38	9 879,46	2 962,50	612 675,34
	Matériel de transport	1 341,71	500,15		1 841,86
	Matériel de bureau, mobilier	138 312,41	14 274,86	7 188,44	145 398,83
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	909 648,57	37 377,32	15 841,78	931 184,11
TOTAL		927 747,77	37 908,16	31 040,98	934 614,95

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 Agencet 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	17 666,85	17 666,85	
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	44 715,65	44 715,65	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	5 259,56	5 259,56	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers	27 494,76	27 494,76	
	Charges constatées d'avances	20 033,60	20 033,60	
	TOTAL DES CREANCES	115 170,42	115 170,42	
(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)				
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	161 263,91	60 408,20	100 855,71	
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	37 219,15	37 219,15		
	Personnel et comptes rattachés	1 623,08	1 623,08		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	952,44	952,44		
	Impôts sur les bénéfices	3 000,00	3 000,00		
	Taxes sur la valeur ajoutée	1 722,05	1 722,05		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	5 113,63	5 113,63		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	172 273,82	172 273,82		
	Autres dettes	101,33	101,33		
	Dettes représentatives de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	383 269,41	282 413,70	100 855,71	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		65 458,54			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)		2 852,91			

Charges à payer

30/06/2023

Total des Charges à payer		7 359
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit <i>INTERETS COURUS SUR EMPRUNTS</i>	<i>49</i>	49
Dettes fournisseurs et comptes rattachés <i>FOUR.FACT.NON PARVENUES</i>	<i>2 026</i>	2 026
Dettes fiscales et sociales <i>TAXE D'APPRENTISSAGE LIBERATOIRE</i> <i>CHARGES A PAYER</i> <i>FORMATION PROFESSIONNELLE</i> <i>TAXE D'APPRENTISSAGE</i>	<i>171</i> <i>811</i> <i>2 801</i> <i>1 502</i>	5 285

Capital social

		30/06/2023	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		100.00	10.0000	1 000,00
	Emises pendant l'exercice				
	Remboursées pendant l'exercice				
	Du capital social fin d'exercice		100,00	10,0000	1 000,00

a) françaises
b) étrangères

Eléments concernant les entreprises liées et les participations

	30/06/2023	Entreprises liées	Entreprises avec lesquelles la société a un lien de participation
Actif immobilisé Avances et acomptes sur immobilisations Participations Créances rattachées à des participations Prêts et autres immobilisations financières Actif circulant Avances et acomptes versés sur commandes Créances clients et comptes rattachés Autres créances Capital souscrit appelé, non versé Dettes Emprunts obligataires convertibles Autres emprunts obligataires Emprunts dettes auprès des établissements de crédit Emprunts et dettes financières divers Avances et acomptes reçus sur commandes en cours Dettes fournisseurs et comptes rattachés Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes Produits financiers Produits de participations Autres produits financiers Charges financières Charges financières Autres éléments			
		7 771.00	

Produits et Charges exceptionnels

30/06/2023

Total des produits exceptionnels		
Total des charges exceptionnelles		65,00
Charges exceptionnelles sur opération de gestion <i>PENALITES-AMENDES</i>	65.00	65,00
Résultat exceptionnel		(65,00)

Transferts de charges

30/06/2023	
Rbt Identicar	811,05
AN Logement - Nourriture	17 028,32
AN Véhicule	2 977,72
Rbt Taxe audiovisuelle	853,50
TOTAL	21 670,59

30/06/2023	Début exercice	Variation des stocks	
		Augmentation	Diminution

Marchandises				
Marchandises revendues en l'état				
Approvisionnements				
Matières premières	221 059,66	182 015,36	39 044,30	
Autres approvisionnements	1 800,00	1 600,00	200,00	
TOTAL I	222 859,66	183 615,36	39 244,30	
Production				
Produits intermédiaires				
Produits finis				
Produits résiduels				
Autres				
TOTAL II				
Production en cours				
Produits				
Travaux				
Etudes				
Prestations de services				
Autres				
TOTAL III				
Production stockée (Total II + Total III)				

SARL 74 - 220
Société à responsabilité limitée au capital de 1.000 €
Siège social : 309 Route du Crêt du Merle
74220 LA CLUSAZ

GL Conseils & Associés

Parc Altaïs - 37, Rue Cassiopée
74650 CHAVANOD
Tél. 04 50 10 36 19 / Fax 04 50 23 13 83
SIRET 852 687 607 00014
SAS au capital de 188 688 €

498 539 220 RCS ANNECY

(La « Société »)

* * *

**PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 30 JUIN 2023**

**A L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
EN DATE DU 27 NOVEMBRE 2023**

* * *

RESOLUTION PROPOSEE

L'Assemblée Générale, constatant que le résultat net comptable bénéficiaire de l'exercice clos le 30 juin 2023 s'élève à 109.900,52 € décide de l'affecter comme suit :

- La somme de 16.120,00 €
A la réserve spéciale « œuvres d'art »
- Le solde, soit la somme de 93.780,52 €
Au poste « Autres Réserves ».

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code Général des Impôts exigeant le rappel des distributions de dividendes effectuées au cours des trois derniers exercices, nous vous indiquons que la Société n'a distribué aucun dividende au titre des trois derniers exercices.

RESOLUTION VOTEE

L'Assemblée Générale, constatant que le résultat net comptable bénéficiaire de l'exercice clos le 30 juin 2023 s'élève à 109.900,52 € décide de l'affecter comme suit :

- La somme de 16.120,00 €
A la réserve spéciale « œuvres d'art »
- Le solde, soit la somme de 93.780,52 €
Au poste « Autres Réserves ».

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code Général des Impôts exigeant le rappel des distributions de dividendes effectuées au cours des trois derniers exercices, nous vous indiquons que la Société n'a distribué aucun dividende au titre des trois derniers exercices.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme
Le Gérant

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'Thierry', is written over a faint, circular embossed stamp.