

AGENCE DES 2 LACS
SARL au capital de 461.970 €
Siège : 43 rue Vaugelas
74000 ANNECY
RCS ANNECY 532 968 013

RÉSOLUTION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
de l'exercice clos le 31 décembre 2022

I - Affectation proposée

L'Associé Unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 151.229,61 euros comme suit :

- *A concurrence de la somme de :* *28.248,36 euros*
à la Réserve Légale, pour la doter entièrement,
- *Le solde au compte « Autres réserves », soit la somme de :* *122.981,25 euros*

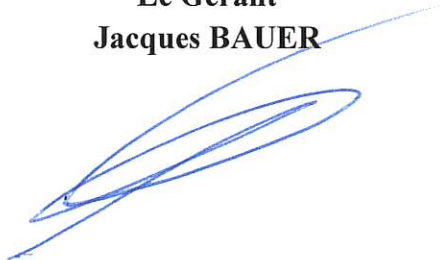
Conformément à l'article 243 bis du Code général des impôts, l'Associé unique prend acte que la société n'a pas distribué de dividendes au titre des trois précédents exercices.

II - Adoption

Cette résolution a été adoptée par l'associé unique le 30 mai 2023.

Certifié conforme

Le Gérant
Jacques BAUER



Bilan Actif

Etat exprimé en euros

		31/12/2022			31/12/2021
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (1)					
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)	856 147		856 147	868 590
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
ACTIF CIRCULANT	Installations techniques, mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	69 717	65 990	3 727	4 616
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				100
	Prêts				
COMPTES DE REGULARISATION	Autres immobilisations financières	6 692		6 692	6 693
	TOTAL (II)	932 556	65 990	866 566	879 999
	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
COMPTES DE REGULARISATION	Créances clients et comptes rattachés				
	Autres créances	36 779		36 779	35 244
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES				
	Charges constatées d'avance	4 757		4 757	42 958
	TOTAL (III)	41 535		41 535	13 798
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		974 091	65 990	908 101	971 999

Pour copie certifiée conforme
 Le Représentant légal

- (1) dont droit au bail
 (2) dont immobilisations financières à moins d'un an
 (3) dont créances à plus d'un an

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

		31/12/2022	31/12/2021
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	461 970	461 970
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecart de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	17 949	11 108
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
	Report à nouveau		(140 837)
	Résultat de l'exercice	151 230	147 678
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
Total des capitaux propres		631 148	479 919
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
Total des autres fonds propres			
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
Total des provisions			
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	35 720	55 613
	Emprunts et dettes financières divers (3)	111 913	191 527
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	35 827	22 696
	Dettes fiscales et sociales	81 737	92 948
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	11 756	129 296
	Produits constatés d'avance (1)		
Total des dettes		276 953	492 080
	Ecart de conversion passif		
TOTAL PASSIF		908 101	971 999
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		151 229,61	147 677,69
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		276 953	492 080
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		35 720	55 613
(3) Dont emprunts participatifs			

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les comptes annuels sont établis en conformité avec les règles et méthodes comptables découlant des textes légaux et réglementaires applicables en France. Ils respectent en particulier les dispositions du règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014, modifié par les règlements ANC n°2015-06 du 23 novembre 2015 et ANC n°2016-07 du 4 novembre 2016 ainsi que des recommandations et observations de l'Autorité des Normes Comptables relatives à la prise en compte des conséquences de l'événement Covid-19 dans les comptes et situations établis à compter du 1er janvier 2020, publiées le 18 mai 2020 et mises à jour le 3 juillet 2020.

Le bilan de l'exercice présente un total de **908 101** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **843 995** euros et un total **charges** de **692 765** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **151 230** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2022** et finit le **31/12/2022**.
Il a une durée de **12** mois.

I. EVENEMENTS MARQUANTS DE LA PERIODE:

Crise Sanitaire liée au COVID-19

Néant

II. REGLES ET METHODES COMPTABLES:

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

- continuité de l'exploitation (cf précisions ci-dessus)
- 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.

La méthode retenue pour le traitement des frais d'acquisitions des différentes catégories d'actifs n'a pas été définie en l'absence de frais entrant dans le cadre de l'option sur cet exercice.

Seules les informations significatives sont renseignées.

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

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

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.

Fonds commercial

Le fonds de commerce inscrit à l'actif du bilan a une durée d'utilisation non limitée dans le temps, ayant pour conséquence une présomption de non-amortissement (conformément au règlement ANC 2015-06). Aucune dépréciation de ce fonds n'a été constatée en l'absence d'indice de perte de valeur identifié.

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.

Disponibilités

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

Evènements postérieurs à la clôture :

Néant

Etat exprimé en euros

Etat exprimé en euros		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2022
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	868 590		1 146		13 588	856 147
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	868 590		1 146		13 588	856 147
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencé aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers	50 985					50 985
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, mobilier	18 732					18 732
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	69 717					69 717
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés	100				100	
	Prêts et autres immobilisations financières	6 693				1	6 692
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	6 793				101	6 692
TOTAL		945 100		1 146		13 689	932 556

Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2022
			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	46 869	661		47 530
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau, mobilier	18 232	228		18 461
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	65 101	889		65 990
TOTAL		65 101	889		65 990

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

Etat exprimé en euros

		31/12/2022	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	6 692	6 692	
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients			
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers	36 779	36 779	
	Charges constatées d'avances	4 757	4 757	
TOTAL DES CREANCES		48 227	48 227	
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2022	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)	35 720	35 720		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)				
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	35 827	35 827		
	Personnel et comptes rattachés	12 727	12 727		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	41 914	41 914		
	Impôts sur les bénéfices	21 472	21 472		
	Taxes sur la valeur ajoutée				
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	5 624	5 624		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	111 913	111 913		
	Autres dettes	11 756	11 756		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES		276 953	276 953		
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice					
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)		111 913			

Charges à payer

Etat exprimé en euros

31/12/2022

Total des Charges à payer		61 914
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit <i>INTERETS COURUS A PAYER</i>	<i>509</i>	509
Dettes fournisseurs et comptes rattachés <i>FOURN. FACT.NON PARVENUES</i>	<i>15 864</i>	15 864
Dettes fiscales et sociales <i>DETTES PROV./CONGES PAYES</i> <i>CHARG.SOC./CONGES A PAYER</i> <i>AUTR.CHARG.SOCIAL.A PAYER</i> <i>ETAT CHARGES A PAYER</i>	<i>12 696</i> <i>6 349</i> <i>24 005</i> <i>2 490</i>	45 540

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros

	Période	Montants	31/12/2022
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			4 757
maintenance		633	
loyer crédit bail		399	
assurance		659	
dep lacement		1 380	
cotisation		430	
tns		1 255	
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			4 757

Provisions

Etat exprimé en euros

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2022
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients				
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION				
TOTAL GENERAL					
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles					
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.					

Produits et Charges exceptionnels

Etat exprimé en euros

31/12/2022

Total des produits exceptionnels		18 879
Produits exceptionnels sur opérations de gestion <i>AUTR.PROD.EXCEP./OP.GEST.</i>	<i>14</i>	14
Produits exceptionnels sur opérations en capital <i>CESSION IMMO INCORPORELLES</i>	<i>18 865</i>	18 865
Total des charges exceptionnelles		13 719
Charges exceptionnelles sur opération de gestion <i>PENALITES NON DEDUCTIBLES</i> <i>CHARG. EXCEPT/OP.GEST.GENERALI</i>	<i>25</i> <i>5</i>	30
Charges exceptionnelles sur opération en capital <i>VNC IMMO. INCORPORELLES</i> <i>VNC IMMOS FINANCIERES</i>	<i>13 588</i> <i>101</i>	13 689
Résultat exceptionnel		5 160

Capital social

Etat exprimé en euros		31/12/2022	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		5 310,00	87,0000	461 970,00
	Emises pendant l'exercice				
	Remboursées pendant l'exercice				
	Du capital social fin d'exercice		5 310,00	87,0000	461 970,00

Variations des Capitaux Propres

Date de l'assemblée générale 16/06/2022

Dividendes attribués

¹ dont dividende provenant du résultat n-1

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1	479 919
--	---------

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif	479 919
--	---------

² Dont variation dues à des modifications de structure au cours de l'exercice

Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure 151 230