

In Extenso

PME

SARL A.ALLARD BOUTIQUE DE MEGEVE

Etats de Greffe
Bilan au 31/05/2023

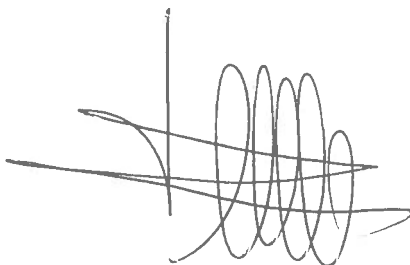
148 PLACE DE L'EGLISE

74120 MEGEVE

SIRET : 60622012700017

AALLARD

LE MEGÈVE LIFESTYLE



IN EXTENSO VILLEURBANNE
53 avenue Albert Einstein
69608 Villeurbanne Cedex

Tél : 0472603030
Fax : 0472603031

Bilan Actif

	Brut	Amort. Prov.	Net Au 31/05/2023	Net Au 31/05/2022
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	18 116	8 038	10 078	14 185
Fonds commercial	349 870		349 870	349 870
Autres immobilisations incorporelles	16 193	9 689	6 504	9 742
Avances et acomptes sur immo. incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	73 023	72 505	518	692
Installations tech., matériels et outillages industriels	19 735	14 529	5 206	2 091
Autres immobilisations corporelles	1 325 507	1 074 389	251 118	315 047
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	908		908	908
TOTAL (I)	1 803 352	1 179 150	624 202	692 536
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières, autres approvisionnements	57 083		57 083	46 787
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	1 448 050		1 448 050	1 251 816
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Clients et comptes rattachés	19 828	10 417	9 411	10 616
Autres	63 933		63 933	89 004
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres Titres				
Instruments de Trésorerie				
Disponibilités	178 898		178 898	621 491
Charges constatées d'avance	8 313		8 313	36 796
TOTAL (II)	1 776 105	10 417	1 765 688	2 056 509
Frais d'émission d'emprunts à étaler (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)				
Ecarts de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL (I à V)	3 579 457	1 189 567	2 389 890	2 749 045

Bilan Passif

		Net Au 31/05/2023	Net Au 31/05/2022
CAPITAUX PROPRES			
Capital social ou individuel	dont versé : 219 450	219 450	219 450
Prime d'émission, de fusion, d'apport		50 879	50 879
Ecart de réévaluation			
Ecart d'équivalence			
Réserves :			
- Réserve légale		22 965	22 965
- Réserves statutaires ou contractuelles		48 141	48 141
- Réserves réglementées			
- Autres réserves		473 785	456 192
Report à nouveau		287 016	287 016
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)		171 933	17 594
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
	TOTAL (I)	1 274 169	1 102 236
AUTRES FONDS PROPRES			
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
Autres			
	TOTAL (I BIS)		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES			
Provisions pour risques		38 488	44 788
Provisions pour charges			
	TOTAL (II)	38 488	44 788
EMPRUNTS ET DETTES			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		646 527	850 248
Emprunts et dettes financières diverses		111 626	313 347
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		225 990	343 098
Dettes fiscales et sociales		82 600	72 911
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			9 314
Autres dettes		10 490	13 102
Instruments de trésorerie			
Produits constatés d'avance			
	TOTAL (III)	1 077 233	1 602 021
Ecart de conversion passif (IV)			
	TOTAL GENERAL (I à IV)	2 389 890	2 749 045
Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques et CCP			

In Extenso

PME

SARL A.ALLARD BOUTIQUE DE MEGEVE

Etats de Greffe
Bilan au 31/05/2023

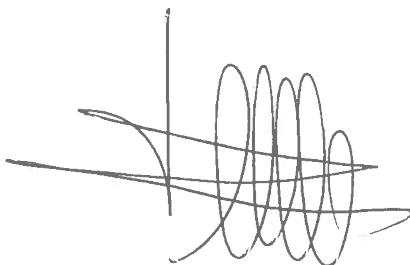
148 PLACE DE L'EGLISE

74120 MEGEVE

SIRET : 60622012700017

AALLARD

LE MEGÈVE LIFESTYLE



IN EXTENSO VILLEURBANNE
53 avenue Albert Einstein
69608 Villeurbanne Cedex

Tél : 0472603030
Fax : 0472603031

Règles et méthodes comptables

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/05/2023 dont le total du bilan avant répartition est de 2 389 890 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 171 933 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/06/2022 au 31/05/2023.

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

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce et du plan comptable général (PCG, Règlement ANC 2014-03).

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.

Informations relatives aux opérations inscrites au bilan et compte de résultat

Ne sont mentionnées dans l'annexe que les informations à caractère significatif.

Faits caractéristiques

L'économie française a connu, à l'image de ce que connaissent les autres pays du globe, depuis début 2021 une hausse significative et continue du prix notamment des matières premières, des produits manufacturés et des sources d'énergie comme le carburant. Elle s'est accentuée depuis le déclenchement de la guerre opposant la Russie et l'Ukraine fin février 2022. Toutefois, cette hausse n'a pas eu d'impact significatif sur l'activité de l'entreprise.

Immobilisations incorporelles

Les immobilisations incorporelles comprennent des fonds de commerce, non amortis, et des progiciels amortis en linéaire sur une durée d'un à trois ans.

Immobilisations corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition.

Amortissements

Ils sont calculés, en fonction de la durée d'utilisation prévue, suivant le mode linéaire ou dégressif.

- Constructions sur 25 ans.
- Agencements et aménagements des constructions entre 2 ans et 15 ans.
- Matériel et outillage entre 3 et 8 ans.
- Matériel de transport sur 5 ans.
- Matériel de bureau et informatique entre 1 et 3 ans.
- Mobilier entre 3 et 6 ans.

Stocks

Les stocks sont évalués aux prix d'achat.

Une dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieur à l'autre terme énoncé.

Créances & Dettes

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

Engagements de départ à la retraite

Les engagements de la société en matière d'indemnités de départ à la retraite de ses salariés étant non significatif, ils ne sont pas mentionnés en engagements financiers donnés.

Effectif moyen

Catégories de salariés	Effectif	Effectif N-1
Cadres		
Agents de maîtrise & techniciens		
Employés	9	9
Ouvriers		
TOTAL	9	9

Composition du capital Social

Postes concernés	Nombre	Valeur Nominale	Montant en Euros
1-Actions ou parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	4 389	50.00000	219 450
2-Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice			
3-Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice			
4-Actions ou parts sociales composant le capital social à la fin de l'exercice (1+2-3)	4 389	50.00000	219 450

Etat des immobilisations

Cadre A	Valeur brute en début d'exercice		Réévaluation de l'exercice	Augmentations Acquisitions créances virements
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles		384 179		
TOTAL		384 179		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre		73 023		
Constructions sur sol d'autrui				
Inst. gales., agencts. et aménagt. const.				
Installations techniques, matériel et outillages ind.		15 969		3 766
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers		1 126 109		24 585
Mat. de transport		127 548		
Mat. de bureau et info., mobilier		59 064		1 464
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL		1 401 714		29 815
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières		908		
TOTAL		908		
TOTAL GENERAL		1 786 801		29 815
Cadre B	Diminutions		Valeur brute des immo en fin d'exercice	Réévaluat. légale ou éval. par mise en équival. Valeur d'origine des immo en fin d'exercice
	Virement	Cession		
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles			384 179	
TOTAL			384 179	
Terrains				
Constructions sur sol propre			73 023	
Constructions sur sol d'autrui				
Inst. gales., agencts. et aménagt. const				
Installations techniques, matériel et outillages ind.			19 735	
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers	-1 645	15 000	1 137 339	
Mat. de transport			127 547	
Mat. de bureau et info., mobilier	-92		60 620	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL	-1 737	15 000	1 418 265	
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			908	
TOTAL			908	
TOTAL GENERAL	-1 737	15 000	1 419 352	

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice

	Immobilisations amortissables	Montant au début de l'exercice	Augment.	Diminut.	Montant en fin d'exercice
Immobilisations incorporelles					
Frais d'établissement et développement					
Fonds commercial					
Autres postes d'immobilisations incorporelles		10 381	6 568	-778	17 727
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES		10 381	6 568	-778	17 727
Immobilisations corporelles					
Terrains					
Constructions - Sur sol propre		72 331	174		72 505
: - Sur sol d'autrui					
Installations générales, agencements et aménagements des constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriel		13 878	651		14 529
Installations générales, agencements et aménagements divers		871 178	53 842	9 870	915 150
Matériel de transport		80 940	24 099		105 039
Matériel de bureau et informatique, mobilier		45 556	8 643		54 199
Emballages récupérables et divers					
IMMOBILISATIONS CORPORELLES		1 083 884	87 409	9 870	1 161 423
TOTAL GENERAL		1 094 265	93 977	9 092	1 179 150

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

Immobilisations amortissables	Dotations			Reprises			Mvt net des amort. à la fin de l'ex.
	Différentiel de durée	Mode Amort. dégressif	fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode Amort. dégressif	fiscal exceptionnel	
Immobilisations incorporelles							
Frais d'établissement et dvp.							
Fonds commercial							
Autres postes d'immo. incorp.							
TOTAL							
Immobilisations corporelles							
Terrains							
Constructions - Sur sol propre							
: - Sur sol d'autrui							
Inst. gales, agencts et aménag. des constructions							
Inst. techniques, mat. et outillage industriels							
Inst. gales, agenc. et aménagements divers							
Matériel de transport							
Mat. de bur. et informat., mob.							
Emballages récup. et divers							
TOTAL							
Frais d'acqui. de titres de particip.							
TOTAL GENERAL							
TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILE				TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILE			TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILE
	Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices		Montant net au début de l'exercice	Augment.	Dotations exercice aux amort.		Montant net en fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à évaluer							
Primes de remboursement des obligations							
Commentaires : néant							

Etat des provisions et dépréciations

Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	Augmentations des dotations de l'exercice	Diminutions reprises à la fin de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice
			Utilisées	Non-utilisées	
Réglementées					
Provisions pour reconstitution des gisements					
Provisions pour investissements					
Provisions pour hausse des prix					
Amortissements dérogatoires					
Prov. Fisc. pour impl. à l'étranger av. 01/01/1992					
Prov. Fisc. pour impl. à l'étranger apr. 01/01/1992					
Provisions pour prêts d'installation					
Autres provisions réglementées					
TOTAL I					
Risques et charges					
Provisions pour litiges	39 988		9 500		30 488
Provisions pour garanties données aux clients					
Provisions pour pertes sur marché à terme					
Provisions pour amendes et pénalités					
Provisions pour pertes de change					
Provisions pour pensions & obligations					
Provisions pour impôts					
Provisions pour renouvellement des immobilisations					
Provisions pour gros entretiens et grandes révisions					
Provisions pour charges soc. fisc. sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges	4 800	8 000	4 800		8 000
TOTAL II	44 788	8 000	14 300		38 488
Nature des dépréciations					
	Montant au début de l'exercice	Augmentations des dotations de l'exercice	Diminutions reprises à la fin de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice
			Utilisées	Non-utilisées	
Dépréciations					
Immobilisations incorporelles					
Immobilisations corporelles					
Immobilisations titres mis en équivalence					
Immobilisations titres de participations					
Immobilisations financières					
Sur stocks et en cours					
Sur comptes clients	5 208	5 208			10 417
Autres provisions pour dépréciation					
TOTAL III	5 208	5 208			10 417
TOTAL GENERAL (I+II+III)	49 996	13 208	14 300		48 905
Dont dotations et reprises : - d'exploitation		13 208			
Dont dotations et reprises : - financières					
Dont dotations et reprises : - exceptionnelles			14 300		
Titres mis en équivalence : Montant de la dépréciation					

Etat des créances

	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières	908		908
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux	12 500		12 500
Autres créances clients	7 328	7 328	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	40 983	40 983	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)			
Débiteurs divers (dont créances relatives à des op. de pension de titres)	22 950	22 950	
Charges constatées d'avance	8 313	8 313	
TOTAL	92 982	79 574	13 408

(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice

(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice

(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques

Etat des dettes

	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Echéances à moins d'1 an	Echéances de 1 à 5 ans	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des étabts de crédit (1)				
- à 1 an max. à l'origine	200	200		
- à plus d'1 an à l'origine	646 682	255 560	432 803	709
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	225 990	225 990		
Personnel et comptes rattachés	24 946	24 946		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	36 420	36 420		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	9 242	9 242		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	11 991	11 991		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	111 626	111 626		
Autres dettes (dont dettes relatives à des op. de pension de titres)	10 490	10 490		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
	TOTAL	1 077 587	686 465	432 303 709
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	47 098			
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	249 362			
(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques	111 626			

Produits à recevoir

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/05/2023	31/05/2022
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances		1 726.00
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL		1 726.00

Détail des produits à recevoir

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/05/2023	31/05/2022
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances		1 726.00
448700 ETAT PRODUITS A RECEVOIR		1 726.00
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL		1 726.00

Charges à payer

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/05/2023	31/05/2022
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	200.00	300.00
Emprunts et dettes financières diverses	4 650.38	2 640.58
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	54 703.86	30 753.79
Dettes fiscales et sociales	62 601.30	43 464.82
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	122 155.54	77 159.19

Détail des charges à payer

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/05/2023	31/05/2022
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	200.00	300.00
518600 INTERETS COURUS A PAYER	200.00	300.00
Emprunts et dettes financières diverses	4 650.38	2 640.58
455800 INTERETS COURUS SUR C/C	4 650.38	2 640.58
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	54 703.86	30 753.79
408100 FOURN FACT NON PARVENUES	54 703.86	30 753.79
Dettes fiscales et sociales	62 601.30	43 464.82
428200 DETTES PROV POUR CONGES	2 292.70	690.70
428600 PERSONNEL AUT.CHARG.A PAYER	17 257.60	26 300.00
438200 CHARGES SOC./CONGES PAYES	793.52	235.28
438600 AUTR.CHARG.SOCIALES A PAYER	29 988.00	2 400.00
438610 FORMATION PROFESSIONNELLE	594.75	190.54
438620 TAXE APPRENTISSAGE	143.23	123.80
448600 AUTR.CHARG.FISCALES A PAYER	11 531.50	13 524.50
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	122 155.54	77 159.19

Produits et charges constatés d'avance

	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/05/2023	31/05/2022
Produits constatés d'avance		
Produits d'exploitation		
Produits financiers		
Produits exceptionnels		
TOTAL		
Charges constatées d'avance		
Charges d'exploitation	8 313	36 796
Charges financières		
Charges exceptionnelles		
TOTAL	8 313	36 796

A.ALLARD BOUTIQUE DE MEGEVE
Société par actions simplifiée au capital de 219 450 euros
Siège social : 148 place de l'Eglise, 74120 MEGEVE
606 220 127 RCS MEGEVE

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 30 OCTOBRE 2023

DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 MAI 2023

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 mai 2023 s'élevant à 171 933,18 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice.....171 933,18 euros

A titre de dividendes15 000,00 euros
Soit 3,27 euros par action

Le solde 156 933,18 euros

En totalité au compte "report à nouveau"
Qui s'élève ainsi à458 948,94 euros.

Le dividende sera mis en paiement au siège social à compter de ce jour.

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 mai 2023 éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 15 000,00 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

L'associé unique déclare être informé que :

Les dividendes et distributions assimilées perçus par des personnes physiques depuis le 1er janvier 2018 sont soumis l'année de leur versement à un prélèvement forfaitaire unique (PFU) non libératoire de 12,8% perçu à titre d'acompte, ainsi qu'aux prélèvements sociaux, au taux global de 17,2%. Ces sommes sont déclarées et payées par l'établissement payeur au plus tard le 15 du mois suivant celui du versement des dividendes.

Peuvent demander à être dispensées du prélèvement forfaitaire non libératoire de 12,8% au titre de l'impôt sur le revenu les personnes physiques appartenant à un foyer fiscal dont le revenu fiscal de référence de l'avant-dernière année est inférieur à 50 000 euros (contribuables célibataires, divorcés ou veufs) ou 75 000 euros (contribuables soumis à une imposition commune). La demande de dispense doit être formulée sous la forme d'une attestation sur l'honneur auprès de l'établissement payeur au plus tard le 30 novembre de l'année précédant celle du paiement du dividende.

L'année suivante, les dividendes sont déclarés avec l'ensemble des revenus et soumis à l'impôt sur le revenu :

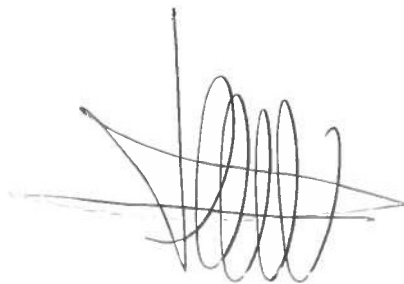
- soit au prélèvement forfaitaire unique (PFU) de 12,8 %, pour les personnes physiques qui y ont intérêt,
- soit, en cas d'option, au barème progressif après application, le cas échéant, d'un abattement de 40 %.

Les sommes versées au titre du prélèvement forfaitaire non libératoire s'imputent, selon le cas, sur le PFU ou l'impôt calculé au barème progressif. A défaut d'option pour le barème progressif, le PFU s'applique de plein droit.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte qu'aucune distribution de dividende n'a été effectuée au titre des trois derniers exercices.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés présents ou représentés.

Certifié conforme
Pour la Présidente ALPHA
Antoine ALLARD

A handwritten signature in black ink, consisting of a series of loops and a long horizontal stroke, positioned below the text 'Antoine ALLARD'.