

Bordereau attestant l'exactitude des informations - THONON LES BAINS - 7402 - Documents
comptables (B-S) - Dépôt le 12/08/2024 - B2024/005387 - 2005 B 00139 - 480 953 777 - A
ANNEMASSE PNEUS BIS

ANNEMASSE PNEUS BIS

Entreprise Unipersonnelle à responsabilité limitée
au capital de 8.000,00 euros
siège social : ZI des Tattes de Borly
73380 CRAVES-SALES

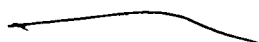
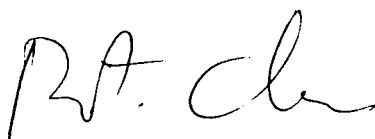
480 953 777 RCS THONON LES BAINS

* * *

ETATS FINANCIERS

EXERCICE CLOS LE 31 MARS 2024

Pour copie certifiée conforme
Le Gérant
Mr Benoît SOREAU



Bilan actif

		31/03/2024		31/03/2023
	Brut	Amort. Prov.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brevets, licences, marques, procédés, droits et valeurs similaires	20 371	19 902	469	2 651
Fonds commercial	250 810		250 810	250 810
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions	253 718	131 298	122 420	133 203
Installations techniques, matériel et outillage industriels	256 666	195 479	61 187	70 129
Autres immobilisations corporelles	362 538	317 814	44 725	37 964
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	72 200		72 200	72 200
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ (II)	1 216 303	664 493	551 811	566 957
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	1 813 293		1 813 293	1 810 525
AVANCES ET ACOMPTES VERSÉS SUR COMMANDES				
CRÉANCES				
Créances clients et comptes rattachés (ventes ou prestations de services)	348 038	46 710	301 328	256 853
Autres créances	398 826		398 826	302 127
Capital souscrit appelé non versé				
VALEURS MOBILIÈRES DE PLACEMENT				
Actions propres				
Autres titres				
INSTRUMENTS DE TRÉSORERIE				
DISPONIBILITÉS	109 601		109 601	191 805
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	66 351		66 351	206
TOTAL ACTIF CIRCULANT (III)	2 736 109	46 710	2 689 400	2 561 516
Charges à répartir sur plusieurs exercices (IV)				
Primes de remboursement des obligations (V)				
Écarts de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I + II + III + IV + V + VI)	3 952 413	711 202	3 241 210	3 128 472

Bilan passif

		31/03/2024	31/03/2023
		Net	Net
	Capital	8 000	8 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport		
	Écarts de réévaluation		
	Écarts d'équivalence		
	RÉSERVES		
CAPITAUX PROPRES	Réserve légale	800	800
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Réserves indisponibles		
	Autres réserves	1 042 877	1 042 877
	Report à nouveau	66 469	53 043
	Résultat de l'exercice	11 934	13 426
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	TOTAL CAPITAUX PROPRES (I)	1 130 080	1 118 146
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	TOTAL AUTRES FONDS PROPRES (I BIS)		
PROV.	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	TOTAL PROVISIONS (II)		
DETTES	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	600 418	874 241
	Emprunts et dettes financières diverses	240 407	249 751
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 119 630	626 963
	Dettes fiscales et sociales	150 675	259 371
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes		
	Produits constatés d'avance		
	TOTAL DETTES (III)	2 111 130	2 010 326
	Écarts de conversion passif (IV)		
	TOTAL PASSIF (I+I BIS+II+III+IV)	3 241 210	3 128 472

Compte de résultat

(1/2)

		31/03/2024 (12 mois)	31/03/2023 (12 mois)
		Net	Net
PRODUITS D'EXPLOITATION	Vente de marchandises	6 297 015	6 384 130
	Production vendue (biens et services)	5 000	5 000
	MONTANT NET DU CHIFFRE D'AFFAIRES	6 302 015	6 389 130
	Production stockée		
	Production immobilisée		
PRODUITS D'EXPLOITATION	Subventions d'exploitation		
	Reprises sur provisions et amortissements, transferts de charges	22 169	29 549
	Autres produits	12	14
	TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	6 324 196	6 418 692
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises	4 557 908	4 806 631
	Variation des stocks de marchandises	-2 768	-44 271
	Achats de matière première et autres approvisionnements	5 010	4 918
	Variation des stocks de matières premières, fournitures et autres approvisionnements		
	Autres achats et charges externes	488 405	459 473
	Impôts, taxes, et versements assimilés	45 614	45 221
	Salaires et traitements	904 974	842 850
	Charges sociales	249 349	237 596
	Dotations aux amortissements et aux provisions (charges d'exploitation)	59 687	49 158
	Sur immobilisations : dotations aux amortissements		
	Sur actif circulant : dotation aux provisions	21 288	
	Pour risques et charges : dotations aux provisions		
	Autres charges	11	16
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)		6 329 479	6 401 592
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)		-5 283	17 100
QUOTES-PART DE RÉSULTAT SUR OPÉRATIONS FAITES EN COMMUN			
PRODUITS FINANCIERS	Bénéfice attribué ou perte transférée (III)		
	Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)		
	De participations		
	D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
	Autres intérêts et produits assimilés	11 930	2 931
	Reprises sur provisions et transferts de charges		
CHARGES FINANCIÈRES	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	TOTAL PRODUITS FINANCIERS (V)	11 930	2 931
	Dotations aux amortissements et aux provisions (charges financières)		
CHARGES FINANCIÈRES	Intérêts et charges assimilées	5 135	6 505
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL CHARGES FINANCIÈRES (VI)		5 135	6 505
RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)		6 795	-3 574

Compte de résultat

(2/2)

		31/03/2024	31/03/2023
		(12 mois)	(12 mois)
		Net	Net
	RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔT (I - II + III - IV + V - VI)	1 512	13 526
PRODUITS EXCEPTION.	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital	11 850	
	Reprises sur provisions et transferts de charges		
	TOTAL PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)	11 850	
CHARGES EXCEPTION.	Sur opérations de gestion	316	100
	Sur opérations en capital		
	Dotations aux amortissements et aux provisions (charges exceptionnelles)	1 111	
	TOTAL CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)	1 428	100
	RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	10 422	-100
	Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		
	Impôts sur les bénéfices (X)		
	TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	6 347 975	6 421 623
	TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	6 336 041	6 408 197
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE	11 934	13 426

Bilan détaillé – Actif

	31/03/2024 (12 mois)	31/03/2023 (12 mois)	Variation	
	Solde net	Solde net	En valeur (€)	Relative (%)
Capital souscrit non appelé (I)				
ACTIF IMMOBILISÉ				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Concessions, brevets, licences, marques, procédés, droits et valeurs similaires	469	2 651	-2 182	-83%
Concessions et droits similaires, brevets, licences, marques, procédés, logiciels, droits et valeurs similaires	20 371	20 371		
Concessions et droits similaires, brevets, licences, logiciels, droits et valeurs similaires	-19 902	-17 720	-2 182	-13%
Fonds commercial	250 810	250 810		
Fonds commercial	193 610	193 610		
Mali de confusion tup aap	57 200	57 200		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Constructions	122 420	133 203	-10 783	-9%
Bâtiments	253 718	253 718		
Amortis. constructions	-131 298	-120 515	-10 783	-9%
Installations techniques, matériel et outillage industriels	61 187	70 129	-8 942	-13%
Matériels industriels	154 557	154 557		
Matériel industriel vlg	95 346	105 414	-10 068	-10%
Outillage industriel	6 763	6 763		
Amortis. install.mat.industriel	-130 920	-123 189	-7 731	-7%
Amortis. install.mat.industriel vlg	-60 030	-70 198	10 168	+15%
Amort.install.outillage industriel	-4 530	-3 218	-1 312	-41%
Autres immobilisations corporelles	44 725	37 964	6 761	+18%
Installations générales, agencements, aménagements divers	141 984	141 984		
Installation agencement	129 729	129 729		
Installation agencement vlg	10 754	10 754		
Matériel de transport	55 458	57 358	-1 900	-4%
Matériel de bureau et matériel informatique	22 336	22 336		
Mobilier	999	999		
Mobilier vlg	1 279	1 279		
Amortis. agenct. aménagt. instal.	-127 325	-121 731	-5 594	-5%
Amort agencement inst.	-128 038	-127 351	-687	-1%
Amort agencement intallation vlg	-2 801	-1 725	-1 075	-63%
Amortis. matériel de transport	-36 659	-53 407	16 748	+32%
Amortis. matér.bureau et informat.	-21 662	-21 059	-603	-3%
Amortis. mobilier	-999	-999		
Amort mobilier vlg	-330	-203	-128	-64%
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Autres immobilisations financières	72 200	72 200		
Dépôts et cautionnements versés	72 200	72 200		
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ (I)	551 811	566 957	-15 146	-3%
ACTIF CIRCULANT				
STOCKS ET EN-COURS				
Marchandises	1 813 293	1 810 525	2 768	+1%
Stocks de marchandises	1 813 293	1 810 525	2 768	+1%
CRÉANCES				
Créances clients et comptes rattachés (ventes ou prestations de services)	301 328	256 853	44 476	+18%
Clients	282 317	244 687	37 630	+16%
Clients douteux ou litigieux	65 721	38 337	27 384	+72%
Provisions pour dépréciation des comptes de clients	-46 710	-26 171	-20 538	-79%
Autres créances	398 826	302 127	96 699	+33%
Fournisseurs	1 169	8 889	-7 721	-87%

	31/03/2024 (12 mois)	31/03/2023 (12 mois)	Variation	
	Solde net	Solde net	En valeur (€)	Relative (%)
Rabais, remises, ristournes à obtenir et autres avoirs non encore reçus	107 346		107 346	
Rrr et avoirs à recevoir		85 216	-85 216	-100%
Personnel - avances et acomptes	4 180	1 200	2 980	+249%
Sécurité sociale		11 164	-11 164	-100%
Mutuelle harmonie	1 072	1 257	-185	-15%
Produits à recevoir	7 342	6 303	1 039	+17%
Tva déductible sur encaissements	19 064		19 064	
Tva déductible sur autres biens et services	11 947	4 702	7 245	+155%
Sci bcm	3 137	3 137		
Sci santin	231 946	177 462	54 484	+31%
Produits à recevoir	11 623	2 796	8 827	+316%
DISPONIBILITÉS				
Disponibilités	109 601	191 805	-82 204	-43%
Crédit agricole ebics	37 753	122 629	-84 876	-70%
Banque populaire ebics	4 446	6 506	-2 060	-32%
Banque société générale	66 927	59 438	7 489	+13%
Caisse	305	2 692	-2 387	-89%
Caisse vlg	169	539	-370	-69%
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE				
Charges constatées d'avance	66 351	206	66 145	+32110%
Charges constatées d'avance	66 351	206	66 145	+32110%
TOTAL ACTIF CIRCULANT (II)	2 689 400	2 561 516	127 884	+5%
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)				
Écarts de conversion Actif (V)				
TOTAL ACTIF (I + II + III + IV + V)	3 241 210	3 128 472	112 738	+4%

Bilan détaillé – Passif

	31/03/2024 (12 mois)	31/03/2023 (12 mois)	Variation	
	Solde net	Solde net	En valeur (€)	Relative (%)
CAPITAUX PROPRES				
Capital	8 000	8 000		
Capital souscrit - appelé, versé	8 000	8 000		
RÉSERVES				
Réserve légale	800	800		
Réserve légale proprement dite	800	800		
Autres réserves	1 042 877	1 042 877		
Réserves diverses	1 042 877	1 042 877		
REPORT À NOUVEAU				
Report à nouveau	66 469	53 043	13 426	+26%
Report à nouveau - solde créditeur	66 469	53 043	13 426	+26%
RÉSULTAT DE L'EXERCICE	11 934	13 426	-1 492	-12%
TOTAL CAPITAUX PROPRES (I)	1 130 080	1 118 146	11 934	+2%
AUTRES FONDS PROPRES (I BIS)				
PROVISIONS (II)				
DETTES				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	600 418	874 241	-273 822	-32%
Emprunt pge cas 550 000 e	299 418	436 412	-136 994	-32%
Emprunt pge bp 550 000 e	301 001	437 829	-136 828	-32%
Emprunts et dettes financières divers	240 407	249 751	-9 345	-4%
C/c soreau benoit	240 407	249 751	-9 345	-4%
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 119 630	626 963	492 667	+79%
Fournisseurs	1 115 325	619 469	495 856	+81%
Fournisseurs factures non parvenues	4 305	7 494	-3 189	-43%
Dettes fiscales et sociales	150 675	259 371	-108 696	-42%
Personnel remunerations dues	3 088	685	2 403	+351%
Dettes provisionnées pour congés à payer	53 938	42 628	11 310	+27%
Sécurité sociale	15 193		15 193	
Irp auto	1 501	1 019	483	+48%
Charges sociales sur congés à payer	18 832	14 777	4 055	+28%
Autres charges à payer	4 211	4 082	130	+4%
Prélèvements à la source (impôt sur le revenu)	339	324	15	+5%
Tva à décaisser	26 252	38 021	-11 769	-31%
Tva déductible sur immobilisations	70		70	
Tva collectée à 20%	1 090		1 090	
Taxes sur le chiffre d'affaires à régulariser ou en attente		136 011	-136 011	-100%
Taxes sur le chiffre d'affaires sur factures non parvenues	16 942	12 978	3 964	+31%
Charges à payer	9 217	8 846	371	+5%
TOTAL DETTES (III)	2 111 130	2 010 326	100 804	+6%
Écarts de conversion passif (IV)				
TOTAL PASSIF (I + I BIS + II + III + IV)	3 241 210	3 128 472	112 738	+4%

Compte de résultat détaillé

	31/03/2024 (12 mois)	31/03/2023 (12 mois)	Variation	
	Solde net	Solde net	En valeur (€)	Relative (%)
PRODUITS D'EXPLOITATION				
Vente de marchandises	6 297 015	6 384 130	-87 115	-2%
Ventes cranves sales	5 014 403	5 242 448	-228 045	-5%
Ventes ville la grand	1 282 612	1 141 682	140 930	+13%
Production vendue (biens et services)	5 000	5 000		
Frais de gestion sci santin	5 000	5 000		
MONTANT NET DU CHIFFRE D'AFFAIRES	6 302 015	6 389 130	-87 115	-2%
Reprises sur provisions et amortissements, transferts de charges	22 169	29 549	-7 380	-25%
Créances	750	166	584	+352%
Transferts charges externes	2 415		2 415	
Transfert de charg.impôts & taxes	448		448	
Transfert de charg.charges de pers.	18 556	29 383	-10 827	-37%
Autres produits	12	14	-2	-14%
Produits divers de gestion courante	12	14	-2	-14%
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	6 324 196	6 418 692	-94 496	-2%
CHARGES D'EXPLOITATION				
Achats de marchandises	4 557 908	4 806 631	-248 724	-6%
Achats de marchandises	4 116 469	3 929 020	187 449	+5%
Achats intracommunautaires 20%	573 663	807 903	-234 240	-29%
Achats marchandises art 283-1	91 402	207 514	-116 113	-56%
Rabais, remises et ristournes de marchandises	-220 239	-133 350	-86 889	-66%
Rrr obtenus intra	-3 388	-4 456	1 068	+24%
Variation des stocks	-2 768	-44 271	41 503	+94%
Variation des stocks de marchandises	-2 768	-44 271	41 503	+94%
Achats de matière première et autres approvisionnements	5 010	4 918	93	+2%
Fournitures consommables	5 010	4 918	93	+2%
Autres achats et charges externes	488 405	459 473	28 932	+7%
Achats d'études et prestations de services	18 011	14 846	3 165	+22%
Eau	386	319	68	+22%
Eau vlg	155	243	-88	-37%
Gaz air liquide		373	-373	-100%
Electricite	15 060	10 253	4 807	+47%
Electricite ville la grand	7 006	5 669	1 337	+24%
Carburant	16 065	19 368	-3 303	-18%
Fourn. entretien & p.o	10 239	11 091	-852	-8%
Fourn entre et petit equip vlg	2 242	1 833	409	+23%
Vetements de travail		165	-165	-100%
Fournitures administratives	2 585	3 788	-1 203	-32%
Sous-traitance générale	0	1 859	-1 859	-100%
Locations immobilières	78 655	72 894	5 761	+8%
Locations immobilières vlg	144 000	144 000		
Locations mobilières	4 062	4 527	-466	-11%
Locations de matériel technique	11 866	8 656	3 210	+38%
Entretien et réparations sur biens immobiliers	1 395	5 539	-4 144	-75%
Ent rep construction vlg	381		381	
Entretien du materiel	8 391		8 391	
Entretien mat de transport	14 655	10 235	4 419	+44%
Entretien répar. matériel de bureau	769	1 035	-266	-26%
Entretien du matériel vlg	720		720	
Entretien des agencements	1 558		1 558	
Maintenance	873	925	-52	-6%
Maintenance vlg		300	-300	-100%
Primes d'assurances	96	96		
Multirisques		7 485	-7 485	-100%
Assurance prêt 1646	3 378		3 378	

	31/03/2024 (12 mois)	31/03/2023 (12 mois)	Variation	
	Solde net	Solde net	En valeur (€)	Relative (%)
Assurance prêt 1647	4 948		4 948	
Risques d'exploitation	35 581	29 268	6 313	+22%
Documentation technique		1 164	-1 164	-100%
Honoraire comptable	26 002	21 897	4 105	+19%
Honoraire juridique	600	600		
Frais d'actes et de contentieux	51		51	
Annonces et insertions	2 703	2 176	527	+25%
Publicite ville la grand	390	605	-215	-36%
Cadeaux à la clientèle	115	47	68	+145%
Divers - pourboires, don courant	120	120		
Transports sur achats	100		100	
Transports sur ventes	28 595	28 460	135	+1%
Divers		142	-142	-100%
Voyages et déplacements	1 817	1 966	-149	-8%
Réceptions	23 507	23 059	448	+2%
Téléphone	9 646	9 944	-298	-3%
Telephone ville la grand	636	384	252	+66%
Frais postaux	179	177	2	+1%
Services bancaires et assimilés	10 869	13 963	-3 093	-23%
Impôts, taxes, et versements assimilés	45 614	45 221	393	+1%
Taxe d'apprentissage	5 086	5 031	54	+2%
Participation des employeurs à la formation professionnelle continue	13 812	13 983	-171	-2%
Contribution economique territoriale	19 943	20 409	-466	-3%
Taxes foncières	6 018	5 798	220	+4%
Vignettes et cartes grises	756		756	
Salaires et traitements	904 974	842 850	62 124	+8%
Salaires, appointements	747 876	741 437	6 439	+1%
Remuneration m. soreau b	60 000	60 000		
Cotisations rsi	73 345	38 173	35 172	+93%
Loi madelin generali vie	4 972	4 651	321	+7%
Mutuelle	3 586	3 285	302	+10%
Congés payés	11 310	-4 695	16 005	+341%
Indemnités et avantages divers	1 437		1 437	
Indemnites non soumises	2 448		2 448	
Charges sociales	249 349	237 596	11 754	+5%
Charges de sécurité sociale et de prévoyance	4 055	-1 478	5 533	+375%
Cotisations à l'urssaf	177 589	175 097	2 491	+2%
Cotisations aux mutuelles	28 360	26 068	2 292	+9%
Cotis. retraite non cadre	36 261	35 193	1 068	+4%
Médecine du travail, pharmacie	3 084	2 716	368	+14%
Dotations aux amortissements et aux provisions (charges d'exploitation)	59 687	49 158	10 529	+22%
Immobilisations incorporelles	2 182	3 287	-1 105	-34%
Immobilisations corporelles	57 505	45 870	11 634	+26%
Sur actif circulant : dotation aux provisions	21 288		21 288	
Créances	21 288		21 288	
Autres charges	11	16	-5	-33%
Charges diverses de gestion courante	11	16	-5	-33%
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	6 329 479	6 401 592	-72 113	-2%
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	-5 283	17 100	-22 383	-131%
PRODUITS FINANCIERS				
Autres intérêts et produits assimilés	11 930	2 931	8 998	+307%
Revenus des autres créances	11 623	2 796	8 827	+316%
Autres produits financiers	307	135	172	+127%
TOTAL PRODUITS FINANCIERS (V)	11 930	2 931	8 998	+307%
CHARGES FINAN.				
Intérêts et charges assimilées	5 135	6 505	-1 370	-22%
Intérêts des emprunts et dettes		6 505	-6 505	-100%
Intérêts prêt 1646	2 055		2 055	

	31/03/2024 (12 mois)	31/03/2023 (12 mois)	Variation	
	Solde net	Solde net	En valeur (€)	Relative (%)
Intérêts prêt 1647	3 080		3 080	
TOTAL CHARGES FINANCIÈRES (VI)	5 135	6 505	-1 370	-22%
RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)	6 795	-3 574	10 369	+291%
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔT (I - II + III - IV + V - VI)	1 512	13 526	-12 015	-89%
PRODUITS EXCEPTION.				
Sur opérations en capital	11 850		11 850	
Immobilisations corporelles	11 850		11 850	
TOTAL PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)	11 850		11 850	
Sur opérations de gestion	316	100	216	+217%
Pénalités, amendes fiscales et pénales	316		316	
Autres charges exceptionnelles sur opérations de gestion		100	-100	-100%
Dotations aux amortissements et aux provisions (charges exceptionnelles)	1 111		1 111	
Dotations aux amortissements exceptionnels des immobilisations	1 111		1 111	
TOTAL CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)	1 428	100	1 328	+1328%
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	10 422	-100	10 522	+10523%
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	6 347 975	6 421 623	-73 648	-2%
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	6 336 041	6 408 197	-72 156	-2%
RÉSULTAT DE L'EXERCICE	11 934	13 426	-1 492	-12%

1. BILAN – ACTIF

Désignation de l'entreprise A ANNEMASSE PNEUS BIS - SIREN : 480953777									
Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois 12								Néant ☐	
								Exercice N clos le 31/03/2024	
								Net	
								Brut	
								Amortissements, provisions	
TOTAL (I)								AA	
								0	
Actif immobilisé	Immobilisations incorporelles	Frais d'établissement	AB	0	AC	0			0
		Frais de développement	CX	0	CQ	0			0
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	20 371	AG	19 902			469
		Fonds commercial (1)	AH	250 810	AI	0			250 810
		autres immos incorporelles	AJ	0	AK	0			0
		Avances et acomptes sur immo. incorporelles	AL	0	AM	0			0
	Immobilisations corporelles	Terrains	AN	0	AO	0			0
		Constructions	AP	253 718	AQ	131 298			122 420
		Install. techniques, matériel et outillages industriels	AR	256 666	AS	195 479			61 187
		Autres immos corporelles	AT	362 538	AU	317 814			44 725
		Immos en cours	AV	0	AW	0			0
		Avances et acomptes	AX	0	AY	0			0
	Immobilisations financières (2)	Participations évaluées selon méthode équivalence	CS		CT				
		Autres participations	CU	0	CV	0			0
		Créances rattachées à participations	BB	0	BC	0			0
		Autres titres immobilisés	BD	0	BE	0			0
		Prêts	BF	0	BG	0			0
		Autres immobilisations financières	BH	72 200	BI	0			72 200
Total (II)								BJ	
								1 216 303	
Actif circulant	Stocks	Matières premières, approvisionnements	BL	0	BM	0			0
		En cours de production de biens	BN	0	BO	0			0
		En cours de production de services	BP		BQ				
		Produits intermédiaires et finis	BR	0	BS	0			0
		Marchandises	BT	1 813 293	BU	0			1 813 293
	Créances	Avances et acomptes sur commandes	BV	0	BW	0			0
		Clients et comptes rattachés (3)	BX	348 038	BY	46 710			301 328
		Autres créances (3)	BZ	398 826	CA	0			398 826
		Capital souscrit appelé, non versé	CB	0	CC	0			0
		V.M.P. (dont actions propres:)	CD	0	CE	0			0
Divers	Disponibilités	CF	109 601	CG	0			109 601	
	Charges constatées d'avance (3)	CH	66 351	CI	0			66 351	
Comptes de régularisation	Total (III)		CJ	2 736 109	CK	46 710		2 689 400	
	Frais d'émission d'emprunts à étaler	(IV)	CW	0				0	
	Primes de remboursement des obligations	(V)	CM	0				0	
	Ecart de conversion actif	(VI)	CN	0				0	
	Total général (I à VI)		CO	3 952 413	1A	711 202		3 241 210	
(1) Droit au bail			(2) à moins d'un an	CP	72 200	(3) à + d'1 an	CR	65 721	
Clause de réserve de propriété - immob.			stocks			créances			

2. BILAN – PASSIF avant répartition

DGFP N° 2051-SD 2024
ADAPTÉ POUR LA
TÉLÉDECLARATION
PAR WWW.TELEDEC.FR

Désignation de l'entreprise A ANNEMASSE PNEUS BIS - SIREN : 480953777				Néant ☐		
				Exercice N		
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1) (dont versé : 8 000)			DA	8 000	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport,			DB	0	
	Ecart de réévaluation (2) (dont écart d'équivalence		EK 0)	DC	0	
	Réserve légale (3)			DD	800	
	Réserves statutaires ou contractuelles			DE	0	
	Rés. réglementées (3) (dont rés. spéciale provision pour fluctuation cours)		B1)	DF	0	
	Autres réserves (dont relat.achat œuvres orig.artistes vivants)		EJ)	DG	1 042 877	
	Report à nouveau			DH	66 469	
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)			DI	11 934	
	Subventions d'investissement			DJ	0	
	Provisions réglementées			DK	0	
	TOTAL (I)			DL	1 130 080	
	Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs			DM	0
Avances conditionnées			DN	0		
TOTAL (II)			DO	0		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques			DP	0	
	Provisions pour charges			DQ	0	
	TOTAL (III)			DR	0	
Dettes (4)	Emprunts obligataires convertibles			DS	0	
	Autres emprunts obligataires			DT	0	
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)			DU	600 418	
	Emprunts et dettes financières divers (dont emprunts participatifs)		EI)	DV	240 407	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			DW	0	
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés			DX	1 119 630	
	Dettes fiscales et sociales			DY	150 675	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			DZ	0	
	Autres dettes			EA	0	
Compte de régul.	Produits constatés d'avance (4)			EB	0	
TOTAL (IV)			EC	2 111 130		
Ecart de conversion passif			TOTAL (V)		ED	0
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)			EE	3 241 210		
Renvois	(1)	Ecart de réévaluation incorporé au capital			1B	
	(2)	dont	- Réserve spéciale de réévaluation (1959)		1C	
			- Écart de réévaluation libre		1D	
			- Réserve de réévaluation (1976)		1E	
	(3)	Dont réserve réglementée des plus-values à long terme			EF	
	(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an			EG	1 835 205
	(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			EH	

3. COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (en liste)

DGFIP N° 2052-SD 2024
ADAPTÉ POUR LA
TÉLÉDECLARATION
PAR WWW.TELEDEC.FR

Désignation de l'entreprise : <u>A ANNEMASSE PNEUS BIS - SIREN : 480953777</u>										Néant ☐									
Exercice N																			
<table border="1"> <tr> <th colspan="2"></th> <th colspan="2">France</th> <th colspan="2">Exportations et livraisons intracommunautaires</th> <th colspan="2">TOTAL</th> </tr> </table>														France		Exportations et livraisons intracommunautaires		TOTAL	
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		TOTAL													
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventres de marchandises		FA	6 297 015	FB	0	FC	6 297 015											
	Production vendue - biens		FD	0	FE	0	FF	0											
	Production vendue - services		FG	5 000	FH	0	FI	5 000											
	Chiffre d'affaires nets		FJ	6 302 015	FK	0	FL	6 302 015											
	Production stockée						FM	0											
	Production immobilisée						FN	0											
	Subventions d'exploitation						FO	0											
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges (9)						FP	22 169											
	Autres produits (1) (11)						FQ	12											
	TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (2) (I)							FR	6 324 196										
	CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)						FS	4 557 908										
Variation de stocks (marchandises)						FT	-2 768												
Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)						FU	5 010												
Variation de stocks (matières premières et approvisionnements)						FV	0												
Autres achats et charges externes (3) (6bis)						FW	488 405												
Impôts, taxes et versements assimilés						FX	45 614												
Salaires et traitements						FY	904 974												
Charges sociales (10)						FZ	249 349												
DOTATIONS D'EXPLOITATION		Sur immobilisations	- dotations aux amortissements (dont montant de l'amortissement du fonds de commerce)		HS		GA	59 687											
			- dotations aux provisions				GB	0											
		Sur actif circulant : dotations aux provisions						GC	21 288										
		Pour risques et charges : dotations aux provisions						GD	0										
		Autres charges (12)						GE	11										
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (4) (II)							GF	6 329 479											
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)							GG	-5 283											
Opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée		(III)				GH	0											
	Perte supportée ou bénéfice transféré		(IV)				GI	0											
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)						GJ	0											
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)						GK	0											
	Autres intérêts et produits assimilés (5)						GL	11 930											
	Reprises sur provisions et transferts de charges						GM												
	Différences positives de change						GN	0											
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						GO	0											
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V)							GP	11 930											
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions						GQ	0											
	Intérêts et charges assimilées (6)						GR	5 135											
	Différences négatives de change						GS	0											
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						GT	0											
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (VI)							GU	5 135											
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)							GV	6 795											
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)							GW	1 512											

4. COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

DGFIP N° 2053-SD 2024
ADAPTÉ POUR LA
TÉLÉDECLARATION
PAR WWW.TELEDEC.FR

Désignation de l'entreprise : A ANNEMASSE PNEUS BIS - SIREN : 480953777				Néant ☐	
				Exercice N	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion			HA	0
	Produits exceptionnels sur opérations en capital			HB	11 850
	Reprises sur provisions et transferts de charges			HC	0
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)			HD	11 850
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion			HE	316
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital			HF	0
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions			HG	1 111
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)			HH	1 428
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)				HI	10 422
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise			(IX)	HJ	0
Impôts sur les bénéfices			(X)	HK	0
Total des produits (I + III + V + VII)			HL	6 347 975	
Total des charges (II + IV + VI + VIII + IX + X)			HM	6 336 041	
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total produits - total charges)				HN	11 934
RENOIS :					
(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme				HO	
(2) Dont produits de locations immobilières				HY	
(2) Dont produits d'exploit. afférents à des exercices antérieurs (à dét. au (8))				1G	
(3) Dont crédit-bail mobilier				HP	
(3) Dont crédit-bail immobilier				HQ	
(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antér. (à dét. au (8))				1H	-
(5) Dont produits concernant les entreprises liées				1J	
(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées				1K	
(6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art 238 b du CGI)				HX	
(6ter)	Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)			RC	
	Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)			RD	
(9) Dont transferts de charges			A1	21 419	
(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS)			A5	A2	
(11) Dont produits redevances pour concessions de brevets, de licences				A3	
(12) Dont charges redevances pour concessions de brevets, de licences				A4	
(13) Dont primes et cotisations sociales professionnelles					
			facultatives	A6	
			obligatoires	A9	
dont cotisations facultatives Madelin			A7		
dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite			A8		
(7) Détail produits et charges exceptionnels			Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels	
Pénalités, amendes fiscales et pénales			316		
Immobilisations corporelles			1 111	11 850	
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :			Charges antérieures	Produits antérieurs	

A ANNEMASSE PNEUS BIS
Entreprise unipersonnelle à responsabilité limitée
Capital social : 8.000,00 euros
Siège social : CRANVES-SALES (74380)
ZI des Tattes de Borly

480 953 777 RCS THONON-LES-BAINS

**DECISION D'AFFECTATION DU RESULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 MARS 2024**

- proposée par la gérance,
- et adoptée par l'assemblée générale ordinaire du 19 juillet 2024

DEUXIEME DECISION

L'associé unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 11.934,16 euros au poste « autres réserves ».

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code Général des Impôts, l'associé unique rappelle que les sommes distribuées à titre de dividendes, pour les trois exercices précédents, ont été les suivantes :

Exercices	Dividendes	Quote-part éligible à l'abattement de 40% (*)
Exercice 31/03/2023	/	/
Exercice 31/03/2022	/	/
Exercice 31/03/2021	/	/

(*) Sous réserve du bénéficiaire effectif des distributions – CGI art. 158-3.10

La gérance



A ANNEMASSE PNEUS BIS

Entreprise Unipersonnelle à responsabilité limitée
au capital de 8.000,00 euros
siège social : ZI des Tattes de Borly
74380 CRANVES-SALES

480 953 777 RCS THONON LES BAINS

**PROCES-VERBAL
DES DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE
DU 19 JUILLET 2024**

L'an deux mille vingt- quatre,
Le dix-neuf juillet,
A quinze heures,
Au siège social à CRANVES-SALES,

Le soussigné Monsieur Benoît SOREAU, agissant en qualité d'unique associé de la société ANNEMASSE PNEUS BIS, Entreprise Unipersonnelle à Responsabilité Limitée, au capital de 8.000 euros, divisé en 500 parts, dont le siège social est situé CRANVES-SALES (74380), Zone Industrielle des Tattes de Borly,

1. A préalablement exposé ce qui suit :

Monsieur Benoît SOREAU, gérant et associé unique a établi et arrêté les comptes annuels (bilan, compte de résultat et annexe) de l'exercice clos le **31 mars 2024** ainsi que le rapport de gestion sur les opérations de l'exercice écoulé.

2. A pris les décisions suivantes :

- *Approbation des comptes de l'exercice clos le **31 mars 2024** et quitus à la gérance,*
- *Affectation du résultat de l'exercice,*
- *Conventions visées à l'article L. 223-19 du Code de commerce,*
- *Pouvoirs pour l'accomplissement des formalités.*

PREMIERE DECISION

L'associé unique, approuve les comptes annuels, à savoir le bilan, le compte de résultat et l'annexe, arrêtés le **31 mars 2024**, ainsi que les opérations traduites dans ces comptes et résumées dans ce rapport.

L'associé unique prend acte que les comptes de l'exercice écoulé n'incluent pas parmi les charges de dépenses non admises dans les charges déductibles du résultat fiscal en application de l'article 39-4 du Code général des impôts.

En conséquence, l'associé unique donne au Gérant quitus entier et sans réserve de l'exécution de son mandat pour l'exercice écoulé.

mi

DEUXIEME DECISION

L'associé unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 11.934,16 euros au poste « autres réserves ».

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code Général des Impôts, l'associé unique rappelle que les sommes distribuées à titre de dividendes, pour les trois exercices précédents, ont été les suivantes :

Exercices	Dividendes	Quote-part éligible à l'abattement de 40% (*)
Exercice 31/03/2023	/	/
Exercice 31/03/2022	/	/
Exercice 31/03/2021	/	/

(*) Sous réserve du bénéficiaire effectif des distributions – CGI art. 158-3.10

TROISIEME DECISION

Conformément aux dispositions de l'article L 223-19 du Code de Commerce, la présente décision fait mention des conventions intervenues au cours de l'exercice écoulé entre la Société et l'associé unique, savoir :

- La rémunération de Monsieur Benoit SOREAU s'élève à la somme de 60.000 euros.
- Il existe un compte-courant en faveur de Monsieur Benoit SOREAU d'un montant de 240.407,00 euros.
- Les cotisations RSI s'élèvent à 73.345,00 euros
- Les cotisations relatives à la loi Madelin correspondent à un montant de 4.972,00 euros.
- Le montant correspondant aux voyages et déplacements s'établit à 1.817,00 euros.

QUATRIEME DECISION

L'associé unique donne tous pouvoirs au porteur d'un original, d'une copie ou d'un extrait certifié conforme du présent procès-verbal, à l'effet d'accomplir les formalités légales de dépôt et de publicité résultant de l'adoption des décisions qui précèdent, et plus généralement pour faire tout le nécessaire en pareille matière.

* * *

De tout ce que dessus, l'associé unique a dressé et signé le présent procès-verbal.

Associé et gérant

Monsieur Benoit SOREAU



A ANNEMASSE PNEUS BIS
Entreprise unipersonnelle à responsabilité limitée
Capital social : 8.000,00 euros
Siège social : CRANVES-SALES (74380)
ZI des Tattes de Borly

480 953 777 RCS THONON-LES-BAINS

RAPPORT DE LA GERANCE EXERCICE CLOS LE 31 MARS 2024
--

Conformément aux dispositions du Code de Commerce, la Gérance doit présenter les comptes et le bilan de l'exercice social clos le **31 mars 2024**, demandé à l'associé unique d'approuver ces comptes et de décider de l'affectation du résultat.

En effet, en vertu des dispositions de l'article L.232-1 dudit Code, la Gérance se doit, à la clôture de chaque exercice, d'établir un rapport de gestion écrit, qui sera ensuite soumis à approbation de l'associé unique.

En outre, conformément aux dispositions de l'article L.232-22 du même Code, la société est tenue de déposer au Greffe du Tribunal de Commerce, dans le mois qui suivent la décision de l'associé unique statuant sur les comptes annuels, deux exemplaires des documents suivants :

- les comptes annuels (bilan, compte de résultat et annexe),
- le rapport de gestion,
- l'affectation du résultat décidée.

L'Associé unique a eu connaissance, dans le délai légal, des documents prescrits par le Code de Commerce, à savoir le présent rapport, le rapport spécial, l'inventaire, le bilan, le compte de résultat, l'annexe et le texte des résolutions.

Le rapport présenté est conforme aux dispositions réglementaires ainsi qu'à celles du Code de Commerce.

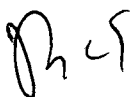
1. Présentation des comptes sociaux de l'exercice

Les comptes de l'exercice clos le **31 mars 2024** présentés, ont été établis conformément aux règles de présentation et aux méthodes d'évaluation prévues par la réglementation en vigueur.

2. Situation et activité de la Société au cours de l'exercice écoulé

Au titre de l'exercice clos le **31 mars 2024**, le chiffre d'affaire s'élève à 6.302.015 euros, contre un montant de 6.389.130 euros au cours du précédent exercice.

Les produits d'exploitation ressortent à 6.324.196 euros contre 6.418.692 euros lors de l'exercice clos le 31 mars 2023.



Les charges d'exploitation s'établissent à 6.326.479,00 euros et se décomposent principalement comme suit :

- Le poste « Achats de marchandises » : 4.557.908,00 euros
- Le poste « Variation de stock » : -2.768,00 euros
- Le poste « Achat de matières premières » : 5.010,00 euros
- Le poste « Autres achats et charges externes » : 488.405,00 euros
- Le poste « Impôts, taxes et versements assimilés » : 45.614,00 euros
- Le poste « Salaires et traitements » : 904.974,00 euros
- Le poste « Charges sociales » : 249.349,00 euros
- Le poste « Dotation aux amortissements » : 59.687,00 euros
- Le poste « Dotation aux dépréciations » : 0,00 euros
- Le poste « Autres charges » : 11,00 euros

Il en ressort un résultat d'exploitation de -5.283,00 euros.

Le résultat financier ressort à 6.795,00 euros, et le résultat courant avant impôt s'élève à 1.512,00 euros.

En présence d'un résultat exceptionnel de 10.422,00 euros et en l'absence d'impôt sur les bénéfices, l'exercice clos le **31 mars 2024** se solde par un résultat bénéficiaire de 11.934,16 euros.

S'agissant du bilan, il est fait observer que :

- Le total de l'actif net s'établit à **3.241.210,00 euros**
- Les dettes s'élèvent à **2.111.130,00 euros**.
- De sorte que les capitaux propres ressortent à **1.130.080,00 euros**.

3. Progrès réalisés ou difficultés rencontrées

La société enregistre une légère baisse de son chiffre d'affaire par rapport au précédent exercice. Les charges d'exploitation suivent également cette baisse.

4. Proposition d'affectation du résultat

L'associé unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 11.934,16 euros au poste « autres réserves ».

5. Dividendes versés au titre des trois exercices précédents

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code Général des Impôts, l'associé unique rappelle que les sommes distribuées à titre de dividendes, pour les trois exercices précédents, ont été les suivantes :

Exercices	Dividendes	Quote-part éligible à l'abattement de 40% (*)
Exercice 31/03/2023	/	/
Exercice 31/03/2022	/	/
Exercice 31/03/2021	/	/

(*) Sous réserve du bénéficiaire effectif des distributions – CGI art. 158-3.10

Bcs

6. Analyse objective et exhaustive de l'évolution des affaires, des résultats et de la situation financière de la Société

Au titre de l'exercice écoulé, le total des dettes de la Société s'est élevé à **2.111.130,00 euros** dont le détail est le suivant :

	31/03/2023	31/03/2024
- Emprunts auprès des établissements de crédits :	874.241,00 €	600.418,00 €
- Emprunts et dettes financières divers :	249.751,00 €	240.407,00 €
- Dettes fournisseurs et comptes rattachés :	626.963,00 €	1.119.630,00 €
- Dettes fiscales et sociales :	259.371,00 €	150.675,00 €
- Autres dettes	/	/

7. Évolution prévisible de la situation de la Société et perspectives d'avenir

La société doit poursuivre sa progression pour conserver un résultat bénéficiaire au cours du prochain exercice.

8. Événements importants survenus entre la date de clôture de l'exercice et la date d'établissement de ce rapport

Aucun événement particulier n'est intervenu depuis le 1^{er} avril 2024, date de début de l'exercice en cours, en dehors de ce qui est mentionné dans le présent rapport.

9. Activité en matière de recherche et de développement.

Nous vous informons que la Société n'a effectué aucune activité de recherche et de développement au cours de l'exercice écoulé.

10. Dépenses non déductibles fiscalement.

Conformément aux dispositions des articles 223 quater du Code Général des Impôts, il est précisé que les comptes de l'exercice écoulé ne prennent pas en charge de dépenses non admises dans les charges déductibles du résultat fiscal, en application de l'article 39-4 du Code Général des Impôts.

11. Activité des filiales et des sociétés contrôlées

Néant

12. Prise de participation significative ou prise de contrôle

Néant.

13. Régularisation des participations croisées

Néant

14. Pratiques anticoncurrentielles

Néant.

15. Convention réglementées

Conformément aux dispositions de l'article L 223-19 du Code de Commerce, la présente décision fait mention des conventions intervenues au cours de l'exercice écoulé entre la Société et l'associé unique, savoir :

- La rémunération de Monsieur Benoit SOREAU s'élève à la somme de 60.000 euros.
- Il existe un compte-courant en faveur de Monsieur Benoit SOREAU d'un montant de 240.407,00 euros.
- Les cotisations RSI s'élèvent à 73.345,00 euros
- Les cotisations relatives à la loi Madelin correspondent à un montant de 4.972,00 euros.
- Le montant correspondant aux voyages et déplacements s'établit à 1.817,00 euros.

Nous vous invitons à adopter le texte des résolutions qui sont soumises à votre vote.

M. Benoit SOREAU
Gérant

A handwritten signature in black ink, appearing to be 'B. SOREAU', with a long horizontal flourish underneath.