

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/05/2024 12			Exercice N-1 31/05/2023 12		Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%	
	Capital souscrit non appelé (I)							
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles							
	Frais d'établissement							
	Frais de développement							
	Concessions, brevets et droits similaires							
	Fonds commercial (1)							
	Autres immobilisations incorporelles							
	Avances et acomptes							
	Immobilisations corporelles							
	Terrains							
	Constructions	376 666	25 088	351 578	364 122	12 544	3.44	
	Installations techniques, matériel et outillage	19 279	6 747	12 532	15 981	3 449	21.58	
	Autres immobilisations corporelles	18 289	3 484	14 805	15 844	1 039	6.56	
	Immobilisations en cours							
	Avances et acomptes							
Immobilisations financières (2)								
Participations mises en équivalence								
Autres participations	100 000		100 000	100 000				
Créances rattachées à des participations								
Autres titres immobilisés	50 000		50 000	50 000				
Prêts								
Autres immobilisations financières	219		219	219				
Total II	564 454	35 319	529 135	546 167	17 032	3.12		
ACTIF CIRCULANT	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							
	Créances (3)							
	Clients et comptes rattachés				652	652	100.00	
	Autres créances	1 756		1 756	20 549	18 793	91.46	
Capital souscrit - appelé, non versé								
Valeurs mobilières de placement								
Disponibilités	311 234		311 234	352 532	41 298	11.71		
Charges constatées d'avance (3)	90		90	341	251	73.61		
Total III	313 080		313 080	374 074	60 994	16.31		
Comptes de Régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)							
	Primes de remboursement des obligations (V)							
	Ecarts de conversion actif (VI)							
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	877 534	35 319	842 215	920 240	78 026	8.48		

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an
(3) Dont à plus d'un an

0-

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
		31/05/2024 12	31/05/2023 12	Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 8 000) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	8 000	8 000		
	Réserves				
	Réserve légale	800	800		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves	351 433	451 435	100 003	22.15
	Report à nouveau				
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	48 658	100 003	51 344	51.34
Subventions d'investissement Provisions réglementées					
Total I	311 574	360 233	48 658	13.51	
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques Provisions pour charges				
	Total III				
DETTES (1)	Dettes financières				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	350 000	350 000		
	Concours bancaires courants	355	76	280	370.12
	Emprunts et dettes financières diverses	178 721	195 741	17 019	8.69
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	803	12 562	11 760	93.61	
Dettes fiscales et sociales	761	729	32	4.33	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes		900	900	100.00	
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)				
	Total IV	530 640	560 008	29 368	5.24
	Ecart de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	842 215	920 240	78 026	8.48

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

3 202

15 138

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/05/2024 12			Exercice N-1 31/05/2023 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
Produits d'exploitation (I)							
Ventes de marchandises	2 236		2 236			2 236	
Production vendue de biens							
Production vendue de services	22 248		22 248	34 297		12 048	35.13
Chiffre d'affaires NET	24 485		24 485	34 297		9 812	28.61
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation							
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			2 325			2 325	
Autres produits			417	0		417	NS
Total des Produits d'exploitation (I)			27 226	34 297		7 071	20.62
Charges d'exploitation (2)							
Achats de marchandises			1 691			1 691	
Variation de stock (marchandises)							
Achats de matières premières et autres approvisionnements			487	1 579		1 091	69.14
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)							
Autres achats et charges externes *			14 122	27 962		13 839	49.49
Impôts, taxes et versements assimilés			2 125	18 822		16 697	88.71
Salaires et traitements			36 381	57 358		20 977	36.57
Charges sociales							
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			17 782	17 537		245	1.40
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations							
Dotations aux provisions							
Autres charges			1	0		1	NS
Total des Charges d'exploitation (II)			72 590	123 258		50 668	41.11
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			45 363	88 961		43 598	49.01
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun							
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)							
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)							

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/05/2024	12 31/05/2023	Euros	%
Produits financiers				
Produits financiers de participations (3)				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)	3 232	2 875	357	12.41
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V	3 232	2 875	357	12.41
Charges financières				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	6 527	11 067	4 540	41.03
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	6 527	11 067	4 540	41.03
2. Résultat financier (V-VI)	3 295	8 192	4 897	59.78
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	48 658	97 153	48 494	49.92
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital		50 000	50 000	100.00
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Total VII		50 000	50 000	100.00
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		2 850	2 850	100.00
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		50 000	50 000	100.00
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Total VIII		52 850	52 850	100.00
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)		2 850	2 850	100.00
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)				
Total des produits (I+III+V+VII)	30 458	87 172	56 714	65.06
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	79 116	187 175	108 058	57.73
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	48 658	100 003	51 344	51.34

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
: Redevance de crédit bail immobilier

(3) Dont produits concernant les entreprises liées

(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

Mission de présentation - Voir l'attestation d'Expert Comptable

2 327

6 867

SELARL 3A AUDIT & FINANCES

ANNEXE

Exercice du 01/06/2023 au 31/05/2024

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 842 214.61 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 24 484.75 Euros et dégageant un déficit de 48 658.27- Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/06/2023 au 31/05/2024.

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

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Aucun fait survenu pendant l'exercice ne mérite d'attention particulière

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

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, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

ANNEXE

Exercice du 01/06/2023 au 31/05/2024

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Constructions sur sol propre	376 666		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	19 279		
Installations générales agencements aménagements divers	17 539		750
TOTAL	413 485		750
Autres participations	100 000		
Autres titres immobilisés	50 000		
Prêts, autres immobilisations financières	219		
TOTAL	150 219		
TOTAL GENERAL	563 704		750

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Constructions sur sol propre			376 666	376 666
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			19 279	19 279
Installations générales agencements aménagements divers			18 289	18 289
TOTAL			414 235	414 235
Autres participations			100 000	100 000
Autres titres immobilisés			50 000	50 000
Prêts, autres immobilisations financières			219	219
TOTAL			150 219	150 219
TOTAL GENERAL			564 454	564 454

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Constructions sur sol propre	12 544	12 544		25 088
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	3 298	3 449		6 747
Installations générales agencements aménagements divers	1 695	1 789		3 484
TOTAL	17 537	17 782		35 319
TOTAL GENERAL	17 537	17 782		35 319

ANNEXE

Exercice du 01/06/2023 au 31/05/2024

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Constructions sur sol propre	12 544				
Instal.techniques matériel outillage indus.	3 449				
Instal.générales agenc.aménag.divers	1 789				
TOTAL	17 782				
TOTAL GENERAL	17 782				

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	219	0	219
Taxe sur la valeur ajoutée	700	700	
Débiteurs divers	1 056	1 056	
Charges constatées d'avance	90	90	
TOTAL	2 065	1 846	219

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	355	355		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	350 000			350 000
Emprunts et dettes financières divers	177 438	0	177 438	
Fournisseurs et comptes rattachés	803	803		
Autres impôts taxes et assimilés	761	761		
Groupe et associés	1 283	1 283		
TOTAL	530 640	3 202	177 438	350 000
Montant emprunts et dettes contractés aup.ass.pers.phys.	1 283			

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
PARTS SOCIALES	80.0000	100			100

Titres immobilisés

(PCG Art. 831-2/20 et 832-7)

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré.

Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Evaluation des créances et des dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

ANNEXE

Exercice du 01/06/2023 au 31/05/2024

Avances ou crédits alloués aux dirigeants

Aucune avance d'aucune sorte n'a été consentie aux dirigeants.

Disponibilités en Euros

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

Détail des produits à recevoir

	Montant
Frs, avoirs à recevoir	
- Capimmo solde charges 03.2024	382
- Assurance / sinistre 11.23	225
- Assurance sinistre 11.23	135
Banques - produits a recevoir	
- Intérêts CAT 04+05	507
- Intérêts parts sociales bpda	2 000
Total	3 249

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	554
Dettes fiscales et sociales	761
Total	1 315

ANNEXE

Exercice du 01/06/2023 au 31/05/2024

Détail des charges à payer

	Montant
Fournisseurs, fact. non parven	
- Suez - eau 12/2023-05/2024	154
- Appro cpte 2024	360
- Engie - Electricité 16/05-15/0	41
Etat, charges à payer	
- CFE 2024	138
- FONCIER 2024	623
Total	1 315

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	90
Total	90

ANNEXE

Exercice du 01/06/2023 au 31/05/2024

Détail des charges constatées d'avance

	Exploitation	Financier	Exceptionnel
Charges constatées d'avance - Nom de domaine 9/24 mois	90		
Total	90		

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Rémunération des dirigeants

(PCG Art. 831-3, 832-12, 832-13)

Les rémunérations des dirigeants ne sont pas indiquées car cela reviendrait à mentionner des rémunérations individuelles.

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagements financiers

Engagements donnés

Autres engagements donnés :		31 850
Intérêts non échus des emprunts	31 850	
Total (1)		31 850
Dont engagements assortis de sûretés réelles		31 850

Engagements reçus

Liste des filiales et participations

(Code du Commerce Art. L 233-15; PCG Art. 832-6, 833-6 et 841-6)

2D INVESTISSEMENTS
05240 LA SALLE LES ALPES

Société	Capital	Capitaux propres autres que le capital	Quote-part du capital détenu en %	Valeur comptable des titres détenus		Prêts et avances consentis et non remboursés	Cautions et avais donnés par la société	Chiffre d'affaires du dernier exercice	Résultat net du dernier exercice	Dividendes encaissés par la société	Observations
				brute	nette						
A. Renseignements détaillés - Filiales détenues à + de 50% - EURL CHALET PRESTIGE - Participations détenues entre 10 et 50 %	8 000	361 346	100.00	100 000				810 442	29 531		
B. Renseignements globaux - Filiales non reprises en A - Participations non reprises en A											

Le 05/09/2024
DIDELLE SEBASTIEN

