

RCS : CHAMBERY

Code greffe : 7301

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

**Le greffier du tribunal de commerce de CHAMBERY atteste l'exactitude des informations
transmises ci-après**

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2006 B 50289

Numéro SIREN : 490 601 804

Nom ou dénomination : 3 Vallées Restauration

Ce dépôt a été enregistré le 02/10/2023 sous le numéro de dépôt 13491

BILAN ACTIF

ARRIVE LE

ACTIF		- 2 OCT. 2023		Exercice N 30/11/2022 12		Exercice N-1 30/11/2021 12		Ecart N / N-1	
		GREFFE 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	24 500	4 918	19 582		19 582			
	Fonds commercial (1)								
	Autres immobilisations incorporelles								
	Avances et acomptes								
	Immobilisations corporelles								
	Terrains								
	Constructions	358 933	203 026	155 907	13 339	142 568	NS		
	Installations techniques, matériel et outillage	169 811	110 407	59 404	23 918	35 486	148.36		
	Autres immobilisations corporelles	309 793	258 231	51 562	22 280	29 281	131.42		
	Immobilisations en cours				7 334	-7 334	-100.00		
	Avances et acomptes				53 373	-53 373	-100.00		
	Immobilisations financières (2)								
	Participations mises en équivalence								
	Autres participations								
Créances rattachées à des participations									
Autres titres immobilisés									
Prêts									
Autres immobilisations financières	51 353		51 353	47 275	4 078	8.63			
	Total II	914 390	576 582	337 808	167 519	170 289	101.65		
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours								
	Matières premières, approvisionnements	136 594		136 594	104 891	31 703	30.22		
	En-cours de production de biens								
	En-cours de production de services								
	Produits intermédiaires et finis								
	Marchandises	136		136		136			
	Avances et acomptes versés sur commandes	450		450		450			
	Créances (3)								
	Clients et comptes rattachés				351	-351	-100.00		
	Autres créances	79 977		79 977	182 199	-102 222	-56.10		
	Capital souscrit - appelé, non versé								
	Valeurs mobilières de placement								
Comptes de Régularisation	Disponibilités	317 453		317 453	345 200	-27 747	-8.04		
	Charges constatées d'avance (3)	57 350		57 350	82 563	-25 212	-30.54		
	Total III	591 960		591 960	715 204	-123 244	-17.23		
	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)	1 506 350	576 582	929 768	882 723	47 045	5.33		

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

51 353

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 30/11/2022 12	Exercice N-1 30/11/2021 12	Ecart N / N-1	
				Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 250 000) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	250 000	250 000		
	Réserves				
	Réserve légale	25 000	25 000		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves	73 736	143 052	-69 316	-48.46
	Report à nouveau				
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	170 409	-69 316	239 725	345.84
	Subventions d'investissement				
	Provisions réglementées	1 393	358	1 036	289.67
	Total I	520 538	349 094	171 445	49.11
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	330 000	330 000		
	Concours bancaires courants				
	Emprunts et dettes financières diverses	750	150	600	400.00
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	30 123	178 359	-148 236	-83.11
	Dettes fiscales et sociales	48 347	25 120	23 226	92.46
Comptes de Régularisation	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes	10		10	
	Produits constatés d'avance (1)				
	Total IV	409 230	533 629	-124 400	-23.31
	Ecart de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	929 768	882 723	47 045	5.33

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

161 088 203 629

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 30/11/2022 12			Exercice N-1 30/11/2021 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
Produits d'exploitation (1)							
Ventes de marchandises	183		183			183	
Production vendue de biens	1 968 828		1 968 828			1 968 828	
Production vendue de services	2 246		2 246			2 246	
Chiffre d'affaires NET	1 971 258		1 971 258			1 971 258	
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation				304 894		-304 894	-100.00
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			31 197			31 197	
Autres produits			3 206	236		2 971	NS
Total des Produits d'exploitation (I)			2 005 661	305 130		1 700 531	557.31
Charges d'exploitation (2)							
Achats de marchandises							
Variation de stock (marchandises)			-136			-136	
Achats de matières premières et autres approvisionnements			398 063	72 823		325 240	446.62
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)			-31 703	-72 823		41 120	56.47
Autres achats et charges externes *			621 447	299 305		322 142	107.63
Impôts, taxes et versements assimilés			36 879	3 401		33 478	984.24
Salaires et traitements			510 405	47 193		463 212	981.52
Charges sociales			177 418	11 415		166 003	NS
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			46 434	18 369		28 065	152.78
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations							
Dotations aux provisions							
Autres charges			74 237	2 340		71 897	NS
Total des Charges d'exploitation (II)			1 833 045	382 025		1 451 020	379.82
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			172 616	-76 896		249 511	324.48
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	
	30/11/2022	12	30/11/2021	12	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)		246		82	164	199.12
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total V		246		82	164	199.12
Charges financières						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Intérêts et charges assimilées (4)		1 557		29	1 528	NS
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total VI		1 557		29	1 528	NS
2. Résultat financier (V-VI)		-1 311		53	-1 364	NS
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)		171 305		-76 842	248 147	322.93
Produits exceptionnels						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion						
Produits exceptionnels sur opérations en capital		900			900	
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges		121		262	-141	-53.95
Total VII		1 021		262	759	289.40
Charges exceptionnelles						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		760			760	
Charges exceptionnelles sur opérations en capital						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		1 156		99	1 058	NS
Total VIII		1 916		99	1 818	NS
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)		-896		163	-1 059	-648.07
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)				-7 363	7 363	100.00
Total des produits (I+III+V+VII)		2 006 927		305 474	1 701 453	556.99
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)		1 836 518		374 790	1 461 728	390.01
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)		170 409		-69 316	239 725	345.84

* 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

Cabinet Jean Neyret

ANNEXE

Exercice du 01/12/2021 au 30/11/2022

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 929 767.97 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 1 971 257.54 Euros et dégageant un bénéfice de 170 409.08 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/12/2021 au 30/11/2022.

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

- 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.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

Exercice du 01/12/2021 au 30/11/2022

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL	4 000		20 500
Installations générales agencements aménagements des constructions	198 390		160 542
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	124 368		45 443
Matériel de transport	64 977		25 752
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	228 572		21 114
Immobilisations corporelles en cours	7 334		
Avances et acomptes	53 373		
TOTAL	677 013		252 852
Prêts, autres immobilisations financières	47 275		4 078
TOTAL	47 275		4 078
TOTAL GENERAL	728 289		277 430

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL			24 500	24 500
Installations générales agencements aménagements constr.			358 933	358 933
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			169 811	169 811
Matériel de transport		21 872	68 857	68 857
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		8 750	240 936	240 936
Immobilisations corporelles en cours	7 334	-1		
Avances et acomptes	53 373			
TOTAL	60 707	30 622	838 536	838 536
Prêts, autres immobilisations financières		-0	51 353	51 353
TOTAL		-0	51 353	51 353
TOTAL GENERAL	60 707	30 622	914 390	914 390

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	4 000	918		4 918
Installations générales agencements aménagements constr.	185 051	17 974		203 026
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	100 450	9 958		110 407
Matériel de transport	56 901	9 273	21 872	44 302
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	214 368	8 311	8 750	213 929
TOTAL	556 770	45 517	30 622	571 664
TOTAL GENERAL	560 770	46 434	30 622	576 582

ANNEXE

Exercice du 01/12/2021 au 30/11/2022

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	918				
Instal.générales agenc.aménag.constr.	17 974				
Instal.techniques matériel outillage indus.	9 958				
Matériel de transport	9 273				
Matériel de bureau informatique mobilier	8 311			1 156	120
TOTAL	45 517			1 156	120
TOTAL GENERAL	46 434			1 156	120

Etat des provisions

Provisions réglementées	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Amortissements dérogatoires	358	1 156	121		1 393
TOTAL	358	1 156	121		1 393
TOTAL GENERAL	358	1 156	121		1 393
Dont dotations et reprises exceptionnelles		1 156	121		

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	51 353	51 353	
Personnel et comptes rattachés	200	200	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 407	1 407	
Impôts sur les bénéfices	7 363	7 363	
Taxe sur la valeur ajoutée	49 969	49 969	
Débiteurs divers	21 038	21 038	
Charges constatées d'avance	57 350	57 350	
TOTAL	188 681	188 681	

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	330 000	81 858	248 142	
Emprunts et dettes financières divers	750	750		
Fournisseurs et comptes rattachés	30 123	30 123		
Personnel et comptes rattachés	22 128	22 128		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	17 206	17 206		
Autres impôts taxes et assimilés	9 012	9 012		
Autres dettes	10	10		
TOTAL	409 230	161 088	248 142	

ANNEXE

Exercice du 01/12/2021 au 30/11/2022

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	100.0000	2 500			2 500

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Agencements et aménagements	Linéaire	5 à 10 ans
Matériels et outillages	Linéaire	3 à 8 ans
Matériel de transport	Linéaire	5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	3 à 8 ans

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Autres créances	1 407
Disponibilités	157
Total	1 564

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	28 158
Dettes fiscales et sociales	17 411
Total	45 569

ANNEXE

Exercice du 01/12/2021 au 30/11/2022

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	57 350
Total	57 350

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -

Produits et charges exceptionnels

(PCG Art. 831-2/13)

Nature	Montant	imputé au compte
Produits exceptionnels		
- Cession immobilisations	900	77500000
- Reprise Amortissements dérogatoires	121	78725000
Total	1 021	
Charges exceptionnelles		
- Penalités et amendes	760	67121000
- Amortissements dérogatoires	1 156	68725000
Total	1 916	



3 VALLES RESTAURATION

490 601 804 RCS CHAMBERY

C O S3V Méribel-Mottaret

73550 Les Allues

Rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 30 novembre 2022

3 VALLEES RESTAURATION

Rapport du Commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 30 novembre 2022

À l'Associé Unique,

1. Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société 3 VALLES RESTAURATION relatifs à l'exercice clos le 30 novembre 2022, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

Nous précisons que votre société n'étant pas tenue précédemment de désigner un commissaire aux comptes, les comptes de l'exercice N-1 n'ont pas fait l'objet d'une certification.

2. Fondement de l'opinion

Référentiel audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du Commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1^{er} décembre 2021 à la date d'émission de notre rapport.

3. Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L.823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués et sur la présentation d'ensemble des comptes.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

4. Vérifications spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans les documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux associés.

5. Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le gérant.

6. Responsabilités du Commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

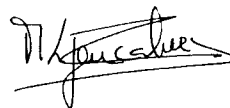
Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.823-10-1 du Code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le Commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

À Chambéry, le 28 avril 2023



BDO RHÔNE ALPES
Représentée par Marie-Laure GONCALVES
Commissaire aux comptes

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 30/11/2022 12			Exercice N-1 30/11/2021 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	24 500	4 918	19 582		19 582	
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions	358 933	203 026	155 907	13 339	142 568	NS
	Installations techniques, matériel et outillage	169 811	110 407	59 404	23 918	35 486	148.36
	Autres immobilisations corporelles	309 793	258 231	51 562	22 280	29 281	131.42
	Immobilisations en cours				7 334	-7 334	-100.00
	Avances et acomptes				53 373	-53 373	-100.00
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations						
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières	51 353		51 353	47 275	4 078	8.63
	Total II	914 390	576 582	337 808	167 519	170 289	101.65
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Matières premières, approvisionnements	136 594		136 594	104 891	31 703	30.22
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises	136		136		136	
	Avances et acomptes versés sur commandes	450		450		450	
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés				351	-351	-100.00
	Autres créances	79 977		79 977	182 199	-102 222	-56.10
Comptes de Régularisation	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement						
	Disponibilités	317 453		317 453	345 200	-27 747	-8.04
	Charges constatées d'avance (3)	57 350		57 350	82 563	-25 212	-30.54
	Total III	591 960		591 960	715 204	-123 244	-17.23
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecart de conversion actif (VI)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)		1 506 350	576 582	929 768	882 723	47 045	5.33

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

51 353

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 30/11/2022 12	Exercice N-1 30/11/2021 12	Ecart N / N-1	
				Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 250 000)	250 000	250 000		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport				
	Ecart de réévaluation				
	Réserves				
	Réserve légale	25 000	25 000		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves	73 736	143 052	-69 316	-48.46
	Report à nouveau				
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	170 409	-69 316	239 725	345.84
	Subventions d'investissement				
	Provisions réglementées	1 393	358	1 036	289.67
	Total I	520 538	349 094	171 445	49.11
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	330 000	330 000		
	Concours bancaires courants				
	Emprunts et dettes financières diverses	750	150	600	400.00
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	30 123	178 359	-148 236	-83.11
	Dettes fiscales et sociales	48 347	25 120	23 226	92.46
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes	10		10	
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)				
	Total IV	409 230	533 629	-124 400	-23.31
	Ecart de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	929 768	882 723	47 045	5.33

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

161 088 203 629

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 30/11/2022 12			Exercice N-1 30/11/2021 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
Produits d'exploitation (1)							
Ventes de marchandises	183		183			183	
Production vendue de biens	1 968 828		1 968 828			1 968 828	
Production vendue de services	2 246		2 246			2 246	
Chiffre d'affaires NET	1 971 258		1 971 258			1 971 258	
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation				304 894		-304 894	-100.00
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			31 197			31 197	
Autres produits			3 206	236		2 971	NS
Total des Produits d'exploitation (I)			2 005 661	305 130		1 700 531	557.31
Charges d'exploitation (2)							
Achats de marchandises							
Variation de stock (marchandises)			-136			-136	
Achats de matières premières et autres approvisionnements			398 063	72 823		325 240	446.62
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)			-31 703	-72 823		41 120	56.47
Autres achats et charges externes *			621 447	299 305		322 142	107.63
Impôts, taxes et versements assimilés			36 879	3 401		33 478	984.24
Salaires et traitements			510 405	47 193		463 212	981.52
Charges sociales			177 418	11 415		166 003	NS
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			46 434	18 369		28 065	152.78
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations							
Dotations aux provisions							
Autres charges			74 237	2 340		71 897	NS
Total des Charges d'exploitation (II)			1 833 045	382 025		1 451 020	379.82
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			172 616	-76 896		249 511	324.48
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	
	30/11/2022 12	30/11/2021 12	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)	246	82	164	199.12
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V	246	82	164	199.12
Charges financières				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	1 557	29	1 528	NS
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	1 557	29	1 528	NS
2. Résultat financier (V-VI)	-1 311	53	-1 364	NS
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	171 305	-76 842	248 147	322.93
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital	900		900	
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges	121	262	-141	-53.95
Total VII	1 021	262	759	289.40
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	760		760	
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	1 156	99	1 058	NS
Total VIII	1 916	99	1 818	NS
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	-896	163	-1 059	-648.07
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)		-7 363	7 363	100.00
Total des produits (I+III+V+VII)	2 006 927	305 474	1 701 453	556.99
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	1 836 518	374 790	1 461 728	390.01
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	170 409	-69 316	239 725	345.84

* 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

Cabinet Jean Neyret

ANNEXE

Exercice du 01/12/2021 au 30/11/2022

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 929 767.97 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 1 971 257.54 Euros et dégageant un bénéfice de 170 409.08 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/12/2021 au 30/11/2022.

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

- 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.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

Exercice du 01/12/2021 au 30/11/2022

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL	4 000		20 500
Installations générales agencements aménagements des constructions	198 390		160 542
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	124 368		45 443
Matériel de transport	64 977		25 752
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	228 572		21 114
Immobilisations corporelles en cours	7 334		
Avances et acomptes	53 373		
TOTAL	677 013		252 852
Prêts, autres immobilisations financières	47 275		4 078
TOTAL	47 275		4 078
TOTAL GENERAL	728 289		277 430

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL			24 500	24 500
Installations générales agencements aménagements constr.			358 933	358 933
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			169 811	169 811
Matériel de transport		21 872	68 857	68 857
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		8 750	240 936	240 936
Immobilisations corporelles en cours	7 334	-1		
Avances et acomptes	53 373			
TOTAL	60 707	30 622	838 536	838 536
Prêts, autres immobilisations financières		-0	51 353	51 353
TOTAL		-0	51 353	51 353
TOTAL GENERAL	60 707	30 622	914 390	914 390

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	4 000	918		4 918
Installations générales agencements aménagements constr.	185 051	17 974		203 026
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	100 450	9 958		110 407
Matériel de transport	56 901	9 273	21 872	44 302
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	214 368	8 311	8 750	213 929
TOTAL	556 770	45 517	30 622	571 664
TOTAL GENERAL	560 770	46 434	30 622	576 582

ANNEXE

Exercice du 01/12/2021 au 30/11/2022

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	918				
Instal.général. agenc.aménag.constr.	17 974				
Instal.techniques matériel outillage indus.	9 958				
Matériel de transport	9 273				
Matériel de bureau informatique mobilier	8 311			1 156	120
TOTAL	45 517			1 156	120
TOTAL GENERAL	46 434			1 156	120

Etat des provisions

Provisions réglementées	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Amortissements dérogatoires	358	1 156	121		1 393
TOTAL	358	1 156	121		1 393
TOTAL GENERAL	358	1 156	121		1 393
Dont dotations et reprises exceptionnelles		1 156	121		

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	51 353	51 353	
Personnel et comptes rattachés	200	200	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 407	1 407	
Impôts sur les bénéfices	7 363	7 363	
Taxe sur la valeur ajoutée	49 969	49 969	
Débiteurs divers	21 038	21 038	
Charges constatées d'avance	57 350	57 350	
TOTAL	188 681	188 681	

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	330 000	81 858	248 142	
Emprunts et dettes financières divers	750	750		
Fournisseurs et comptes rattachés	30 123	30 123		
Personnel et comptes rattachés	22 128	22 128		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	17 206	17 206		
Autres impôts taxes et assimilés	9 012	9 012		
Autres dettes	10	10		
TOTAL	409 230	161 088	248 142	

ANNEXE

Exercice du 01/12/2021 au 30/11/2022

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	100.0000	2 500			2 500

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Agencements et aménagements	Linéaire	5 à 10 ans
Matériels et outillages	Linéaire	3 à 8 ans
Matériel de transport	Linéaire	5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	3 à 8 ans

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Autres créances	1 407
Disponibilités	157
Total	1 564

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	28 158
Dettes fiscales et sociales	17 411
Total	45 569

ANNEXE

Exercice du 01/12/2021 au 30/11/2022

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	57 350
Total	57 350

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -

Produits et charges exceptionnels

(PCG Art. 831-2/13)

Nature	Montant	imputé au compte
Produits exceptionnels		
- Cession immobilisations	900	77500000
- Reprise Amortissements dérogatoires	121	78725000
Total	1 021	
Charges exceptionnelles		
- Penalités et amendes	760	67121000
- Amortissements dérogatoires	1 156	68725000
Total	1 916	

3 Vallées Restauration
Société à responsabilité limitée
au capital de 250 000 euros
Siège social : MERIBEL MOTTARET
73550 LES ALLUES
490601804 RCS CHAMBERY

**PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT
DECISION DE L'ASSOCIEE UNIQUE
DU 31 MAI 2023**

.../

DEUXIEME DECISION

L'Associée unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 Novembre 2022, soit CENT SOIXANTE DIX MILLE QUATRE CENT NEUF Euros HUIT Centimes, ci.....	170 409,08 €
au compte « AUTRES RESERVES », dont le montant au 30 Novembre 2022, ci.....	73 736,17 €
se trouve ainsi porté à	<u>244 145,25 €</u>

Le montant des dividendes qui ont été mis en distribution au titre des trois exercices précédents, le montant des revenus distribués au titre de ces mêmes exercices éligibles à la réfaction mentionnée au 2° du 3 de l'article 158 du code général des impôts (sous réserve que les bénéficiaires remplissent les conditions requises) ainsi que celui des revenus distribués non éligibles à cette réfaction, ont été les suivants, en euros, étant rappelé que la société n'a émis qu'une seule catégorie de parts :

<u>Exercices</u>	<u>Revenus distribués</u>	
	<u>éligibles à la réfaction</u>	<u>non éligibles</u>
30 Novembre 2019	120 000 €	/
30 Novembre 2020	/	/
30 Novembre 2021	/	/

POUR EXTRAIT CERTIFIE CONFORME,
M. Sébastien LAZZARONI,
Gérant

