

RCS : ANNECY Code greffe : 7401

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1989 B 00528 Numéro SIREN : 351 866 041 Nom ou dénomination : LA CHENILLETTE
--

Ce dépôt a été enregistré le 21/12/2022 sous le numéro de dépôt B2022/019124

SAS LA CHENILLETTE
4355 RTE DES CONFINIS

74220 LA CLUSAZ

COMPTES ANNUELS

Exercice du 01/06/2021 au 31/05/2022

Pour copie conforme
Le Président



Voir en page 3 le rapport de Fiducial Expertise sur les comptes annuels

	Brut	Amortissements et dépréciations	Net au 31/05/2022	Net au 31/05/2021
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Fonds Commercial				
Autres immo.incorp.,avances & acptes	15 855		15 855	15 855
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériels, outillage	195 478	106 420	89 058	113 002
Autres immobilisations corporelles	228 525	124 675	103 850	117 741
Immo. en cours, avances & acomptes				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
Autres immobilisations financières	46		46	166
Total	439 903	231 095	208 808	246 763
ACTIF CIRCULANT				
Stocks				
Matières premières,approvisionnements	24 492		24 492	15 372
En cours de production				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Créances				
Clients et comptes rattachés				
Fournisseurs débiteurs	1 585		1 585	2 114
Personnel				12 732
Etat, impôts sur les bénéfices				
Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	8 441		8 441	3 446
Autres créances	56 863		56 863	17 334
Divers				
Avances & acptes versés/commandes				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	303 680		303 680	215 167
Total	395 062		395 062	266 164
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	6 690		6 690	3 032
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remb. des obligations				
Ecart de conversion et diff. d'évaluation - Act				
Total	6 690		6 690	3 032
TOTAL ACTIF	841 655	231 095	610 560	515 959

Voir en page 3 le rapport de Fiducial Expertise sur les comptes annuels

	Net au 31/05/2022	Net au 31/05/2021
CAPITAUX PROPRES		
Capital social ou individuel	8 000	7 622
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	800	762
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	120 961	67 289
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	99 975	54 087
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
Total	229 736	129 761
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Total		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
Total		
DETTES		
Emprunts obligataires		
Autres emprunts	311 919	344 631
Découverts, concours bancaires		
Associés et dettes financières diverses		15 818
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	30 752	16 977
Dettes fiscales et sociales :		
Personnel	8 295	5 000
Organismes sociaux	7 250	2 786
Etat, impôts sur les bénéfices	1 648	
Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	600	324
Etat, obligations cautionnées		
Autres dettes fiscales et sociales	1 480	661
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	18 882	
Total	380 825	386 198
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance		
Ecart de conversion et diff. d'évaluation - Passif		
TOTAL PASSIF	610 560	515 959

Voir en page 3 le rapport de Fiducial Expertise sur les comptes annuels

	du 01/06/2021	%	du 01/06/2020	%	Var. en val. annuelle	
	au 31/05/2022	CA	au 31/05/2021	CA	en euros	%
PRODUITS						
Ventes de marchandises						
Production vendue	910 643	100,00	392 308	100,00	518 335	132,12
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation	20 033	2,20	110 194	28,09	-90 161	-81,82
Autres produits	56 609	6,22	7 163	1,83	49 445	690,27
Total	987 285	108,42	509 665	129,91	477 620	93,71
CONSOMMATIONS						
Achats de marchandises						
Variations stock (marchandises)						
Achats de matières premières et d'autres approvisionnements	290 000	31,85	117 794	30,03	172 206	146,19
Variation de stock (mat. premières)	-9 120	-1,00	6 278	1,60	-15 398	-245,28
Autres achats & charges externes	179 751	19,74	132 738	33,84	47 013	35,42
Total	460 630	50,58	256 809	65,48	203 821	79,37
CHARGES						
Impôts, taxes et versements ass.	6 506	0,71	5 844	1,49	662	11,32
Salaires et traitements	278 040	30,53	127 191	32,42	150 849	118,60
Charges sociales	81 416	8,94	6 913	1,76	74 503	#####
Dotations amortissements, dep. et prov.	54 525	5,99	53 821	13,72	704	1,31
Autres charges	1 299	0,14	1 357	0,35	-58	-4,29
Total	421 785	46,32	195 125	49,74	226 659	116,16
Résultat d'exploitation	104 870	11,52	57 791	14,52	47 079	81,35
Produits financiers	41	0,00	49	0,01	-8	-15,98
Charges financières	3 169	0,35	3 693	0,94	-524	-14,20
Résultat financier	-3 127	-0,34	-3 644	-0,93	516	14,17
Quote-part des opérat. en commun						
Résultat courant	101 743	11,17	54 037	13,79	47 653	88,11
Produits exceptionnels						
Charges exceptionnelles	120	0,01			120	#####
Résultat exceptionnel	-120	-0,01			-120	#####
Participation des salariés						
Impôt sur les bénéfices	1 648	0,18			1 648	#####
Résultat de l'exercice	99 973	10,98	54 037	13,79	45 833	84,94

	du 01/06/2021	%	du 01/06/2020	%	Var. en val. annuelle	
	au 31/05/2022	CA	au 31/05/2021	CA	en euros	%
Chiffre d'affaires H.T.	910 643	100,00	392 303	100,00	518 335	132,12
Ventes de marchandises						
Coût d'achat marchandises vendues						
Marge commerciale						
Production vendue	910 643	100,00	392 308	100,00	518 335	132,12
Production stockée						
Production immobilisée						
Production de l'exercice	910 643	100,00	392 308	100,00	518 335	132,12
Consommations de l'exercice	460 630	50,58	256 809	65,46	203 821	79,37
Valeur ajoutée	450 013	49,42	135 499	34,54	314 514	232,12
Subventions d'exploitation	20 033	2,20	110 194	28,09	-90 161	-81,82
Impôts, taxes et versements assim.	6 506	0,71	5 844	1,49	662	11,32
Charges de personnel	359 456	39,47	134 104	34,18	225 352	168,04
Excédent brut d'exploitation	104 035	11,43	105 745	26,95	-1 660	-1,57
Reprises sur provisions et transferts	56 453	6,20	7 102	1,81	49 351	694,92
Autres produits	155	0,02	61	0,02	94	152,96
Dotations amortissements et prov.	54 525	5,99	53 821	13,72	704	1,31
Autres charges	1 299	0,14	1 357	0,35	-58	-4,29
Résultat d'exploitation	104 370	11,52	57 731	14,72	47 139	81,65
Quote-part des opérat. en commun						
Produits financiers	41	0,00	49	0,01	-8	-15,98
Charges financières	3 169	0,35	3 693	0,94	-524	-14,20
Résultat courant avant impôts	101 743	11,17	54 087	13,79	47 655	88,11
Produits exceptionnels						
Charges exceptionnelles	120	0,01			120	#####
Résultat exceptionnel	-120	-0,01			-120	#####
Participation des salariés						
Impôt sur les bénéfices	1 648	0,18			1 648	#####
Résultat net de l'exercice	99 975	10,93	54 087	13,79	45 888	84,84

Voir en page 3 le rapport de Fiducia Expertise sur les comptes annuels

DETERMINATION DE LA CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT

	du 01/06/2021 au 31/05/2022 Durée : 12 mois	du 01/06/2020 au 31/05/2021 12 mois
Excédent ou insuffisance brut(e) d'exploitation	104 085	105 745
+ Transferts de charges d'exploitation	56 453	7 102
+ Autres produits d'exploitation	155	61
- Autres charges d'exploitation	1 299	1 357
+ Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun.		
+ Produits financiers	41	49
- Charges financières	3 169	3 693
+ Produits exceptionnels		
- Charges exceptionnelles		
- Participation des salariés aux résultats		
- Impôts sur les bénéfices	1 648	
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT DE L'EXERCICE	154 619	107 908

La capacité d'autofinancement est le surplus monétaire issu de l'exploitation (c'est-à-dire le résultat courant avant dotation aux amortissements et aux dépréciations), auquel s'ajoute le solde des opérations exceptionnelles et hors exploitation, sous déduction de l'impôt sur les sociétés et de l'intéressement. Elle constitue la source de financement de l'entreprise, après une éventuelle distribution de bénéfices.

Voir en page 3 le rapport de Fiduciair Expertise sur les comptes annuels



ANNEXE

- **Règles et méthodes comptables**
- **Notes sur le Bilan Actif**
- **Notes sur le Bilan Passif**
- **Engagements financiers et autres informations**

Voir en page 3 le rapport de Fiducial Expertise sur les comptes annuels

ANNEXE

Exercice clos le : 31/05/2022

Durée : 12 mois

1 REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes annuels de l'exercice ont été établis et présentés conformément aux dispositions du règlement 2014-03 de l'ANC relatif au plan comptable général.

Les conventions comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices,

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

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

2 NOTES SUR LE BILAN ACTIF

OPTIONS RETENUES

	Date de première option	Option pour la comptabilisation		Non concerné
		en charges	à l'actif	
Frais d'acquisition				
des immobilisations corporelles et incorporelles		☐	☐	☒
des titres de participation		☐	☐	☒
des autres titres immobilisés et des titres de placement		☐	☐	☒
Frais externes de formation				
nécessaires à la mise en service		☐	☐	☒
Coûts d'emprunts activables				
montant comptabilisé à l'actif pour l'exercice		☐	☐	☒
Dépenses de développement remplissant les critères d'activation				
montant comptabilisé en charges pour l'exercice		☐	☐	☒

ACTIF IMMOBILISE

Valeurs brutes	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles.....	15 855			15 855
Terrains.....				
Constructions.....				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	188 127	9 936	2 586	195 478
Autres immobilisations corporelles et immobilisations en cours et avances et acomptes	227 186	6 754	5 415	228 525
Immobilisations financières.....	166		120	46
Total.....	431 334	16 690	8 120	439 903

Amortissements	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles.....				
Terrains.....				
Constructions.....				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	75 125	33 881	2 586	106 420
Autres immobilisations corporelles..	109 446	20 644	5 415	124 675
Total.....	184 571	54 525	8 000	231 095

Dépréciations de l'actif	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles.....				
Immobilisations corporelles.....				
Immobilisations financières.....				
Total.....				

2 NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)

Frais d'établissement :

	Valeur nette	Taux amortissement
Frais de constitution.....		
Frais de premier établissement...		
Frais d'augmentation de capital..		

Fonds commercial :

Hors droit au bail, il s'élève à :

Eléments achetés.....		
Eléments réévalués.....		
Eléments reçus en apport.....		

COMPOSANTS IDENTIFIES

	Valeurs brutes	Amortissements et dépréciations	Valeurs nettes
Constructions			
Installations techniques, matériel et outillage industriels			
Autres immobilisations corporelles			

AMORTISSEMENTS

Les plans d'amortissement des immobilisations retiennent les méthodes suivantes :

Durées d'amortissement**Immobilisations non décomposées :**

amortissement en fonction des durées d'usage en application de la mesure de simplification pour les PME.

Immobilisations décomposées :**Structure :** amortissement en fonction de la durée d'usage de l'immobilisation prise dans son ensemble (sauf pour les immeubles de placement).**Composants :** amortissement en fonction de la durée normale d'utilisation ou de la durée d'usage lorsqu'elle existe.**Modes d'amortissement**

Les amortissements sont calculés en application du mode linéaire ou du mode dégressif.

	Immobilisations non décomposées		Immobilisations décomposées			
	Mode	Durée	Mode	Durée	Mode	Durée
Immobilisations incorporelles						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel et outillage industriels	lin	12 à 120 mois				
Autres immobilisations corporelles	lin	12 à 120 mois				

2 NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)

AUTRES POSTES DE L'ACTIF

- STOCKS

Les stocks sont évalués suivant la méthode premier entré, premier sorti. Pour des raisons pratiques, le dernier prix d'achat connu a été retenu sauf écart significatif.

Valeurs brutes

	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Mat. 1ères, approvisionnements	15 372	24 492	15 372	24 492
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Prod.intermédiaires et finis				
Marchandises				
Total.....	15 372	24 492	15 372	24 492

Dépréciation des stocks

	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Mat. 1ères, approvisionnements				
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Prod.intermédiaires et finis				
Marchandises				
Total.....				

- CREANCES, DISPONIBILITES ET COMPTES DE REGULARISATION

Créances représentées par des effets de commerce

neant

Clients.....
Autres créances.....

Etat des créances :

	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Actif immobilisé.....			
Actif circulant et charges constatées d'avance.	73 580	73 580	0

Produits à recevoir inclus dans les postes de bilan :

Immobilisations financières.....
Clients et comptes rattachés.....
Autres créances.....
Disponibilités.....

Charges constatées d'avance :

Cette rubrique ne contient que des charges ordinairement liées à l'exploitation normale de l'entreprise

Dépréciation des créances et autres postes d'actif

	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Créances				
Autres postes d'actif.....				
Total.....				

3 NOTES SUR LE BILAN PASSIF

Capital social (actions ou parts) :

ACTIONS

	Nombre	Valeur nominale
Titres en début d'exercice.....	500	15,24
Titres émis.....		
Titres remboursés ou annulés.....		
Titres en fin d'exercice.....	500	16,00

Provisions :

	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Provisions réglementées.....				
Provisions pour risques & charg				
Total.....				

Etat des dettes :

	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Etablissements de crédit.....	311 919	48 983	222 025	40 911
Dettes financières diverses.....				
Fournisseurs.....	30 752	30 752		
Dettes fiscales et sociales.....	19 272	19 272		
Dettes sur immobilisations.....				
Autres dettes.....	18 882	18 882		
Produits constatés d'avance.....				
Total.....	380 825	117 889	222 025	40 911

Dettes représentées par des effets de commerce : neant

Dettes financières.....	
Fournisseurs.....	
Autres dettes.....	

Charges à payer incluses dans les postes du bilan : 12235

Emprunts et dettes auprès des établ. de crédit....	186
Emprunts et dettes financières diverses.....	
Fournisseurs.....	10 680
Dettes fiscales et sociales.....	1 369
Autres dettes.....	

Produits constatés d'avance :

Cette rubrique ne contient que des produits ordinairement liés à l'exploitation normale de l'entreprise

4 ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

Dettes garanties par des sûretés réelles

neant

Poste de dette concerné	Montant de la dette	Nature des sûretés	Valeur nette comptable des biens donnés en garantie

Engagement donnés

11733

Intérêts sur emprunts..... 11 733

Avals et cautions.....

Autres engagements donnés.....

Engagements réciproques

neant

Effets escomptés non échus.....

Crédit-bail mobilier.....

Crédit-bail immobilier.....

Locations longue durée.....

Autres engagements réciproques.....

Engagements reçus

neant

Avals et cautions.....

Autres engagements reçus.....

Effectifs

3

Autres informations significatives

LA CHENILLETTE

Société par actions simplifiée au capital de 8 000 euros
Siège social : 4355, route des Confins – 74220 LA CLUSAZ
351 866 041 RCS ANNECY

**DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉE UNIQUE
DU 30 NOVEMBRE 2022**

**DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 MAI 2022**

Bénéfice de l'exercice	99 975 euros
A titre de dividendes à l'associée unique Soit 120,00 par actions	60 000 euros

Le solde	39 975 euros
En totalité au compte "autres réserves" qui s'élève ainsi à 160 936 euros.	

Le paiement des dividendes sera effectué à compter de ce jour et au plus tard le 28 février 2023.

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 30 septembre 2021 non éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 120 000 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

Conformément à la loi, l'associée unique constate qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois exercices précédents.

Certifié conforme
Le Président

