RCS : THONON LES BAINS
Code greffe : 7402

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2016 B 00084
Numéro SIREN : 818 000 887
Nom ou dénomination : WILLY

Ce dépôt a été enregistré le 27/01/2020 sous le numéro de dépôt B2020/000333

316502

**DEPOT DES COMPTES ANNUELS**

n° de dépôt : **B2020/000333**
n° de gestion : **2016B00084**
n° SIREN : **818 000 887 RCS Thonon-les-Bains**

Le greffier du Tribunal de Commerce de Thonon Les Bains certifie avoir procédé le 27/01/2020 à un dépôt annexé au dossier du registre du commerce et des sociétés de la société :

WILLY - Société à responsabilité limitée
13 place Des Arts 74200 Thonon-les-bains -FRANCE-

**date de clôture : 31/01/2019**

**Ce dépôt comprend les documents comptables prévus par la législation en vigueur.**

Concernant les évènements RCS suivants :

**Dépôt des comptes annuels**

TRIBUNAL DE COMMERCE DE THONON LES BAINS (HTE SAVOIE)

316502

20/333

GREFFE DU TRIBUNAL DE COMMERCE
27 JAN. 2020
THONON LES BAINS

# WILLY

**Société à responsabilité limitée**
**au capital de 5 000 euros**
**Siège social : 13 Place des Arts**
**74200 THONON LES BAINS**
**818 000 887 RCS THONON LES BAINS**

## DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉE UNIQUE DU 31 JUILLET 2019

## DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 JANVIER 2019

### DEUXIEME DÉCISION

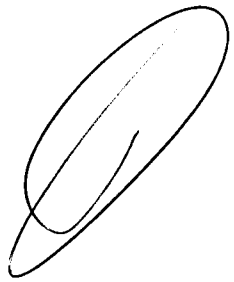
L'associée unique approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 janvier 2019 s'élevant à 32 110,93 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice 32 110,93 euros

En totalité au compte "autres réserves" qui s'élève ainsi à 77 633,23 euros.

Conformément à la loi, l'associée unique constate qu'aucun dividende n'a été distribué depuis la constitution de la Société.

Certifié conforme
La Gérance



Comptes annuels 2019

Période du 01/02/2018 au 31/01/2019

# COMPTES ANNUELS

Certifié conforme
La Gérance

# Bilan

| | Brut | Amortissements Dépréciations | Net au 31/01/19 | Net au 31/01/18 |
|---|---|---|---|---|
| ACTIF | | | | |
| **Immobilisations incorporelles** | | | | |
| Frais d'établissement | 16 802 | 13 239 | 3 563 | 9 163 |
| Fonds commercial | 65 000 | | 65 000 | 65 000 |
| **Immobilisations corporelles** | | | | |
| Constructions | 109 747 | 40 591 | 69 157 | 82 875 |
| Installations techniques, matériel et out | 350 | 350 | | 7 |
| Autres immobilisations corporelles | 7 158 | 5 523 | 1 635 | 3 129 |
| **Immobilisations financières** | | | | |
| Participations et créances rattachées | 956 953 | | 956 953 | 956 776 |
| Autres titres immobilisés | 5 017 | | 5 017 | 5 017 |
| **ACTIF IMMOBILISE** | **1 161 027** | **59 703** | **1 101 324** | **1 121 967** |
| **Stocks** | | | | |
| Matières premières et autres approvisi | 1 154 | | 1 154 | 1 439 |
| Marchandises | 101 642 | | 101 642 | 90 748 |
| **Créances** | | | | |
| Fournisseurs débiteurs | 1 026 | | 1 026 | |
| Personnel | 1 539 | | 1 539 | 1 911 |
| Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires | 560 | | 560 | 765 |
| Autres créances | 1 765 | | 1 765 | 2 366 |
| **Divers** | | | | |
| Disponibilités | 1 398 | | 1 398 | 3 240 |
| Charges constatés d'avance | 8 181 | | 8 181 | 1 685 |
| **ACTIF CIRCULANT** | **117 264** | | **117 264** | **102 154** |
| **COMPTES DE REGULARISATION** | | | | |
| TOTAL ACTIF | **1 278 291** | **59 703** | **1 218 589** | **1 224 120** |

# Bilan

| | Net au 31/01/19 | Net au 31/01/18 |
|---|---|---|
| **PASSIF** | | |
| **Capital social et individuel** | **5 000** | **5 000** |
| **Réserve légale** | **500** | **500** |
| **Autres réserves** | **45 522** | **4 065** |
| **Résultat de l'exercice** | **32 111** | **41 458** |
| **CAPITAUX PROPRES** | **83 133** | **51 022** |
| **AUTRES FONDS PROPRES** | | |
| **PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES** | | |
| *Emprunts* | *855 610* | *926 555* |
| *Découverts et concours bancaires* | *5 680* | *153* |
| **Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits** | **861 289** | **926 708** |
| **Emprunts et dettes financières diverses - Associés** | **101 875** | **91 716** |
| **Dettes fournisseurs et comptes rattachés** | **109 496** | **102 390** |
| *Personnel* | *9 168* | *6 909* |
| *Organismes sociaux* | *7 382* | *7 826* |
| *Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires* | *2 538* | *5 102* |
| *Autres dettes fiscales et sociales* | *656* | *250* |
| **Dettes fiscales et sociales** | **19 743** | **20 087** |
| **Autres dettes** | **43 053** | **32 196** |
| **DETTES** | **1 135 455** | **1 173 098** |
| **TOTAL DU PASSIF** | **1 218 589** | **1 224 120** |

## Compte de résultat

| | du 01/02/18 au 31/01/19 12 mois | % | du 01/02/17 au 31/01/18 12 mois | % | Variation absolue (montant) | Var. abs. (%) |
|---|---|---|---|---|---|---|
| **PRODUITS** | | | | | | |
| Ventes de marchandises | 508 843 | 100,00 | 514 066 | 100,00 | -5 223 | -1,02 |
| Subventions d'exploitation | 117 | 0,02 | 2 000 | 0,39 | -1 883 | -94,17 |
| Autres produits | 56 | 0,01 | 39 | 0,01 | 17 | 44,49 |
| Total | 509 016 | 100,03 | 516 105 | 100,40 | -7 089 | -1,37 |
| **CONSOMMATION M/SES & MAT** | | | | | | |
| Achats de marchandises | 236 696 | 46,52 | 261 197 | 50,81 | -24 502 | -9,38 |
| Var. Stock de marchandises | -10 894 | -2,14 | -22 708 | -4,42 | 11 814 | -52,03 |
| Achats de matières premières | 1 607 | 0,32 | 1 820 | 0,35 | -213 | -11,70 |
| Var. Stock de matières premières | 286 | 0,06 | -207 | -0,04 | 493 | -237,88 |
| Total | 227 695 | 44,75 | 240 102 | 46,71 | -12 407 | -5,17 |
| **MARGE GLOBALE** | **281 321** | **55,29** | **276 003** | **53,69** | **5 318** | **1,93** |
| **CHARGES** | | | | | | |
| Autres achats et charges externes | 68 400 | 13,44 | 64 732 | 12,59 | 3 667 | 5,67 |
| Impôts, taxes et versements assimilés | 9 980 | 1,96 | 8 809 | 1,71 | 1 171 | 13,30 |
| Salaires et Traitements | 98 317 | 19,32 | 85 266 | 16,59 | 13 051 | 15,31 |
| Charges sociales | 25 382 | 4,99 | 24 782 | 4,82 | 600 | 2,42 |
| Amortissements et provisions | 20 820 | 4,09 | 21 613 | 4,20 | -793 | -3,67 |
| Autres charges | 1 | | 41 | 0,01 | -40 | -97,56 |
| Total | 222 901 | 43,81 | 205 244 | 39,93 | 17 657 | 8,60 |
| **RESULTAT D'EXPLOITATION** | **58 421** | **11,48** | **70 759** | **13,76** | **-12 339** | **-17,44** |
| Charges financières | 21 464 | 4,22 | 22 307 | 4,34 | -843 | -3,78 |
| Résultat financier | -21 464 | -4,22 | -22 307 | -4,34 | 843 | -3,78 |
| **RESULTAT COURANT** | **36 957** | **7,26** | **48 453** | **9,43** | **-11 496** | **-23,73** |
| Résultat exceptionnel | | | | | | |
| **RESULTAT AVANT IMPOTS** | **36 957** | **7,26** | **48 453** | **9,43** | **-11 496** | **-23,73** |
| Impôts sur les bénéfices | 4 846 | 0,95 | 6 995 | 1,36 | -2 149 | -30,72 |
| RESULTAT DE L'EXERCICE | 32 111 | 6,31 | 41 458 | 8,06 | -9 347 | -22,55 |

# Comptes annuels 2019

Période du 01/02/2018 au 31/01/2019

# ANNEXE

Certifié conforme
La Gérance

# Règles et méthodes comptables

Les comptes au 31/01/2019 sont établis en conformité avec les dispositions du code de Commerce (articles L123-12 à L123-28) du règlement ANC N° 2014-03 du 05/06/2014 modifié par le règlement ANC N° 2016-07 au 26 Décembre 2016 et des règlements du Comité de la Réglementation Comptable (CRC).
Les conventions comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base suivantes :

- continuité de l'exploitation,
- indépendance des exercices,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, à l'exception des changements de méthodes d'évaluation ou de présentation indiqué ci-après.

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.

## Changement de méthode

Néant.

## Les principales méthodes utilisées

### Immobilisations incorporelles et corporelles

Les immobilisations incorporelles et corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou à leur coût de production.

Les frais accessoires (droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes) sont incorporés au coût d'acquisition des immobiisations.

Le coût de production inclut le prix d'achat des matières consommées des coûts attribuables à la préparation en vue de l'utilisation envisagée après déduction des rabais, remises et escomptes de règlements.

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.
Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue.
* Frais d'établissement : 3 ans
*Agencements et aménagement des constructions : 8 ans
* Matériel et outillage industriels : 2 ans
* Matériel de bureau et informatique : 2 à 3 ans
* Mobilier : 2 à 5 ans

### Participations,autres titres immobilisés et valeurs mobilières de placement

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée pour ramener la valeur brute à la valeur d'inventaire à la date de clôture.

En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur de sortie des titres cédés a été déterminée au prix d'achat moyen pondéré ou selon la méthode "premier entré - premier sorti".

# Règles et méthodes comptables

## Stocks

Les stocks sont évalués à leur prix de revient d'achat. La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations et les charges directes et indirectes de production, les amortissements des biens concourant à la production.

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

## Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

## Engagement de retraite

La société n'a pas constaté ses engagements sous forme de provision.

# Faits caractéristiques

## Crédit d'Impôt Compétitivité Emploi

Conformément aux recommandations de la note émise par la Compagnie Nationale des Commissaires aux Comptes du 23 mai 2013, il a été attribué un crédit d'impôt Compétitivité Emploi (CICE) pour la période du 01 Janvier 2018 au 31 décembre 2018.

Ce produit est calculé à partir de la masse salariale éligible au CICE du 01 janvier 2018 au 31 décembre 2018 multiplié par un crédit d'impôt de 6%.

En l'espèce, le produit au 31 décembre 2018 est de 5 076,00 €.

Le CICE, ayant pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises, est utilisé par l'EURL WILLY à l'amélioration du fonds de roulement de son entreprise.

# Notes sur le bilan

## Actif immobilisé

### Tableau des immobilisations

| | Au début d'exercice | Augmentation | Diminution | En fin d'exercice |
|---|---|---|---|---|
| - Frais d'établissement et de développement | 16 802 | | | 16 802 |
| - Fonds commercial | 65 000 | | | 65 000 |
| - Autres postes d'immobilisations incorporelles | | | | |
| Immobilisations incorporelles | 81 802 | | | 81 802 |
| - Terrains | | | | |
| - Constructions sur sol propre | | | | |
| - Constructions sur sol d'autrui | | | | |
| - Installations générales, agencements et aménagements des constructions | 109 747 | | | 109 747 |
| - Installations techniques, matériel et outillage industriels | 350 | | | 350 |
| - Installations générales, agencements aménagements divers | | | | |
| - Matériel de transport | | | | |
| - Matériel de bureau et informatique, mobilier | 7 158 | | | 7 158 |
| - Emballages récupérables et divers | | | | |
| - Immobilisations corporelles en cours | | | | |
| - Avances et acomptes | | | | |
| Immobilisations corporelles | 117 255 | | | 117 255 |
| - Participations évaluées par mise en équivalence | | | | |
| - Autres participations | 956 776 | 178 | | 956 953 |
| - Autres titres immobilisés | 5 017 | | | 5 017 |
| - Prêts et autres immobilisations financières | | | | |
| Immobilisations financières | 961 793 | 178 | | 961 970 |
| ACTIF IMMOBILISE | 1 160 849 | 178 | | 1 161 027 |

# Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

| | Immobilisations incorporelles | Immobilisations corporelles | Immobilisations financières | Total |
|---|---|---|---|---|
| **Ventilation des augmentations** | | | | |
| **Virements de poste à poste** | | | | |
| **Virements de l'actif circulant** | | | | |
| **Acquisitions** | | | 178 | 178 |
| **Apports** | | | | |
| **Créations** | | | | |
| **Réévaluations** | | | | |
| **Augmentations de l'exercice** | | | 178 | 178 |
| **Ventilation des diminutions** | | | | |
| **Virements de poste à poste** | | | | |
| **Virements vers l'actif circulant** | | | | |
| **Restitutions** | | | | |
| **Scissions** | | | | |
| **Mises hors service** | | | | |
| **Diminutions de l'exercice** | | | | |

## Immobilisations incorporelles

Fonds commercial

| | 31/01/2019 |
|---|---|
| **Éléments achetés** | 65 000 |
| **Éléments réévalués** | |
| **Éléments reçus en apport** | |
| **Total** | 65 000 |

# Notes sur le bilan

## Amortissements des immobilisations

| | Au début de l'exercice | Augmentation | Diminutions | A la fin de l'exercice |
|---|---|---|---|---|
| - Frais d'établissement et de développement | 7 639 | 5 601 | | 13 239 |
| - Fonds commercial | | | | |
| - Autres postes d'immobilisations incorporelles | | | | |
| Immobilisations incorporelles | 7 639 | 5 601 | | 13 239 |
| - Terrains | | | | |
| - Constructions sur sol propre | | | | |
| - Constructions sur sol d'autrui | | | | |
| - Installations générales, agencements et aménagements des constructions | 26 872 | 13 718 | | 40 591 |
| - Installations techniques, matériel et outillage industriels | 343 | 7 | | 350 |
| - Installations générales, agencements aménagements divers | | | | |
| - Matériel de transport | | | | |
| - Matériel de bureau et informatique, mobilier | 4 028 | 1 494 | | 5 523 |
| - Immobilisations, mise en concession | | | | |
| Immobilisations corporelles | 31 244 | 15 220 | | 46 463 |
| ACTIF IMMOBILISE | 38 882 | 20 820 | | 59 703 |

# Notes sur le bilan

## Actif circulant

### Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 13 274 euros et le classement par échéance s'établit comme suit :

| | Montant brut | Echéances à moins d'un an | Echéances à plus d'un an |
|---|---|---|---|
| **Créances de l'actif immobilisé :** | | | |
| **Créances rattachées à des participations** | **203** | | **203** |
| **Prêts** | | | |
| **Autres** | | | |
| **Créances de l'actif circulant :** | | | |
| **Créances Clients et Comptes rattachés** | | | |
| **Autres** | **4 889** | **4 889** | |
| **Capital souscrit - appelé, non versé** | | | |
| **Charges constatées d'avance** | **8 181** | **8 181** | |
| **Total** | **13 274** | **13 070** | **203** |
| **Prêts accordés en cours d'exercice** | | | |
| **Prêts récupérés en cours d'exercice** | | | |

### Produits à recevoir

| | Montant |
|---|---|
| | |

# Notes sur le bilan

## Capitaux Propres

### Composition du Capital Social

Capital social d'un montant de 5 000,00 euros décomposé en 500 titres d'une valeur nominale de 10,00 euros.

| | Nombre | Valeur nominale |
|---|---|---|
| **Titres composant le capital social au début de l'exercice** | **500** | **10,00** |
| **Titres émis pendant l'exercice** | | |
| **Titres remboursés pendant l'exercice** | | |
| **Titres composant le capital social à la fin de l'exercice** | **500** | **10,00** |

# Notes sur le bilan

## Dettes

### Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 1 135 455 euros et le classement par échéance s'établit comme suit :

| | Montant brut | Echéances à moins d'un an | Echéances à plus d'un an | Echéances à plus de 5 ans |
|---|---|---|---|---|
| **Emprunts obligataires convertibles** | | | | |
| **Autres emprunts obligataires** | | | | |
| **Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit dont :** | | | | |
| **- à 1 an au maximum à l'origine** | **5 680** | **5 680** | | |
| **- à plus de 1 an à l'origine** | **855 610** | **73 303** | **291 041** | **491 266** |
| **Emprunts et dettes financières divers** | | | | |
| **Dettes fournisseurs et comptes rattachés** | **109 496** | **109 496** | | |
| **Dettes fiscales et sociales** | **19 743** | **19 743** | | |
| **Dettes sur immobilisations et comptes rattachés** | | | | |
| **Autres dettes** | **144 927** | **144 927** | | |
| **Produits constatés d'avance** | | | | |
| **Total** | **1 135 455** | **353 149** | **291 041** | **491 266** |
| **Emprunts souscrits en cours d'exercice** | | | | |
| **Emprunts remboursés sur l'exercice** | **70 800** | | | |
| **Dettes rattachées auprès des assoc. pers** | | | | |

### Charges à payer

| | Montant |
|---|---|
| **Fournisseurs - fact. non parvenues** | **1 963** |
| **Int.courus s/emp.aup.etablt.crédit** | **987** |
| **Banque - frais bancaires à payer** | **144** |
| **Dettes provis. pr congés à payer** | **8 168** |
| **Charges sociales - charges à payer** | **3 904** |
| **Etat - autres charges à payer** | **514** |
| **Total** | **15 680** |

# Notes sur le bilan

## Comptes de régularisation

### Charges constatées d'avance

| | Charges d'exploitation | Charges Financières | Charges Exceptionnelles |
|---|---|---|---|
| LOYER APPAREIL CB | 270 | | |
| MAINTENANCE CLIMATISATION | 532 | | |
| MAINTENANCE FASTMAG | 70 | | |
| ASSURANCES | 1 378 | | |
| MARCHANDISES RECUES SUR FEVRIER | 5 931 | | |
| Total | 8 181 | | |

# Edition paramètrage des taux de TVA

| Code | Date fin | Libellé | Taux | Déductible | CA3 | CA12 | Collectée | CA3 | CA12 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| A | | TVA AUTOLIQUIDATION 20% | 20,00 | 445668000 | 20 | 20 | 445718000 | 08 | 5A |
| EXO | | VENTES EXO | | ONI | | | ONI | | |
| EXPORT | | VENTES EXPORT | | ONI | | | ONI | | |
| I | | TVA S/IMMO 20% | 20,00 | 445620000 | 19 | 23 | 445715000 | 08 | 11 |
| INTRACO | | TVA INTRACO 20% | 20,00 | 445665000 | 20 | 20 | 445200000 | 08 | 5A |
| N | | TVA 20 % | 20,00 | 445664000 | 20 | 20 | 445714000 | 08 | 5A |
| R1 | | TVA 2,1% | 2,10 | 445661000 | 20 | 20 | 445711000 | 36 | 09 |
| R2 | | TVA 5.5 % | 5,50 | 445662000 | 20 | 20 | 445712000 | 09 | 06 |
| R3 | | TVA 10 % | 10,00 | 445663000 | 20 | 20 | 445713000 | 9B | 6C |

# Edition paramètrage des comptes de tiers et des comptes HT

| Numéro | Libellé | Compte HT | Code TVA | I.C. | Ded. | CA3 | CA12 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| CEUREXVULLIEZ | EUREX VULLIEZ | 706000000 | | | E | | |
| COPERATRIX | Opératrix | 706000000 | | | E | | |
| 708320000 | LOYERS | | N | | E | 01 | |

EUREX FAIRE DE L'AUDACE VOTRE CAPITAL

**EUREX VULLIEZ ET ASSOCIÉS**
Société d'Expertise
Comptable inscrite
au tableau de l'Ordre
des Experts-Comptables
Rhône-Alpes

**GREFFE DU TRIBUNAL DE COMMERCE DE THONON**
**RCS**
10 rue de l'Hôtel Dieu
74200 THONON

Thonon les bains, le 23 janvier 2020

N/Réf. : 101716 - ADy

**Objet : Approbation des comptes de l'exercice clos le 31 janvier 2019**
**SARL MAEL/ WEEK-END/WILLY et ANDREA**

Madame, Monsieur,

Nous vous prions de bien vouloir trouver ci-joints les documents relatifs au dépôt des comptes de l'exercice clos le 31 janvier 2019 concernant les sociétés ci-dessus référencées :

- Le texte de la résolution d'affectation du résultat,
- Les comptes annuels certifiés,
- Un chèque d'un montant de 45,80 €.

Vous en souhaitant bonne réception, nous restons à votre disposition pour tous renseignements complémentaires.

Nous vous prions d'agréer, Madame, Monsieur, l'expression de nos salutations distinguées.

**SA EUREX VULLIEZ & Associés**
**THONON**

**Aurélie DUPESSEY**
**Service Juridique**