Compte de résultat

Compte de résultat	Du 01/01/2023 au 31/12/2023			Du 01/01/2022 Au 31/12/2022
	France	Exportation	Total	Total
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services	150 080		150 080	137 580
Chiffre d'affaires Net	**150 080**		**150 080**	**137 580**
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues				
Reprises sur amort., dépréciations, provisions, transferts de charges			6 439	7 714
Autres produits			5	171
TOTAL (I)			**156 525**	**145 465**
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stocks (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stocks (matières premières et autres appro.)				
Autres achats et charges externes *			26 792	24 834
Impôts, taxes et versements assimilés			8 622	8 317
Salaires et traitements			87 700	80 596
Charges sociales			34 595	31 297
Dotations aux amortissements sur immobilisations			136	
Dotations aux dépréciations des immobilisations				
Dotations aux dépréciations des actifs circulants				
Dotations aux provisions pour risques et charges				
Autres charges			12	215
TOTAL (II)			**157 857**	**145 259**
* Y compris :				
- Redevances de crédit-bail mobilier				
- Redevances de crédit-bail immobilier				
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)			**-1 332**	**206**
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers				
Produits financiers de participation (3)			150 000	
Produits des autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)			4 521	
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge			16 094	
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL (V)			**170 616**	
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions			16 033	16 094
Intérêts et charges assimilées (4)				159
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements				
TOTAL (VI)			**16 033**	**16 253**
RESULTAT FINANCIER (V - VI)			**154 583**	**-16 253**
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)			**153 251**	**-16 047**

Compte de résultat (Suite)

Compte de résultat (Suite)	Du 01/01/2023 Au 31/12/2023	Du 01/01/2022 Au 31/12/2022
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	716	1 728
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge		
TOTAL (VII)	**716**	**1 728**
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	68	
Sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
TOTAL (VIII)	**68**	
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	**648**	**1 728**
Participations des salariés (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	929	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII	**327 857**	**147 193**
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X	**174 887**	**161 512**
BENEFICE OU PERTE (TOTAL DES PRODUITS - TOTAL DES CHARGES	**152 970**	**-14 319**

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs	716	1 728
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
(3) Dont produits concernant les entités liées		
(4) Dont intérêts concernant les entités liées		

YAVAN
Société à Responsabilité Limitée au capital de 2 000 euros
Siège social : 62 route de Bonvillard – 73220 AITON
823 713 011 RCS CHAMBERY
« **La Société** »

COMPTES ANNUELS
EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2023

Certifiés conformes
La gérance

S.A.R.L. YAVAN

Bilan Actif

	Brut	Amort. Prov.	Net Au 31/12/2023	Net Au 31/12/2022
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immo. incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériels et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles	808	136	672	
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations	16 000		16 000	16 000
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL (I)	**16 808**	**136**	**16 672**	**16 000**
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières, autres 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				
Clients et comptes rattachés				3 658
Autres	241		241	7 191
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres Titres	332 000	16 033	315 967	165 906
Instruments de Trésorerie				
Disponibilités	25 874		25 874	216 832
Charges constatées d'avance				
TOTAL (II)	**358 114**	**16 033**	**342 082**	**393 587**
Frais d'émission d'emprunts à étaler (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)				
Ecarts de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL (I à V)	**374 923**	**16 168**	**358 754**	**409 587**

Bilan Passif

		Net Au 31/12/2023	Net Au 31/12/2022
CAPITAUX PROPRES			
Capital social ou individuel dont versé :	2 000	2 000	2 000
Prime d'émission, de fusion, d'apport			
Ecart de réévaluation			
Ecart d'équivalence			
Réserves :			
- Réserve légale		200	200
- Réserves statutaires ou contractuelles			
- Réserves réglementées			
- Autres réserves		193 984	208 303
Report à nouveau			
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)		152 970	-14 319
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
	TOTAL (I)	**349 154**	**196 184**
AUTRES FONDS PROPRES			
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
Autres			
	TOTAL (I BIS)		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges			
	TOTAL (II)		
EMPRUNTS ET DETTES			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		47	
Emprunts et dettes financières diverses			150 159
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		1 443	2 408
Dettes fiscales et sociales		6 684	60 836
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes		1 426	
Instruments de trésorerie			
Produits constatés d'avance			
	TOTAL (III)	**9 600**	**213 403**
Ecarts de conversion passif (IV)			
	TOTAL GENERAL (I à IV)	**358 754**	**409 587**

Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques et CCP

YAVAN
Société à Responsabilité Limitée au capital de 2 000 euros
Siège social : 62 route de Bonvillard – 73220 AITON
823 713 011 RCS CHAMBERY
« La Société »

EXTRAIT DES DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉE UNIQUE DU 4 JUIN 2024

.../

DEUXIEME DÉCISION

L'associée unique décide d'affecter le bénéfice net comptable de l'exercice clos le 31 décembre 2023 s'élevant à 152 969,94 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice ..... 152 969,94 €

Affectée en totalité au compte "Autres réserves"..... 152 969,94 €

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

.../

QUATRIEME DÉCISION

L'associée unique donne tous pouvoirs au porteur de copies ou d'extraits du présent procès-verbal pour remplir toutes formalités de droit.

.../

CERTIFIE CONFORME
LA GERANTE

Signature :

S.A.R.L. YAVAN
62 Route de Bonvillard
73220 AITON
Siret : 823 713 011 00018

ANNEXE

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2023 dont le total du bilan avant répartition est de 358 754 Euros, présenté sous forme de liste, et dégageant un résultat de : 152 970 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2023 au 31/12/2023.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

PRESENTATION GENERALE

Activité de l'entreprise :

Insérer le texte ici

Ci-après le tableau des effectifs moyens par catégorie.

Lieu d'exploitation de l'activité de l'entreprise :

Insérer le texte ici

Appartenance à un groupe financier :

Insérer le texte ici

Ci-après le tableau de composition du capital social.

Règles et méthodes comptables

Pour les personnes morales

(Articles R. 123-195 et R. 123-198 du Code du Commerce)

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2023 dont le total du bilan avant répartition est de 358 754 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 152 970 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2023 au 31/12/2023.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce et du plan comptable général (PCG).

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,

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

Faits caractéristiques

Néant

Evénements significatifs postérieurs à compter de la clôture

Néant

Informations relatives aux opérations inscrites au bilan et compte de résultat

Ne sont mentionnées dans l'annexe que les informations à caractère significatif.

Participation, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement

La valeur brute est constituée par le coût d'acquisition (y compris les droits de mutation, honoraires, ou commissions et frais d'actes, liés à l'acquisition).
Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à cette valeur, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

Créances

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

Effectif moyen

Catégories de salariés	Effectif	Effectif N-1
Cadres		
Agents de maîtrise & techniciens		
Employés		
Ouvriers		
TOTAL		

Commentaire

Composition du capital Social

Postes concernés	Nombre	Valeur Nominale	Montant en Euros
1-Actions ou parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	200	10.00000	2 000
2-Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice			
3-Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice			
4-Actions ou parts sociales composant le capital social à la fin de l'exercice (1+2-3)	200	10.00000	2 000

Commentaire

Liste des filiales (plus de 50%) et participations (plus de 10%)

Filiales	Capital	Q.P. détenue	Val. brute titres	Prêts avances	Chiffre d'affaires
	---	---	---	---	---
	Capitaux propres	Divid. encaiss.	Val. nette titres	Cautions	Résultat
888640042 SAS CC28	8 000	100.00	8 000		12 268 160
AVENUE DU GENERAL DE GAULLE	---	---	---	---	---
73200 ALBERTVILLE	250 649		8 000		143 765
910984251 SAS CYE 14 DISTRIBUTION	8 000	100.00	8 000		9 143 845
4 Place de la Vanoise	---	---	---	---	---
73140 SAINT MICHEL DE MAURIENNE	153 000		8 000		127 892

Participations	Capital	Q.P. détenue	Val. brute titres	Prêts avances	Chiffre d'affaires
	---	---	---	---	---
	Capitaux propres	Divid. encaiss.	Val. nette titres	Cautions	Résultat
	---	---	---	---	---

Etat des immobilisations

Cadre A	Valeur brute en début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluation de l'exercice	Acquisitions créances virements
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles			
TOTAL			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Inst. gales., agencts. et aménagt. const.			
Installations techniques, matériel et outillages ind.			
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers			
Mat. de transport			
Mat. de bureau et info., mobilier			808
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL			**808**
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations	16 000		
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			
TOTAL	**16 000**		
TOTAL GENERAL	**16 000**		**808**

Cadre B	Diminutions		Valeur brute des immo en fin d'exercice	Réévalua. légale ou éval. par mise en équival.
	Virement	Cession		Valeur d'origine des immo en fin d'exercice
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles				
TOTAL				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Inst. gales., agencts. et aménagt. const				
Installations techniques, matériel et outillages ind.				
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers				
Mat. de transport				
Mat. de bureau et info., mobilier			808	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL			**808**	
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations			16 000	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières				
TOTAL			**16 000**	
TOTAL GENERAL			**16 808**	

Etat des provisions et dépréciations

Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	Augmentations des dotations de l'exercice	Diminutions reprises à la fin de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice
			Utilisées	Non-utilisées	
Réglementées					
Provisions pour reconstitution des gisements					
Provisions pour investissements					
Provisions pour hausse des prix					
Amortissements dérogatoires					
Prov. Fisc. pour impl. à l'étranger av. 01/01/1992					
Prov. Fisc. pour impl. à l'étranger apr. 01/01/1992					
Provisions pour prêts d'installation					
Autres provisions réglementées					
TOTAL I					
Risques et charges					
Provisions pour litiges					
Provisions pour garanties données aux clients					
Provisions pour pertes sur marché à terme					
Provisions pour amendes et pénalités					
Provisions pour pertes de change					
Provisions pour pensions & obligations					
Provisions pour impôts					
Provisions pour renouvellement des immobilisations					
Provisions pour gros entretiens et grandes révisions					
Provisions pour charges soc. fisc. sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges					
TOTAL II					

Nature des dépréciations	Montant au début de l'exercice	Augmentations des dotations de l'exercice	Diminutions reprises à la fin de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice
			Utilisées	Non-utilisées	
Dépréciations					
Immobilisations incorporelles					
Immobilisations corporelles					
Immobilisations titres mis en équivalence					
Immobilisations titres de participations					
Immobilisations financières					
Sur stocks et en cours					
Sur comptes clients					
Autres provisions pour dépréciation	16 094	16 033	16 094		16 033
TOTAL III	**16 094**	**16 033**	**16 094**		**16 033**
TOTAL GENERAL (I+II+III)	**16 094**	**16 033**	**16 094**		**16 033**
Dont dotations et reprises : - d'exploitation					
Dont dotations et reprises : - financières		16 033	16 094		
Dont dotations et reprises : - exceptionnelles					
Titres mis en équivalence : Montant de la dépréciation					

Etat des créances

	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières			
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients			
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	241	241	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)			
Débiteurs divers (dont créances relatives à des op. de pension de titres)			
Charges constatées d'avance			
TOTAL	**241**	**241**	

(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice

(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice

(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques

Etat des dettes

	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Echéances à moins d'1 an	Echéances de 1 à 5 ans	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des établs de crédit (1)				
- à 1 an max. à l'origine	47	47		
- à plus d'1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	1 443	1 443		
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	3 147	3 147		
Impôts sur les bénéfices	929	929		
Taxe sur la valeur ajoutée	2 608	2 608		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)				
Autres dettes (dont dettes relatives à des op. de pension de titres)	1 426	1 426		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	**9 600**	**9 600**		

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice

(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice

(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques

Résultats des cinq derniers exercices

	31/12/2023	31/12/2022	31/12/2021	31/12/2020	31/12/2019
Situation financière en fin d'exercice					
Capital social	2 000	2 000	2 000	2 000	2 000
Nombre d'actions émises					
Nombre d'obligations convertibles en actions					
Opérations et résultat					
Chiffre d'affaires (H.T.)	150 080	137 580	104 080	3 431 172	3 754 002
Résultat av. impôts, participations, dotations aux amortissements et provisions	153 973	1 776	-1 438	59 587	53 634
Impôts sur les bénéfices	929		922	12 778	10 563
Participation des salariés					
Résultat ap. impôts, participation, avant dotations aux amortissements et provisions	153 044	1 776	-2 360	46 809	43 071
Résultat ap. impôts, participation, dotations aux amortissements et provisions	152 970	-14 319	80	44 489	43 718
Résultat distribué					
Résultat par action					
Résultat après impôts, participation, avant dotations aux amortissements et provisions					
Résultat après impôts, participation, dotations aux amortissements et provisions					
Dividende attribué					
Personnel					
Effectif moyen des salariés					12
Montant de la masse salariale	87 700	80 596	65 155	304 183	328 286
Montant des sommes versées en avantages sociaux (Sécu. Soc. oeuvres sociales)	34 595	31 297	26 417	81 718	87 941

Variation des capitaux propres

Rubriques	Montant
Capitaux propres N-1 après résultat et avant AGO	196 184
Distributions	
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice	**196 184**
Variations du capital social	
Variation des primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	
Variation des subventions d'investissement et des provisions réglementées	
Variation des autres postes	
Apports reçus avec effet rétroactif à l'ouverture de l'exercice	
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports rétroactifs	**196 184**
Variations du capital social	
Variations du compte de l'exploitant	
Variations des primes d'émission, de fusion, d'apport ...	
Variations des écarts de réévaluation	
Variations des réserves légales, statutaires, contractuelles et autres	-14 319
Variations des réserves réglementées	
Variations du report à nouveau	
Variations des subventions d'investissement et provisions réglementées	
- Affectations du résultat N-1 en capitaux propres (hors distributions)	14 319
Variations en cours d'exercice	
Capitaux propres à la clôture de l'exercice avant résultat	**196 184**
Résultat de l'exercice	152 970
Capitaux propres à la cloture de l'exercice après résultat et avant assemblée annuelle	**349 154**

Commentaire

Charges à payer

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 31/12/2023	Exercice clos le 31/12/2022
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	46.68	
Emprunts et dettes financières diverses		158.59
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	960.00	1 320.00
Dettes fiscales et sociales	3 146.97	58 302.39
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	**4 153.65**	**59 780.98**

Détail des charges à payer

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 31/12/2023	Exercice clos le 31/12/2022
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	46.68	
51860000 INTERETS DES EMPRUNT A PA	46.68	
Emprunts et dettes financières diverses		158.59
45580000 Assoc.cpts cour.int.cour.		158.59
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	960.00	1 320.00
40810000 FAC NON PARV FOURNISSEURS	960.00	1 320.00
Dettes fiscales et sociales	3 146.97	58 302.39
43860000 ORG SOC CHARGES A PAYER	660.97	
43861000 URSSAFTNS	2 486.00	54 500.00
43863000 PROV COTISATION FACULTATIVES		567.67
44864000 TAXE APPRENTISSAGE		1 473.31
44865000 FORMATION CONTINUE		1 761.41
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	**4 153.65**	**59 780.98**