

RCS : BASTIA Code greffe : 2002

Documents comptables

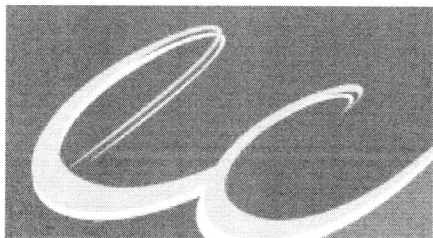
REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2002 B 00107 Numéro SIREN : 442 131 090 Nom ou dénomination : A.S.M. HOTELLERIE

Ce dépôt a été enregistré le 25/08/2022 sous le numéro de dépôt 5858



S.A.R.L. ASM HOTELLERIE

U FRASCONE

20231 VENACO

COMPTES ANNUELS

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

COPIE CONFORME
A L'ORIGINAL

H. Mazzade

13

Bilan Actif

Etat exprimé en euros		31/12/2021			31/12/2020
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	Capital souscrit non appelé (I)				
	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	95 586	2 900	92 686	92 686
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
ACTIF CIRCULANT	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.	17 625	16 064	1 561	2 018
	Autres immobilisations corporelles	442 625	310 812	131 813	131 742
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
COMPTES DE REGULARISATION	Prêts				
	Autres immobilisations financières				
	TOTAL (II)	555 836	329 776	226 059	226 446
	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				1 205
	Avances et Acomptes versés sur commandes	1 518		1 518	2 000
COMPTES DE REGULARISATION	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	22 569		22 569	8 163
	Autres créances	12 849		12 849	49 680
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	16 192		16 192	16 192
	DISPONIBILITES	174 601		174 601	108 802
	Charges constatées d'avance	1 355		1 355	
	TOTAL (III)	229 083		229 083	186 042
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		784 919	329 776	455 143	412 488

(1) dont droit au bail

(2) dont immobilisations financières à moins d'un an

(3) dont créances à plus d'un an

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

31/12/2021

31/12/2020

Capitaux Propres	Capital social ou individuel	8 000	8 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	800	800
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	6 300	6 300
	Report à nouveau	267 178	268 187
	Résultat de l'exercice	51 494	(1 009)
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	333 772	282 278
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total des provisions		
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	114 239	118 709
	Emprunts et dettes financières divers (3)	192	4 338
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 517	6 093
	Dettes fiscales et sociales	3 173	1 070
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes		
	Produits constatés d'avance (1)	2 250	
	Total des dettes	121 371	130 211
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	455 143	412 488
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		51 494,08	(1 009,48)
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		121 371	130 211
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			
(3) Dont emprunts participatifs			

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

31/12/2021

31/12/2020

		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises	47 637		47 637	21 024
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	165 182		165 182	80 312
	Montant net du chiffre d'affaires	212 819		212 819	101 336
	Production stockée Production immobilisée Subventions d'exploitation Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges Autres produits			30 000 37	34 500
	Total des produits d'exploitation (1)			242 855	135 836
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises			8 699	6 264
	Variation de stock			1 205	(1 205)
	Achats de matières et autres approvisionnements			3 432	
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			112 850	84 081
	Impôts, taxes et versements assimilés			4 233	2 382
	Salaires et traitements			24 881	14 605
	Charges sociales du personnel			5 014	2 299
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements : - sur immobilisations - charges d'exploitation à répartir			36 798	40 252
	Dotations aux dépréciations : - sur immobilisations - sur actif circulant				
	Dotations aux provisions				
	Autres charges			221	194
	Total des charges d'exploitation (2)			197 334	148 872
RESULTAT D'EXPLOITATION				45 522	(13 036)

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

31/12/2021

31/12/2020

RESULTAT D'EXPLOITATION		45 522	(13 036)
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée		
	Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)		
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)		
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	193	200
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers		193	200
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)	67	506
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières		67	506
RESULTAT FINANCIER		126	(306)
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		45 648	(13 342)
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion	2 780	220
	Sur opérations en capital		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels	2 780	220
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	2 134	150
	Sur opérations en capital		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Total des charges exceptionnelles	2 134	150
RESULTAT EXCEPTIONNEL		647	70
PARTICIPATION DES SALARIES			
IMPOTS SUR LES BENEFICES		(5 200)	(12 263)
TOTAL DES PRODUITS		245 828	136 256
TOTAL DES CHARGES		194 334	137 266
RESULTAT DE L'EXERCICE		51 494	(1 009)

(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs
 (2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs
 (3) dont produits concernant les entreprises liées
 (4) dont intérêts concernant les entreprises liées

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **455 143** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **245 828** euros et un total **charges** de **194 334** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **51 494** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2021** et finit le **31/12/2021**.

Il a une durée de **12** mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

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

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

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute 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 du montant de la différence.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute 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.

Créances et dettes

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

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

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

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **455 143** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **245 828** euros et un total **charges** de **194 334** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **51 494** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2021** et finit le **31/12/2021**.

Il a une durée de **12** mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du règlement 2016-07 de l'Autorité des Normes Comptables homologué par arrêté ministériel du 26 décembre 2016 relatif au Plan Comptable Général .

Immobilisations

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires) minoré des remises, rabais et escomptes obtenus.

Amortissements

Les amortissements sont calculés selon le mode linéaire ou dégressif (fiscal) en fonction de la durée normale d'utilisation du bien.

- Immobilisations non décomposables : conformément aux mesures de simplifications pour les PME, ces immobilisations sont amorties sur la durée d'usage fiscalement admise.
- Immobilisations décomposables : si les éléments d'un actif ont des durées d'utilisations différentes, chaque élément est comptabilisé séparément et un plan d'amortissement propre à chacun est retenu.

La dépréciation des immobilisations est évaluée par l'entité à chaque clôture, au moyen de test de

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

dépréciation effectué dès qu'existe un indice de perte de valeur.

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute 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.

Créances et dettes

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

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

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

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

Immobilisations

Etat exprimé en euros

Etat exprimé en euros		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2021
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	95 586					95 586
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	95 586					95 586
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels	17 625					17 625
	Instal., agencement, aménagement divers	351 688		16 367			368 055
	Matériel de transport			18 153			18 153
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	54 525		1 892			56 417
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		423 838		36 412			460 250
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières						
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES						
TOTAL		519 424		36 412			555 836

Amortissements

Etat exprimé en euros

Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2021
	Dotations	Diminutions	

INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Autres	2 900			2 900
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	2 900			2 900

CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels	15 607	457		16 064
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	228 240	31 380		259 620
	Matériel de transport		535		535
	Matériel de bureau, mobilier	46 231	4 426		50 657
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	290 078	36 798		326 876

TOTAL	292 978	36 798		329 776
--------------	----------------	---------------	--	----------------

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agencet aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

Dettes garanties par des Suretés Réelles

Etat exprimé en **euros**[illegible]

Capital social

Etat exprimé en euros		31/12/2021	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice				8 000,00
	Emises pendant l'exercice			0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice			0,0000	
	Du capital social fin d'exercice				8 000,00

Effectif moyen

	31/12/2021	Interne	Externe
EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE	Cadres & professions intellectuelles supérieures		
	Professions intermédiaires		
	Employés		
	Ouvriers		
	TOTAL		

A.S.M. HOTELLERIE
Société par actions simplifiée
au capital de 8 000 euros
Siège social : Lieu dit VETRICE, 20231 VENACO
442 131 090 RCS BASTIA

PROCÈS-VERBAL DES DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉ UNIQUE
DU 11 AVRIL 2022

L'an 2022,
Le 11 avril,
A 16 heures,

Monsieur Stéphane MEZZADRI,
demeurant, 20231 VENACO,

Associé unique de la société A.S.M. HOTELLERIE,

I - A préalablement exposé ce qui suit :

En sa qualité de Président de la Société, Monsieur Stéphane MEZZADRI, associé unique, a établi et arrêté les comptes annuels de l'exercice clos le 31/12/2021 et a également établi le rapport de gestion sur les opérations de l'exercice écoulé.

II - A pris les décisions suivantes :

- Approbation des comptes de l'exercice clos le 31/12/2021,
- Affectation du résultat de l'exercice,
- Conventions visées à l'article L. 227-10 du Code de commerce,
- Délégation de pouvoirs pour l'accomplissement des formalités.

PREMIERE DÉCISION

L'associé unique, sur la base du rapport de gestion, approuve les comptes annuels de l'exercice clos le 31/12/2021, ainsi que les opérations traduites dans ces comptes et résumées dans ce rapport.

L'associé unique prend acte, conformément à l'article 223 quater du Code général des impôts, qu'au cours de l'exercice écoulé aucune somme n'a été enregistrée au titre des dépenses ou charges non déductibles fiscalement visées à l'article 39, 4 du Code général des impôts.

13

DEUXIEME DÉCISION

L'associé unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31/12/2021 s'élevant à 51 494 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	51 494 euros
------------------------	--------------

Auquel s'ajoute :

Le report à nouveau antérieur	267 178 euros
-------------------------------	---------------

Pour former un bénéfice distribuable de	318 672 euros
---	---------------

En totalité au compte "report à nouveau" qui s'élève ainsi à 318 672 euros.

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

TROISIEME DÉCISION

L'associé unique déclare qu'aucune convention visée à l'article L. 227-10 du Code de commerce n'est intervenue au cours de l'exercice écoulé.

QUATRIEME DÉCISION

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

De tout ce que dessus, l'associé unique a dressé et signé le présent procès-verbal.

Stéphane MEZZADRI



A.S.M. HOTELLERIE
Société par actions simplifiée
au capital de 8 000 euros
Siège social : Lieu dit VETRICE, 20231 VENACO
442 131 090 RCS BASTIA

DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉ UNIQUE
DU 11 AVRIL 2022

DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
de l'exercice clos le 31/12/2021

L'associé unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31/12/2021 s'élevant à 51 494 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	51 494 euros
------------------------	--------------

Auquel s'ajoute :

Le report à nouveau antérieur	267 178 euros
Pour former un bénéfice distribuable de	318 672 euros

En totalité au compte "report à nouveau" qui s'élève ainsi à 318 672 euros.

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

Certifié conforme
Le Président

