

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 : 2015 B 00406 Numéro SIREN : 810 603 100 Nom ou dénomination : A.M.H.2

Ce dépôt a été enregistré le 19/04/2022 sous le numéro de dépôt B2022/005028

SAS AMH 2

Comptes annuels
Bilan au 30/09/2021

72 DESCENTE DES PERIADES
74400 CHAMONIX MONT BLANC
SIRET : 81060310000019

A handwritten signature in black ink, consisting of stylized, overlapping letters that appear to be 'K' and 'K' with a long diagonal stroke extending upwards and to the right.

Sommaire

SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

Solde Intermédiaires de Gestion (sur 3 ans)	1
---	---

ATTESTATION - SIGNATURE NUMÉRIQUE

Attestation de l'expert-comptable - Signature numérique	2
---	---

COMPTES ANNUELS

Bilan Actif	3
Bilan Passif	4
Compte de résultat	5
Compte de résultat (Suite)	6
Règles et méthodes comptables développées	7
Effectif Moyen - Composition du capital social	10
Engagements financiers	11
Dettes garanties par des sûretés réelles - Fonds commercial	12
Etat des immobilisations	13
Etat des amortissements	14
Etat des créances	15
Etat des dettes	16
Produits à recevoir	17
Charges à payer	18
Produits et charges constatés d'avance	19
Détail des charges constatées d'avance	20

DETAIL DES COMPTES

Bilan Actif détaillé	21
Bilan Passif détaillé	24
Compte de résultat détaillé	26

LIASSE

Soldes intermédiaires de gestion

Soldes Intermédiaires de Gestion (sur 3 ans)

Soldes intermédiaires de gestion	Au 30/09/2021		Au 30/09/2020		Au 30/09/2019	
* Ventes de marchandises	7 299	100.00	110 596	100.00	131 266	100.00
- Coût direct d'achat	6 713	91.97	115 158	104.13	130 570	99.47
+ /- Variation du stock de marchandises	2 025	27.74	-493	-0.45	-3 234	-2.46
Marge commerciale (I)	-1 439	-19.71	-4 069	-3.68	3 930	2.99
+ Production vendue	1 377 989	99.47	3 384 616	96.84	4 466 124	97.14
+ Production stockée						
+ Production immobilisée						
Production de l'exercice	1 377 989	99.47	3 384 616	96.84	4 466 124	97.14
- Matières premières et approvisionnements consommés	155 488	11.28	311 729	9.21	461 972	10.34
- Sous traitance directe	128 913	9.36	170 299	5.03	211 805	4.74
Marge brute sur production (II)	1 093 589	79.36	2 902 588	85.76	3 792 347	84.91
Marge brute globale (I + II)	1 092 150	78.84	2 898 519	82.93	3 796 277	82.57
- Services extérieurs et autres charges externes	872 929	63.01	1 326 408	37.95	1 487 279	32.35
Valeur ajoutée produite	219 221	15.82	1 572 111	44.98	2 308 998	50.22
+ Subventions d'exploitation	740 375	53.45				
- Impôts, taxes et versements assimilés	81 089	5.85	145 358	4.16	114 311	2.49
- Salaires et traitements	650 597	46.96	1 313 347	37.58	1 527 065	33.22
- Charges sociales	134 291	9.69	290 620	8.31	381 120	8.29
Excédent brut d'exploitation	93 619	6.76	-177 214	-5.07	286 503	6.23
+ Reprises sur amortissements et provisions	6 299	0.45				
- Dotations aux amortissements sur immobilisations	943 135	68.08	1 002 262	28.68	1 032 517	22.46
- Dotations aux provisions sur immobilisations						
- Dotations aux provisions sur actif circulant	6 299	0.45	6 299	0.18		
- Dotations aux provisions pour risques et charges						
+ Autres produits de gestion courante	5 241	0.38	349	0.01	1 179	0.03
- Autres charges de gestion courante	14 373	1.04	30 974	0.89	26 561	0.58
+ Transfert de charges d'exploitation	84 345	6.09	399 563	11.43	86 688	1.89
Résultat d'exploitation (hors chgs et prod. financiers)	-774 303	-55.89	-816 837	-23.37	-684 708	-14.89
+ Bénéfice attribué (quote part sur opérations en commun)						
- Perte supportée (quote part opérations en commun)						
+ Produits financiers de participations						
+ Produits des autres valeurs mobilières et créances						
+ Autres intérêts et produits assimilés	3 304	0.24	3 514	0.10	5 223	0.11
+ Reprises sur provisions financières						
+ Différences positives de change						
+ Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement						
- Dotations financières aux amortissements et provisions						
- Intérêts et charges assimilées	267 371	19.30	282 562	8.08	288 472	6.27
- Différences négatives de change						
- Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements						
Résultat courant avant impôts	-1 038 370	-74.96	-1 095 886	-31.35	-967 957	-21.05
+ Produits exceptionnels sur opérations de gestion					56 539	1.23
+ Produits exceptionnels sur opérations en capital	5 959	0.43	6 468	0.19	3 710	0.08
+ Reprises sur prov. & transfert de charges exceptionnels						
- Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	135	0.01				
- Charges exceptionnelles sur opération en capital	5 959	0.43	6 468	0.19	5 180	0.11
- Dotation exceptionnelles aux amortissements et provisions					9 414	0.20
Résultat exceptionnel	-135	-0.01			45 655	0.99
- Participation des salariés aux résultats						
- Impôt sur les bénéfices						
Résultat Net Comptable	-1 038 505	-74.97	-1 095 886	-31.35	-922 302	-20.06

Attestation

Attestation

En notre qualité d'expert-comptable, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de la société SAS AMH 2 relatifs à la période du 01/10/2020 au 30/09/2021 qui se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan :	12 971 880 €
Chiffre d'affaires :	1 385 288 €
Résultat net Comptable :	-1 038 505 €

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle du Conseil Supérieur de l'Ordre des Experts-comptables applicable à la mission de présentation de comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Fait à CHAMONIX

Le

M GUESTIN BERNARD

Expert-comptable

In Extenso
signature électronique

Comptes annuels

Bilan Actif

	Brut	Amort. Prov.	Net Au 30/09/2021	Net Au 30/09/2020
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement	226 641	226 641		
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	107 847	82 164	25 683	23 421
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immo. incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains	2 666 442		2 666 442	2 200 000
Constructions	10 688 382	2 607 824	8 080 558	7 208 256
Installations tech., matériels et outillages industriels	157 745	110 572	47 173	57 274
Autres immobilisations corporelles	2 856 062	1 809 523	1 046 539	1 398 763
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	28 758		28 758	28 142
TOTAL (I)	16 731 876	4 836 723	11 895 153	10 915 857
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières, autres approvisionnements	18 528		18 528	14 485
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	7 427		7 427	9 452
Avances et acomptes versés sur commandes	23 036		23 036	4 536
Créances				
Clients et comptes rattachés	35 826	6 299	29 527	29 423
Autres	124 077		124 077	211 241
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres Titres				
Instruments de Trésorerie				
Disponibilités	634 754		634 754	200 252
Charges constatées d'avance	141 701		141 701	155 391
TOTAL (II)	985 350	6 299	979 051	624 779
Frais d'émission d'emprunts à évaluer (III)	97 675		97 675	108 153
Primes de remboursement des obligations (IV)				
Ecarts de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL (I à V)	17 814 902	4 843 022	12 971 880	11 648 790

Bilan Passif

	Net Au 30/09/2021	Net Au 30/09/2020
CAPITAUX PROPRES		
Capital social ou individuel dont versé : 4 000 000	4 000 000	4 000 000
Prime d'émission, de fusion, d'apport		
Ecart de réévaluation	1 879 978	
Ecart d'équivalence		
Réserves :		
- Réserve légale		
- Réserves statutaires ou contractuelles		
- Réserves réglementées		
- Autres réserves		
Report à nouveau	-4 338 347	-3 242 461
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	-1 038 505	-1 095 886
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL (I)	503 126	-338 347
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	9 381 953	9 242 316
Emprunts et dettes financières diverses	3 812	333 441
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	220 002	285 160
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	634 746	575 327
Dettes fiscales et sociales	413 665	472 039
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	1 814 577	1 078 854
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL (III)	12 468 754	11 987 137
Ecarts de conversion passif (IV)		
TOTAL GENERAL (I à IV)	12 971 880	11 648 790
Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques et CCP		

Compte de résultat

Compte de résultat	Du 01/10/2020 au 30/09/2021			Du 01/10/2019 Au 30/09/2020
	France	Exportation	Total	Total
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises	7 299		7 299	110 596
Production vendue de biens				
Production vendue de services	1 377 989		1 377 989	3 384 616
Chiffre d'affaires Net	1 385 288		1 385 288	3 495 212
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues			740 375	
Reprises sur amort., dépréciations, provisions, transferts de charges			90 644	399 563
Autres produits			5 241	349
TOTAL (I)			2 221 549	3 895 124
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			6 713	115 158
Variation de stocks (marchandises)			2 025	-493
Achats de matières premières et autres approvisionnements			159 532	306 589
Variation de stocks (matières premières et autres appro.)			-4 044	5 139
Autres achats et charges externes *			1 001 842	1 496 708
Impôts, taxes et versements assimilés			81 089	145 358
Salaires et traitements			650 597	1 313 347
Charges sociales			134 291	290 620
Dotations aux amortissements sur immobilisations			943 135	1 002 262
Dotations aux dépréciations des immobilisations				
Dotations aux dépréciations des actifs circulants			6 299	6 299
Dotations aux provisions pour risques et charges				
Autres charges			14 373	30 974
TOTAL (II)			2 995 852	4 711 961
* Y compris :				
- Redevances de crédit-bail mobilier			5 338	4 104
- Redevances de crédit-bail immobilier				
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)			-774 303	-816 837
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers				
Produits financiers de participation (3)				
Produits des autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)			3 304	3 514
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL (V)			3 304	3 514
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)			267 371	282 562
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements				
TOTAL (VI)			267 371	282 562
RESULTAT FINANCIER (V - VI)			-264 067	-279 048
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)			-1 038 370	-1 095 886

Compte de résultat (Suite)

Compte de résultat (Suite)	Du 01/10/2020 Au 30/09/2021	Du 01/10/2019 Au 30/09/2020
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital	5 959	6 468
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge		
TOTAL (VII)	5 959	6 468
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	135	
Sur opérations en capital	5 959	6 468
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
TOTAL (VIII)	6 094	6 468
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	-135	
Participations des salariés (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	2 230 812	3 905 106
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	3 269 317	5 000 992
BENEFICE OU PERTE (TOTAL DES PRODUITS - TOTAL DES CHARGES)	-1 038 505	-1 095 886
<i>(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs</i>		
<i>(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs</i>		
<i>(3) Dont produits concernant les entités liées</i>		
<i>(4) Dont intérêts concernant les entités liées</i>	2 513	4 848

Règles et méthodes comptables

Pour les personnes morales

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

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 30/09/2021 dont le total du bilan avant répartition est de 12 971 880 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de -1 038 505 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/10/2020 au 30/09/2021.

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 Règlement ANC 2016-07).

L'effectif moyen est de 44 salariés sur l'exercice.

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

MODIFICATION DE LA REPARTITION DU CAPITAL SOCIAL

Au 01/10/21, le capital social est réparti de la manière suivante:

- SA ACP / 899 999 parts, soit 22.50% de détention
- SA MEESCHAERT CAPITAL PARTNER / 1 900 001 parts, soit 47.50% de détention
- SARL RMM / 310 000 parts, soit 7.75% de détention
- M. MAUSS DIDIER / 400 000 parts, soit 10% de détention
- MME. RONDEAU Marie-Laure / 400 000 parts, soit 10% de détention
- M. RAZOU Michel / 90 000 parts, soit 2.25% de détention

Le 12/03/21, Mme RONDEAU et M. MAUSS cèdent leurs actions au profil de FPCI EXTENDAM HOTEL EUROPE qui acquiert 800 000 parts sociales.

Le 31/03/21, l'ensemble des associés apportent l'intégralité de leurs titres à la société SAS LES FRENCHIES, une société Holding française (Siren : 884 515 842), présidée par Monsieur Romain Trollet et désormais détentrice de l'identité et de la marque "Rocky Pop" exploitée par la société AMH 2.

La SAS LES FRENCHIES dispose de 100% du capital social de la SAS AMH 2 au 30/09/2021.

Au 30/09/2021, le montant global des amortissements dérogatoires non comptabilisés et reportés en période déficitaire s'élève à 1 774 452 €.

Ces amortissements à caractère fiscal ont été différés pour être imputés intégralement sur les exercices bénéficiaires futurs.

La société a constaté une perte de la moitié de son capital social au 30/09/2018.

Le report sur l'exercice prochain des dettes URSSAF s'élève à 22 953 €.

Les échéances des emprunts ont été reportées depuis avril 2020 et le sont encore à ce jour.

La société AMH 2 a réévalué ses actifs au 30 septembre 2021. Il en ressort une valeur réévaluée de 10 747 000€ pour les murs.

L'écart de la réévaluation des murs a été comptabilisé au crédit du compte 105200 pour la somme de 1 879 978 €.

Cet écart est intégré à l'actif et amorti selon les mêmes dispositions de durée que celles prévues initialement par les immobilisations relatives aux éléments de la construction.

D'un point de vue fiscal, la valeur réévaluée de 1 879 978 € fait l'objet d'une réintégration fiscale sur cet exercice.

L'émergence et l'expansion de la COVID-19 depuis l'année 2020 ont affecté les activités économiques et commerciales sur le plan mondial. Cette crise sanitaire liée à l'événement COVID-19 a eu des impacts significatifs sur l'activité de l'entreprise. En application des décisions gouvernementales, l'entreprise a dû fermer son établissement durant la période Novembre 2020-Mai 2021.

En conséquence, elle a mis en œuvre les mesures de soutien suivantes :

- Mise en place d'un programme de réduction des coûts afin de sécuriser les résultats (recours à l'activité partielle, demande d'aide publique...)
- Mise en place d'un programme d'obtention de crédits ou de reports de paiement afin d'améliorer la trésorerie
- Renégociation des covenants bancaires

Événements significatifs postérieurs à compter de la clôture

Malgré l'ensemble des actions mises en œuvre et au regard des difficultés rencontrées du fait de la crise sanitaire et des mesures de confinements ou de couvre-feu prises par le gouvernement depuis le 12 mars 2020, il existe une incertitude significative sur la continuité d'exploitation de l'entreprise. A ce stade l'hôtel est ouvert, mais compte tenu des incertitudes il est difficile de mesurer l'impact qu'aura cette crise sur le long-terme.

Avec l'aide des partenaires financiers et les nouvelles mesures d'indemnisation proposées par le Gouvernement, le groupe met en place les mesures appropriées pour avoir les moyens financiers pour passer cette crise.

Méthodes comptables

Des aides COVID ont été comptabilisées sur l'exercice pour un montant 1 089 169 € et se détaillent comme suit :

- Indemnités chômage partielle : 293 991 €
- Exonération cotisations patronales : 54 803 €
- Aide au paiement des charges sociales : 85 542 €
- Indemnités de fonds de solidarité : 654 833 €

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

Changements comptables

Aucun changement de méthodes comptables.

Informations relatives aux opérations inscrites au bilan et compte de résultat

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

Immobilisations incorporelles

Les frais d'établissements sont constitués des frais de constitutions et des frais liés aux augmentations de capital. Ils sont amortis sur 5 ans.

Immobilisations corporelles

L'immeuble et le terrain ont été réévalués pour une valeur de 10 747 000 €.

Les autres immobilisations sont quant à elles évaluées à leur coût d'acquisition.

Amortissements

Les immobilisations sont amorties sur le mode linéaire.

Il y a une exception pour la partie des immobilisations concernant la construction. La société a décidé d'amortir les immobilisations selon le mode dégressif d'un point de vue fiscal. La quote-part excédant l'amortissement linéaire est comptabilisée en amortissement dérogatoire au passif du bilan avec report en période déficitaire.

- Constructions 10,15,20 ou 30 ans,
- Agencements et aménagements des constructions 7 à 15 ans,
- Installations diverses 5 à 10 ans,
- Matériel et outillage 3 à 7 ans,
- Matériel de transport 4 à 5 ans,
- Mobilier de bureau et info. 3 à 5 ans,
- Mobilier et équipements hôtels 3 à 7 ans.
- Concession et brevet 2 à 3 ans.

Stocks

Les stocks sont évalués suivant la méthode "premier entré, premier sorti".

Créances

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

Informations requises par l'article L820-3 du code de commerce

Le montant total des honoraires du commissaire aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice s'élève à 6 000 € hors taxe.

Effectif moyen

Catégories de salariés	Effectif	Effectif N-1
Cadres	4	
Agents de maîtrise & techniciens		
Employés	20	
Ouvriers		
Apprentis sous contrat		
TOTAL	24	

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	4 000 000	1.00000	4 000 000
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)	4 000 000	1.00000	4 000 000

La société holding SAS LES FRENCHIES est détentrice de 100% du capital social de la SAS AMH 2 depuis le 31/03/2021

Engagements financiers

ENGAGEMENTS DONNES :

Nature des engagements donnés	Montant en Euros
Effets escomptés non échus	
Aval et cautions	
Crédit-bail mobilier	
Crédit-bail immobilier	
Autres engagements	21 000 000
Engagements de départ en retraite	6 925
TOTAL	21 006 925

Hypothèque de rang 1 sur l'immeuble sis 1 476 avenue des Alpagnes - 74 310 LES HOUCHES.

La garantie est prise en concours avec:

- CADS à hauteur de 3 500 000,00 EUR
- BPI France à hauteur de 3 500 000,00 EUR
- BANQUE POPULAIRE DES ALPES à hauteur de 3 500 000,00 EUR

Nantissement du fonds de commerce Hôtellerie exploité par la SAS AMH 2 à l'adresse 1 476 avenue des Alpagnes - 74 310 LES HOUCHES

La garantie est prise en concours avec:

- CADS à hauteur de 3 500 000,00 EUR
- BPI France à hauteur de 3 500 000,00 EUR
- BANQUE POPULAIRE DES ALPES à hauteur de 3 500 000,00 EUR HOUCHES.

Le montant des emprunts s'élève au 30/09/2021 à 9 357 530 €.

ENGAGEMENTS RECUS :

Nature des engagements reçus	Montant en Euros
Abandon de créances	
TOTAL	

Dettes garanties par des sûretés réelles

	Dettes garanties	Montant des sûretés	Valeurs comptables nettes des biens donnés en garantie
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit	9 357 530	21 000 000	11 840 713
Emprunts et dettes divers			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			
Dettes fiscales et sociales			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Total	9 357 530	21 000 000	11 840 713

Fonds commercial

	Montant
Eléments achetés	
Eléments réévalués	
Eléments reçus en apport	
TOTAL	

Commentaire

Etat des immobilisations

Cadre A				
	Valeur brute en début d'exercice	Réévaluation de l'exercice	Augmentations	
			Acquisitions créances	virements
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement et de développement	226 641			
Autres postes d'immobilisations incorporelles	95 827			12 020
TOTAL	322 467			12 020
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains	2 200 000	466 442		
Constructions sur sol propre	5 323 162	887 083		
Constructions sur sol d'autrui				
Inst. gales., agencts. et aménagt. const.	3 951 684	526 453		
Installations techniques, matériel et outillages ind.	146 297			11 448
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers	2 093 630			7 238
Mat. de transport	4 000			
Mat. de bureau et info., mobilier	750 541			653
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL	14 469 314	1 879 978		19 339
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières	28 142			6 575
TOTAL	28 142			6 575
TOTAL GENERAL	14 819 923	1 879 978		37 934
Cadre B		Diminutions	Valeur brute des immo en fin d'exercice	Réévalu. légale ou éval. par mise en équival. Valeur d'origine des immo en fin d'exercice
	Virement	Cession		
Frais d'établissement et de développement			226 641	
Autres postes d'immobilisations incorporelles			107 847	
TOTAL			334 487	
Terrains			2 666 442	
Constructions sur sol propre			6 210 245	
Constructions sur sol d'autrui				
Inst. gales., agencts. et aménagt. const.			4 478 137	
Installations techniques, matériel et outillages ind.			157 745	
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers			2 100 868	
Mat. de transport			4 000	
Mat. de bureau et info., mobilier			751 194	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL			16 368 631	
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières		5 959	28 758	
TOTAL		5 959	28 758	
TOTAL GENERAL		5 959	16 731 876	

Etat des amortissements

Situation et mouvements de l'exercice	Montant au début de l'exercice	Augment.	Diminut.	Montant en fin d'exercice
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et développement	226 641			226 641
Autres postes d'immo. incorp.	72 406	9 758		82 164
	299 046	9 758		308 804
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre	902 593	236 593		1 139 186
Constructions sur sol d'autrui				
Ins. gales., agentcs. et aménag. des constr.	1 163 997	304 641		1 468 638
Inst. techniques, mat. et outillage indust.	89 022	21 550		110 572
Inst. gales., agenc. et aménagements divers	939 788	263 236		1 203 025
Matériel de transport	3 781	219		4 000
Mat. de bureau et informatique, mobilier	505 839	96 659		602 498
Emballages récup. et divers				
	3 605 020	922 898		4 527 918
TOTAL GENERAL	3 904 066	932 657		4 836 723

Ventil. mouvements provision amortissements dérogatoires

Immobilisations amortissables	DOTATIONS			REPRISES		Mouvement net des amort. à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée	Mode Amort. dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode Amort. dégressif	Amort. fiscal exceptionnel

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Frais d'étab. et développement (I)

Autres postes d'immo. incorp. (II)

TOTAL

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Terrains

Constructions sur sol propre

Constructions sur sol d'autrui

Inst. gales., agentcs. et aménag. des constr.

Inst. techniques, mat. et outillage indust.

Inst. gales., agenc. et aménagements divers

Matériel de transport

Mat. de bureau, informatique, mobilier

Emballages récup. et divers.

TOTAL

Frais d'acquisition de titres de participations

TOTAL GENERAL

TOTAL GENERAL NON VENTILE	TOTAL GENERAL NON VENTILE	TOTAL GENERAL NON VENTILE
Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net début d'exercice	Augment. Dotations exercice aux amort.
Frais d'émission d'emprunts à évaluer	108 153	10 478
Primes de remboursement des obligations		97 675

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	28 758		28 758
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux	7 000	7 000	
Autres créances clients	28 826	28 826	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	200	200	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	753	753	
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	81 684	81 684	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers	29 475	29 475	
Groupe et associés (2)			
Débiteurs divers (dont créances relatives à des op. de pension de titres)	11 965	11 965	
Charges constatées d'avance	141 701	99 910	41 791
TOTAL	330 363	259 813	70 549

(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 étabts de crédit (1)				
- à 1 an max. à l'origine				
- à plus d'1 an à l'origine	9 381 953	300 385	2 926 360	6 155 208
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)	3 812	3 812		
Fournisseurs et comptes rattachés	634 746	634 746		
Personnel et comptes rattachés	216 677	216 677		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	96 018	96 018		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	22 668	22 668		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	78 301	78 301		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)				
Autres dettes (dont dettes relatives à des op. de pension de titres)	1 814 577		1 814 577	
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	12 248 753	1 352 608	4 740 937	6 155 208
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	265 273			
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	-265 273			
(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques				

Produits à recevoir

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	30/09/2021	30/09/2020
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances	33 645.00	121 329.00
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	33 645.00	121 329.00

Détail des produits à recevoir

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	30/09/2021	30/09/2020
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances	33 645.00	121 329.00
40980000 RRR A OBTEN.AVOIR A RECEV	9 500.00	9 500.00
43870000 ORG SOCIAUX PDT A RECEVOIR		111 829.00
44870000 ETAT PRODUITS A RECEVOIR	24 145.00	
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	33 645.00	121 329.00

Charges à payer

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	30/09/2021	30/09/2020
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	24 423.00	66 720.00
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	113 778.50	61 817.36
Dettes fiscales et sociales	219 540.33	214 581.05
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	357 741.83	343 118.41

Détail des charges à payer

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	30/09/2021	30/09/2020
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	24 423.00	66 720.00
16884000 INT.COUR./EMPR.ETB CREDIT	24 423.00	66 720.00
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	113 778.50	61 817.36
40810000 FOURN. FACT.NON PARVENUES	113 778.50	61 817.36
Dettes fiscales et sociales	219 540.33	214 581.05
42820000 DETTES PROV./CONGES PAYES	64 931.00	55 888.00
42821000 DETTES PROV RECUP CADRE	46 385.00	37 127.00
42860000 PERS.AUTR.CHARGES A PAYER	10 300.00	4 550.00
43820000 CHARG.SOC./CONGES A PAYER	14 171.00	11 229.00
43860000 CH SUR REPOS NON PRIS	23 431.00	18 580.00
44860000 CHARGES A PAYER	59 460.00	81 284.00
44862000 CHARGES A PAYER (TA)		5 206.56
44865000 PARTICIPATION EFFORT CONS	862.33	716.49
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	357 741.83	343 118.41

Produits et charges constatés d'avance

Produits constatés d'avance	Exercice clos le	Exercice clos le
	30/09/2021	30/09/2020
Produits d'exploitation		
Produits financiers		
Produits exceptionnels		
TOTAL		
Charges constatées d'avance	Exercice clos le	Exercice clos le
	30/09/2021	30/09/2020
Charges d'exploitation	141 701	155 391
Charges financières		
Charges exceptionnelles		
TOTAL		
	141 701	155 391

Détail des charges constatées d'avance

Charges Constatées d'Avance	Période		Montants Exploitation	Montants Financier	Montants Exceptionnel
	Début	Fin			
REGIE EAU VALLEE de chamonix APF	25/06/2021	31/07/2022	165		
REGIE EAU VALLEE de chamonix AIG	02/08/2021	31/07/2022	178		
REGIE EAU VALLEE de chamonix CHA	17/06/2021	31/07/2022	177		
REGIE EAU VALLEE de chamonix APF	23/06/2021	31/07/2022	166		
REGIE EAU VALLEE de chamonix BEA	25/06/2021	31/07/2022	183		
GRENKE 157 TV LOC 011021 311221	01/10/2021	31/12/2021	4 763		
LYRA NETWORK 07 A 10/21	01/07/2021	31/10/2021	19		
CHUBB CONTRAT DETECTION INCEN	01/01/2021	31/12/2021	1 739		
AUTOMATISMES DU MONT BLANC M	01/12/2020	30/11/2021	52		
DORMA ARGENT/CONTRAT ARGENT	01/11/2020	31/10/2021	67		
TECHNIVAP CONTRAT MAINTENANC	01/01/2021	31/12/2021	346		
IDEOSOFT MAINTENANCE HEBERGEI	01/01/2021	31/12/2021	2 834		
IDEX ENERGIES MAINTENANCE 1506	15/06/2021	14/12/2021	1 791		
REBOOTIT CONTRAT TEL MAILS 010	01/06/2021	30/11/2021	2 400		
ACBG POLICE 57434434 VEHICULE	09/12/2020	08/12/2021	728		
ACBG POLICE HOTEL 010721 300622	01/07/2021	30/06/2022	15 557		
ACBG DELAMARRE CUZIN PLEIN SUI	01/10/2021	30/09/2022	193		
ACBG 396 CHEMIN DE PIRALOTAZ 21	21/07/2021	20/07/2022	205		
ACBG LOGT LEBLANC 011120 31102	01/11/2020	31/10/2021	11		
ACBG 1336 AV ALPAGES 150621 140	15/06/2021	14/06/2022	203		
ACBG B7 255 ALLEE DILIGENCES 090	09/06/2021	08/06/2022	130		
ACBG LOGT NEXITY 011120 311021	01/11/2020	31/10/2021	13		
ACBG 69 RUE PACCARD 130621 120	13/06/2021	12/06/2022	170		
ACBG APPART MBI LES 2 CHALETS 21	20/10/2021	19/10/2022	228		
ACBG DU 20/10/20 AU 19/10/21	20/10/2020	19/10/2021	11		
DIAC LOYER 290921 281021	29/09/2021	28/10/2021	383		
GRENKE COPIEUR 011021 311221	01/10/2021	31/12/2021	375		
EQUALOG ABONNT 10/21	01/10/2021	31/10/2021	135		
CHAMONET 150921 150922	15/09/2021	15/09/2022	359		
AAM COT ANNUELLE GIE ATOUT FR	01/01/2021	31/12/2021	57		

Détail des comptes

Bilan Actif détaillé

ACTIF	Solde		Variation	
	30/09/2021	30/09/2020	Montant	%
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
20100000 FRAIS D'ETABLISSEMENT	226 640.62	226 640.62		
28010000 AMORT. FRAIS ETABLISSEMENT	-226 640.62	-226 640.62		
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	25 682.89	23 420.99	2 261.90	9.66
20500000 CONCESS. BREVETS LICENCE	59 052.32	59 052.32		
20510000 SITE INTERNET ET LOGICIELS	38 794.37	26 774.37	12 020.00	44.89
20540000 LICENCE IV	10 000.00	10 000.00		
28050000 AMORT.CONCESSIONS BREVETS	-59 052.32	-59 052.32		
28051000 AMORT. SITE INTERNET	-23 111.48	-13 353.38	-9 758.10	-73.08
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immo. incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains	2 666 441.90	2 200 000.00	466 441.90	21.20
21100000 TERRAINS	2 666 441.90	2 200 000.00	466 441.90	21.20
Constructions	8 080 558.10	7 208 256.40	872 301.70	12.10
21310000 BATIMENTS	6 210 244.68	5 323 162.06	887 082.62	16.66
21350000 AAI DES CONSTRUCTIONS	4 478 137.02	3 951 683.92	526 453.10	13.32
28131000 AMORT.BATIMENTS	-1 139 185.95	-902 592.81	-236 593.14	-26.21
28135000 AMORT.AAI DES CONSTRUCT.	-1 468 637.65	-1 163 996.77	-304 640.88	-26.17
Installations tech., matériel et outillages industriels	47 173.00	57 274.43	-10 101.43	-17.64
21540000 MATERIEL ET OUTILLAGE	84 080.00	72 631.54	11 448.46	15.76
21540200 MATERIEL INDUST. INTRA	73 665.13	73 665.13		
28154000 AMO MATERIEL ET OUTILLAGE	-59 941.97	-48 915.67	-11 026.30	-22.54
28154020 AMORT. MAT. INDUST. INTRA	-50 630.16	-40 106.57	-10 523.59	-26.24
Autres immobilisations corporelles	1 046 539.37	1 398 763.33	-352 223.96	-25.18
21810000 INST. AGEN DIVERS	2 089 881.82	2 082 644.32	7 237.50	0.35
21810200 AAI DIVERS INTRA 20%	10 985.85	10 985.85		
21820000 MATERIEL DE TRANSPORT	4 000.00	4 000.00		
21830000 MATERIEL BUREAU ET INFO.	161 608.78	161 608.78		
21840000 MOBILIER	382 411.90	382 411.90		
21840200 MOB. INTRA 20%	125 087.55	125 087.55		
21841000 VAISSELLE	41 103.39	40 450.29	653.10	1.61
21841200 VAISSELLE INTRA 20%	5 678.80	5 678.80		
21842000 LINGE	35 303.86	35 303.86		
28181000 AMORT.AAI DIVERS	-1 195 597.32	-934 501.86	-261 095.46	-27.94
28181020 AMORT AAI DIVERS INTRA	-7 427.19	-5 286.36	-2 140.83	-40.50
28182000 AMORT.MATERIEL TRANSPORT	-4 000.00	-3 780.56	-219.44	-5.79
28183000 AMORT.MAT.BUREAU ET INFO.	-154 700.22	-140 439.66	-14 260.56	-10.15
28184000 AMORT.MOBILIER	-277 458.81	-221 518.52	-55 940.29	-25.25
28184020 AMORT MOB INTRA	-90 484.08	-72 654.24	-17 829.84	-24.54
28184100 AMORT. VAISSELLE	-39 085.86	-31 593.47	-7 492.39	-23.72
28184120 AMOR. VAISSELLE INTRA 20%	-5 465.24	-4 329.49	-1 135.75	-26.24
28184200 AMORT. LINGE	-35 303.86	-35 303.86		
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations évaluées selon mise en équivalence				

ACTIF	Solde		Variation	
	30/09/2021	30/09/2020	Montant	%
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité en portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	28 758.18	28 142.18	616.00	2.19
27500000 DEPOTS CAUTIONNEM.VERSES	28 758.18	28 142.18	616.00	2.19
TOTAL (I)	11 895 153.44	10 915 857.33	979 296.11	8.97
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières, approvisionnements	18 528.47	14 484.56	4 043.91	27.91
31100000 STOCK MP	18 528.47	14 484.56	4 043.91	27.91
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	7 427.39	9 452.20	-2 024.81	-21.42
37100000 STOCKS DE MARCHANDISES	7 427.39	9 452.20	-2 024.81	-21.42
Avances et acomptes versés sur commandes	23 036.39	4 536.00	18 500.39	407.85
40910000 FOURN. ACOMPTE	23 036.39	4 536.00	18 500.39	407.85
Créances				
Clients et comptes rattachés	29 527.03	29 422.65	104.38	0.35
41100000 CLIENTS	28 825.92	28 721.54	104.38	0.36
41600000 CLIENTS DOUTEUX LITIGIEUX	7 000.00	7 000.00		
49100000 PROV.DEPR.COMPTES CLIENTS	-6 298.89	-6 298.89		
Autres	124 077.07	211 241.00	-87 163.93	-41.26
40100000 FOURNISSEURS	9.00	5 731.55	-5 722.55	-99.84
40960000 CONSIGNES	2 455.82	2 389.18	66.64	2.80
40980000 RRR A OBTEN.AVOIR A RECEV	9 500.00	9 500.00		
42500000 PERSONNEL AVANC.ET ACPTES	200.00	900.00	-700.00	-77.78
43750000 KLESIA PREVOYANCE		1 924.66	-1 924.66	-100.00
43760000 MUTUELLE PREDICA	753.30		753.30	-
43870000 ORG SOCIAUX PDT A RECEVOIR		111 829.00	-111 829.00	-100.00
44560000 TVA DEDUCTIBLE INTRA		221.26	-221.26	-100.00
44562000 TVA DEDUCTIBLE S/IMMOBILISATION	1 503.66	239.99	1 263.67	526.67
44566000 TVA DEDUCTIBLE 5,5%		69.36	-69.36	-100.00
44566100 TVA DEDUCTIBLE 20%	80 180.21	64 299.72	15 880.49	24.70
44566700 TVA DEDUCTIBLE 10%		233.89	-233.89	-100.00
44571400 TVA COLLECTEE 10%		2.47	-2.47	-100.00
44862000 CHARGES A PAYER (TA)	1 467.75		1 467.75	-
44863000 CHARGES A PAYER (FORM)	3 862.33	13 899.92	-10 037.59	-72.22
44870000 ETAT PRODUITS A RECEVOIR	24 145.00		24 145.00	-
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres Titres				
Instruments de Trésorerie				
Disponibilités	634 753.55	200 251.84	434 501.71	216.98
51100000 VALEURS A L ENCAISSEMENT	14 117.54	4 996.38	9 121.16	182.59
51211000 CAS EXPLOIT 043	207 200.29	28 731.53	178 468.76	621.15
51222000 BP 0217	408 008.47	161 382.94	246 625.53	152.82
53100000 CAISSE SIEGE SOCIAL	0.25	0.25		
53101000 FOND DE CAISSE	5 427.00	5 140.74	286.26	5.56
Charges constatées d'avance	141 701.39	155 390.71	-13 689.32	-8.81
48600000 CHARGES CONSTAT. D'AVANCE	141 701.39	155 390.71	-13 689.32	-8.81

ACTIF	Solde		Variation	
	30/09/2021	30/09/2020	Montant	%
TOTAL (II)	979 051.29	624 778.96	354 272.33	56.70
Frais d'émission d'emprunts à étaler (III)	97 675.18	108 153.48	-10 478.30	-9.69
48130000 CH A REPARTIR SUR PLUSIEURS EXERCICES	97 675.18	108 153.48	-10 478.30	-9.69
Primes de remboursement des obligations (IV)				
Ecarts de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL ACTIF (I à V)	12 971 879.91	11 648 789.77	1 323 090.14	11.36

Bilan Passif détaillé

PASSIF	Solde		Variation	
	30/09/2021	30/09/2020	Montant	%
CAPITAUX PROPRES				
Capital social ou individuel dont versé : 4 000 000	4 000 000.00	4 000 000.00		
10130000 CAP. SOUS. AP. V.	4 000 000.00	4 000 000.00		
Prime d'émission, de fusion, d'apport...				
Ecart de réévaluation	1 879 977.62		1 879 977.62	-
10520000 ECART DE REEVALUATION LIBRE	1 879 977.62		1 879 977.62	-
Ecart d'équivalence				
Réserves :				
- Réserve légale				
- Réserves statutaires ou contractuelles				
- Réserves réglementées				
- Autres réserves				
Report à nouveau	-4 338 347.00	-3 242 461.46	-1 095 885.54	-33.80
11900000 REPORT A NOUVEAU DEBITEUR	-4 338 347.00	-3 242 461.46	-1 095 885.54	-33.80
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	-1 038 505.06	-1 095 885.54	57 380.48	-5.24
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL (I)	503 125.56	-338 347.00	841 472.56	-248.70
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	9 381 953.12	9 242 315.75	139 637.37	1.51
16410000 PRET BPI	2 917 398.80	2 917 398.80		
16413000 PRET CA	3 239 604.81	3 148 085.46	91 519.35	2.91
16420000 PRET BP	3 200 526.51	3 110 111.49	90 415.02	2.91
16884000 INT.COUR./EMPR.ETB CREDIT	24 423.00	66 720.00	-42 297.00	-63.39
Emprunts et dettes financières diverses	3 812.00	333 441.00	-329 629.00	-98.86
16551000 CAUTION SALARIE	3 812.00	3 312.00	500.00	15.10
45510000 COMPTE COURANT ACP		330 129.00	-330 129.00	-100.00
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	220 001.56	285 159.70	-65 158.14	-22.85
41910000 ARRHEs	220 001.56	285 159.70	-65 158.14	-22.85
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	634 745.73	575 327.31	59 418.42	10.33
40100000 FOURNISSEURS	520 967.23	513 509.95	7 457.28	1.45
40810000 FOURN. FACT.NON PARVENUES	113 778.50	61 817.36	51 961.14	84.06
Dettes fiscales et sociales	413 664.61	472 039.49	-58 374.88	-12.37
42100000 REMUNER.DUES AU PERSONNEL	95 060.97	80 342.34	14 718.63	18.32
42820000 DETTES PROV./CONGES PAYES	64 931.00	55 888.00	9 043.00	16.18
42821000 DETTES PROV RECUP CADRE	46 385.00	37 127.00	9 258.00	24.94
42860000 PERS.AUTR.CHARGES A PAYER	10 300.00	4 550.00	5 750.00	126.37
43100000 URSSAF	25 780.95	124 342.98	-98 562.03	-79.27

PASSIF	Solde			Variation
	30/09/2021	30/09/2020	Montant	%
43730000 KLESIA RETRAITE	28 654.58	17 758.63	10 895.95	61.35
43750000 KLESIA PREVOYANCE	3 980.55		3 980.55	-
43760000 MUTUELLE PREDICA		9 416.20	-9 416.20	-100.00
43820000 CHARG.SOC./CONGES A PAYER	14 171.00	11 229.00	2 942.00	26.20
43860000 CH SUR REPOS NON PRIS	23 431.00	18 580.00	4 851.00	26.11
44210000 ETAT - IMPOT RECOUV/TIERS	1 690.56	1 433.53	257.03	17.92
44520000 TVA DUE INTRA		221.26	-221.26	-100.00
44551000 TVA A DECAISSER	22 141.00	7 601.00	14 540.00	191.29
44571300 TVA COLLECTEE 20%	519.25		519.25	-
44571400 TVA COLLECTEE 10%	7.92		7.92	-
44760000 TAXE DE SEJOUR	16 288.50	16 342.50	-54.00	-0.33
44860000 CHARGES A PAYER	59 460.00	81 284.00	-21 824.00	-26.85
44862000 CHARGES A PAYER (TA)		5 206.56	-5 206.56	-100.00
44865000 PARTICIPATION EFFORT CONS	862.33	716.49	145.84	20.39
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	1 814 577.33	1 078 853.52	735 723.81	68.19
46717000 ANTOINE GUIGON	16.17		16.17	-
46720000 RG	1 199.52	1 199.52		
46721000 AAM	1 490 349.16	1 077 289.00	413 060.16	38.34
46730000 ACP	322 642.48		322 642.48	-
46760000 CAUTIONNEMENT	370.00	365.00	5.00	1.37
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
TOTAL (III)	12 468 754.35	11 987 136.77	481 617.58	4.02
Ecart de conversion passif (IV)				
TOTAL GENERAL PASSIF (I à IV)	12 971 879.91	11 648 789.77	1 323 090.14	11.36

Compte de résultat détaillé

COMPTE DE RESULTAT	Solde		Variation	
	30/09/2021	30/09/2020	Montant	%
Produits d'exploitation				
Vente de marchandises	7 299.18	110 595.92	-103 296.74	-93.40
70710000 BOUTIQUE 20%	7 299.18	13 048.42	-5 749.24	-44.06
70731000 FORFAIT SKI 10%		91 915.50	-91 915.50	-100.00
70733000 BADGE SKI 20%		3 235.00	-3 235.00	-100.00
70735000 ASSURANCE SKI 0%		2 397.00	-2 397.00	-100.00
Production vendue biens				
Production vendue services	1 377 989.20	3 384 616.15	-2 006 626.95	-59.29
70611000 CHAMBRES 10%	750 340.34	1 908 497.91	-1 158 157.57	-60.68
70614000 NOURRITURE 10%	268 641.77	587 205.11	-318 563.34	-54.25
70615000 PDJ 10%	190 256.87	399 051.87	-208 795.00	-52.32
70640000 BOISSONS VAE 5,5%	15.83	91.55	-75.72	-82.61
70641000 NOURRITURE VAE 5,5%	19 251.57	40 790.48	-21 538.91	-52.80
70653000 BOISSONS 20%	140 729.61	357 067.01	-216 337.40	-60.59
70671000 LOCATION SALLE 20%	3 535.84	24 379.16	-20 843.32	-85.50
70691000 DIVERS 20%	2 888.17	4 973.41	-2 085.24	-41.93
70823000 VENTES SKI SHOP 20%		1 009.51	-1 009.51	-100.00
70824000 LOCATIONS SKI SHOP 20%		20 802.54	-20 802.54	-100.00
70880000 DEDIT	2 058.20	37 868.60	-35 810.40	-94.57
70881000 DEDIT RESTAURANT	271.00	2 879.00	-2 608.00	-90.59
Chiffre d'affaires Net	1 385 288.38	3 495 212.07	-2 109 923.69	-60.37
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues	740 375.00		740 375.00	-
74010000 AIDE AU PAIEMENT URSSAF	85 542.00		85 542.00	-
74090000 AIDE FONDS DE SOLIDARITE	654 833.00		654 833.00	-
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions, transferts de charges	90 644.01	399 562.81	-308 918.80	-77.31
78174000 REPR./PROV.DEPR.ACT.CIRC.	6 298.89		6 298.89	-
79100000 TRANSFERT DE CHARGES	44 826.10	1 267.00	43 559.10	+1 000.00
79110000 AVANTAGE EN NATURE REPAS	7 442.35	14 984.22	-7 541.87	-50.33
79110100 REFACTURATION 10%	79.18		79.18	-
79110200 REFACTURATION 20%	3 536.38	64 307.90	-60 771.52	-94.50
79110400 REFACTURATION EXO	4 779.56	1 684.58	3 094.98	183.68
79120000 AN LOGEMENT	23 681.55	32 162.28	-8 480.73	-26.37
79140000 AIDES EMBAUCHE		285 156.83	-285 156.83	-100.00
Autres produits	5 241.49	348.78	4 892.71	+1 000.00
75800000 PROD.DIVERS DE GEST.COUR.	5 241.49	348.78	4 892.71	+1 000.00
TOTAL (I)	2 221 548.88	3 895 123.66	-1 673 574.78	-42.97
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)	6 712.93	115 158.06	-108 445.13	-94.17
60740000 AUTRES ACHATS/REVENTE CLIENTS	163.10	204.08	-40.98	-20.10
60741000 ACHAT BOUTIQUE	5 545.58	11 078.43	-5 532.85	-49.94
60741100 ACHATS BOUTIQUE INTRA	1 011.75	2 653.30	-1 641.55	-61.85
60770000 ACHATS FORFAITS SKI		96 705.25	-96 705.25	-100.00
60771000 ACHATS BADGE SKI	-7.50	2 150.00	-2 157.50	-100.37
60772000 ASSURANCE SKI 0%		2 367.00	-2 367.00	-100.00
Variation de stock (marchandises)	2 024.81	-493.08	2 517.89	-510.75
60370000 VARIATION STOCK M/SES	2 024.81	-493.08	2 517.89	-510.75
Achats de matières premières et autres approvisionnements	159 531.62	306 589.27	-147 057.65	-47.97
60100000 ACHAT NOURR 5,5%	84 576.69	155 907.96	-71 331.27	-45.75

COMPTE DE RESULTAT	Solde		Variation	
	30/09/2021	30/09/2020	Montant	%
60110000 ACHAT NOURR 20%	691.07	1 375.02	-683.95	-49.75
60120000 ACHAT PDJ 5,5%	44 905.08	84 895.71	-39 990.63	-47.11
60121000 ACHAT BOISSONS 5,5%	6 952.87	15 451.57	-8 498.70	-55.00
60130000 ACHAT BOISSONS 20%	26 249.10	55 061.71	-28 812.61	-52.33
60190000 ACHAT NOURR 5,5% INTRA		7 048.43	-7 048.43	-100.00
60192000 ACHAT PDJ 5,5% INTRA		59.43	-59.43	-100.00
60210000 ACHATS EMBALLAGES VENTES DIVERS	1 126.00		1 126.00	-
60900000 REMISE RABAIS RISTOURNES	-4 969.19	-13 210.56	8 241.37	62.39
Variation de stock (matières premières et autres appro.)	-4 043.91	5 139.23	-9 183.14	-178.69
60310000 VARIATION STOCK MP ET FOURNITURES	-4 043.91	5 139.23	-9 183.14	-178.69
Autres achats et charges externes*	1 001 842.16	1 496 707.69	-494 865.53	-33.06
60420000 SS TRAITANCE AAM	76 133.00	87 122.86	-10 989.86	-12.61
60421000 SS TRAITANCE PERSO AAM	47 233.59	54 173.49	-6 939.90	-12.81
60430000 TRANSFERT	4 666.09	22 404.35	-17 738.26	-79.17
60460000 DELOGEMENT	618.26	3 349.96	-2 731.70	-81.55
60492000 TRANSFERT HORS CEE	262.00	3 248.80	-2 986.80	-91.94
60611000 EAU	11 813.87	26 057.05	-14 243.18	-54.66
60611100 EAU STUDIO 0%	4 412.45	2 007.60	2 404.85	119.72
60612000 ELECTRICITE	41 759.16	65 412.49	-23 653.33	-36.16
60612100 ELECTRICITE STUDIO 0%	21 522.24	29 585.61	-8 063.37	-27.26
60612200 GAZ	26 034.26	37 265.28	-11 231.02	-30.14
60614000 COMBUSTIBLES	491.28	2 569.92	-2 078.64	-80.89
60631000 PRODUITS ENTRETIEN	11 302.98	18 153.09	-6 850.11	-37.73
60632000 PETITES FOURNITURES	14 829.98	31 210.47	-16 380.49	-52.48
60632100 PETITES FOURNITURES INTRA	1 678.86	4 342.34	-2 663.48	-61.33
60632200 PETITES FOURNITURES IMPORT	763.95	415.98	347.97	83.65
60632500 PETITES FOURN. OUTILS TECHN	4 462.50	10 844.64	-6 382.14	-58.85
60633000 PRODUITS ACCUEIL	7 912.46	1 210.50	6 701.96	553.34
60633100 PDS ACCUEIL INTRA		15 864.50	-15 864.50	-100.00
60640000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	6 280.32	3 980.19	2 300.13	57.79
60680000 VETEMENT DE TRAVAIL	1 731.34	5 433.45	-3 702.11	-68.14
60681000 VETEMENT TRAVAIL INTRA		159.36	-159.36	-100.00
61110000 LOCATION NAVETTES		33 176.36	-33 176.36	-100.00
61220000 CREDIT-BAIL MOBILIER	5 338.28	4 103.59	1 234.69	30.07
61321000 LOCATION APPT SALARIE	252 089.13	263 333.97	-11 244.84	-4.27
61350000 LOCATION MOBILIER/MATERIEL	27 715.70	28 072.57	-356.87	-1.27
61400000 CHARGES LOCATIVES SALARIES	15 946.95	18 635.54	-2 688.59	-14.43
61510000 BLANCHISSERIE	45 522.73	93 335.73	-47 813.00	-51.23
61520000 ENTRETIEN REPARATION BIENS IMMOBILIERS	2 350.00	7 643.33	-5 293.33	-69.25
61550000 ENTRETIEN REPARATION BIENS MOBILIERS	17 414.76	14 214.37	3 200.39	22.52
61559000 BLANCHISSERIE INTRA		23 002.63	-23 002.63	-100.00
61560000 MAINTENANCE	62 877.80	80 051.13	-17 173.33	-21.45
61600000 ASSURANCE	40 670.19	38 394.78	2 275.41	5.93
61610000 ASSURANCE STUDIO SALARIE	8 216.75	7 060.38	1 156.37	16.39
61810000 FORMATION	4 290.00	1 940.00	2 350.00	121.13
61811000 JOURNAUX	191.79	1 999.87	-1 808.08	-90.40
62110000 PERSONNEL EXTERIEUR INTERIMAIRE	2 078.50		2 078.50	-
62220000 COMMISSIONS&COURTAGES	2 041.37	18 485.59	-16 444.22	-88.96
62221000 COMMISSIONS&COURTAGES INTRA	61 413.93	123 621.27	-62 207.34	-50.32
62222000 COMMISSIONS&COURTAGES HORS CEE		1 661.95	-1 661.95	-100.00
62223000 COMMISSION&COURTAGE HORS CEE AGENCE	1 560.97	2 582.88	-1 021.91	-39.57
62260000 HONORAIRES ADMINISTRATIFS	28 228.50	30 636.75	-2 408.25	-7.86
62262000 HONORAIRES AUTRES (CAC...)	11 698.00	7 009.27	4 688.73	66.90
62263000 HONORAIRES JURIDIQUES	3 850.00	1 943.24	1 906.76	98.15
62270000 FRAIS ACTES	51.33		51.33	-

COMPTE DE RESULTAT	Solde		Variation	
	30/09/2021	30/09/2020	Montant	%
62280000 REMUNERATIONS DIVERSES	36 311.11	76 000.00	-39 688.89	-52.22
62300000 DEPENSES PUBLICITAIRES	33 549.39	96 245.53	-62 696.14	-65.14
62311000 DEPENSES PUBLICITAIRES INTRA	4 588.60	8 488.20	-3 899.60	-45.94
62340000 PRODUITS POUR CLIENTELE	7 734.46	13 558.79	-5 824.33	-42.96
62381000 ANIMATIONS	8 524.97	23 503.86	-14 978.89	-63.73
62510000 VOYAGES ET DEPLACEMENTS	1 375.10	5 993.07	-4 617.97	-77.06
62570000 RECEPTIONS ET SEMINAIRES	4 633.51	2 353.76	2 279.75	96.86
62610000 POSTE	1 324.67	1 786.55	-461.88	-25.85
62620000 FRAIS DE TELECOMMUNICATION	11 058.53	18 332.30	-7 273.77	-39.67
62700000 FRAIS BANCAIRES	7 912.60	5 463.66	2 448.94	44.82
62750000 COM CB	5 693.76	11 906.25	-6 212.49	-52.18
62751000 COM AE	641.37	5 188.50	-4 547.13	-87.65
62810000 COTISATIONS	1 038.82	2 170.09	-1 131.27	-52.12
Impôts, taxes et versements assimilés	81 089.22	145 357.57	-64 268.35	-44.21
63320000 TAXE D APPRENTISSAGE	4 304.08	6 583.57	-2 279.49	-34.63
63330000 FAFIH FONGECIF	6 363.30	8 995.67	-2 632.37	-29.27
63340000 PARTICIPATION EFFORT CONS	145.84	3 212.29	-3 066.45	-95.45
63380000 AGEFIPH	10 993.00	52 590.00	-41 597.00	-79.10
63511000 CFE - CVAE	25 825.00	39 746.00	-13 921.00	-35.02
63512000 TAXES FONCIERES	32 887.00	33 080.00	-193.00	-0.58
63780000 TVA S/ AN REPAS	571.00	1 150.04	-579.04	-50.35
Salaires et traitements	650 596.94	1 313 347.21	-662 750.27	-50.46
64110000 SALAIRES	571 119.78	1 030 427.02	-459 307.24	-44.57
64112000 INDEMNITE RUPTURE&FIN CONTRAT		283.16	-283.16	-100.00
64113000 IND RUPTURE & IND LICENCIEMENT NON SOUMIS		1 867.50	-1 867.50	-100.00
64120000 CONGES PAYES NON CADRES	9 043.00	23 888.00	-14 845.00	-62.14
64121000 CONGES PAYES CADRES	9 258.00	3 627.00	5 631.00	155.25
64130000 PRIMES	10 300.00	4 550.00	5 750.00	126.37
64140000 AVANTAGE NATURE REPAS	7 442.35	14 984.22	-7 541.87	-50.33
64141000 AVANTAGE NATURE LOGT	23 681.55	32 162.28	-8 480.73	-26.37
64142000 INDEMNITES REPAS	26 141.30	30 564.66	-4 423.36	-14.47
64143000 ACTIVITE PARTIELLE	287 601.62	170 993.37	116 608.25	68.20
64190000 ACTIVITE PARTIELLE	-293 990.66		-293 990.66	-
Charges sociales	134 290.93	290 620.28	-156 329.35	-53.79
64510000 COTISATIONS URSSAF	130 941.36	210 646.03	-79 704.67	-37.84
64530000 COTISATIONS CAISSES DE RETRAITE	27 005.93	47 585.49	-20 579.56	-43.25
64550000 COTISATIONS PREVOYANCE	5 932.38	7 203.94	-1 271.56	-17.66
64560000 COTISATIONS MUTUELLES	6 375.15	9 123.30	-2 748.15	-30.12
64583000 PROV. CHARGES SUR CONGES PAYES	5 205.00	8 162.00	-2 957.00	-36.23
64585000 PROV. CHARGES SUR PRIMES	2 588.00	2 047.00	541.00	26.43
64590000 EXONERATION PART PATRON	-54 803.00		-54 803.00	-
64720000 VERSEMENTS CSE	2 239.00		2 239.00	-
64740000 VERSEMENT OEUVRES SOCIALES	5 500.00		5 500.00	-
64800000 AUTRES CHARGES DE PERSONNEL	3 307.11	5 852.52	-2 545.41	-43.50
Dotations aux amortissements sur immobilisations	943 134.87	1 002 262.05	-59 127.18	-5.90
68110000 DOT. AUX AMORT. IMMOB. INCORP.	1 377.93		1 377.93	-
68111000 DOT. AMORT. IMMOB. INCORP.	8 380.17	43 760.30	-35 380.13	-80.85
68112000 DOT. AUX AMORT. IMMOB. CORP.	922 898.47	948 023.45	-25 124.98	-2.65
68120000 DOT. AMORT. CH. EXPL. A REPART.	10 478.30	10 478.30		
Dotations aux dépréciations des immobilisations				
Dotations aux dépréciations des actifs circulants	6 298.89	6 298.89		
68174000 DOT.PROV.DEPR.ACTIFS CIRC	6 298.89	6 298.89		
Dotations aux provisions pour risques et charges				
Autres charges	14 373.34	30 973.98	-16 600.64	-53.60
65160000 REDEV. POUR CONCESS., BREVETS, LICE	12 072.23	19 918.76	-7 846.53	-39.39

COMPTE DE RESULTAT	Solde		Variation	
	30/09/2021	30/09/2020	Montant	%
65410000 PERTES SUR CREANCES	63.66	6 656.98	-6 593.32	-99.04
65800000 CHARGES DIVERSES DE GESTION COURANTE	2 237.45	4 398.24	-2 160.79	-49.14
TOTAL (II)	2 995 851.80	4 711 961.15	-1 716 109.35	-36.42
* Y compris :				
-Redevances de crédit-bail mobilier	5 338.28	4 103.59	1 234.69	30.07
61220000 CREDIT-BAIL MOBILIER	5 338.28	4 103.59	1 234.69	30.07
-Redevances de crédit-bail immobilier				
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	-774 302.92	-816 837.49	42 534.57	-5.21
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers				
Produits financiers de participation				
Produits autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés	3 303.99	3 514.29	-210.30	-5.98
76500000 ESCOMPTES OBTENUS	490.00	624.80	-134.80	-21.60
76510000 ESCOMPTES REFACTURES	2 813.99	2 889.49	-75.50	-2.60
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge				
Différence positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL (V)	3 303.99	3 514.29	-210.30	-5.98
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées	267 371.13	282 562.34	-15 191.21	-5.38
66110000 INTERETS DES EMPRUNTS ET DETTES	247 933.65	261 820.34	-13 886.69	-5.30
66150000 INT. C/C ACP	2 513.48	4 848.00	-2 334.52	-48.16
66160000 CHARGES D'INTERETS PRETS		1 486.20	-1 486.20	-100.00
66180000 INTERETS SUR AUTRES DETTES	16 630.00	13 964.00	2 666.00	19.09
66500000 ESCOMPTES ACCORDES	294.00	443.80	-149.80	-33.78
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements				
TOTAL (VI)	267 371.13	282 562.34	-15 191.21	-5.38
RESULTAT FINANCIER (V - VI)	-264 067.14	-279 048.05	14 980.91	-5.37
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)	-1 038 370.06	-1 095 885.54	57 515.48	-5.25
Produits Exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital	5 959.00	6 468.12	-509.12	-7.87
77560000 PRODS CESSION IMMOB. FIN	5 959.00	6 468.12	-509.12	-7.87
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge				
TOTAL (VII)	5 959.00	6 468.12	-509.12	-7.87
Charges Exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	135.00		135.00	-
67120000 PENALITES, AMENDES	135.00		135.00	-
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	5 959.00	6 468.12	-509.12	-7.87
67560000 VNC IMMOB. FIN. CED.	5 959.00	6 468.12	-509.12	-7.87
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions				
TOTAL (VIII)	6 094.00	6 468.12	-374.12	-5.78
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	-135.00		-135.00	
Participations des salariés (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)				

COMPTE DE RESULTAT	Solde		Variation	
	30/09/2021	30/09/2020	Montant	%
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII	2 230 811.87	3 905 106.07	-1 674 294.20	-42.87
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X	3 269 316.93	5 000 991.61	-1 731 674.68	-34.63
BENEFICE OU PERTE (TOTAL DES PRODUITS - TOTAL DES CHARGES)	-1 038 505.06	-1 095 885.54	57 380.48	-5.24

A.M.H.2
Société par actions simplifiée au capital de 4 000 000 €
72, descente des Périades - 74400 Chamonix-Mont-Blanc
810 603 100 RCS Annecy
(la « Société »)

EXTRAIT DES DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE EN DATE DU 31 MARS 2022

PREMIERE DECISION

Lecture du rapport de gestion du Président sur l'activité de la société et examen des comptes annuels de l'exercice clos le 30 septembre 2021 – Lecture du rapport du Commissaire aux comptes sur les comptes – Approbation des comptes annuels

L'Associé Unique, après avoir pris connaissance :

- du rapport du Président,
- du rapport du Commissaire aux comptes sur les comptes de l'exercice clos le 30 septembre 2021,

approuve les comptes annuels de l'exercice clos le 30 septembre 2021 tels qu'ils ont été présentés.

TROISIEME DECISION

Affectation des résultats

L'Associé Unique, après avoir pris connaissance :

- du rapport du Président,
- du rapport du Commissaire aux comptes sur les comptes de l'exercice clos le 30 septembre 2021,

décide d'affecter la perte s'élevant à (1 038 505) € de la manière suivante :

- au Report à nouveau : (1 038 505) €

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, l'Associé Unique rappelle qu'il n'a pas été procédé, depuis la création de notre Société, à la distribution de dividendes.

* * *

Certifié conforme par le Président.

Le Président
Romain Trollet





Expertise comptable Conseil Audit

A.M.H.2

Société par Actions Simplifiée

Au capital de 4 000 000 euros

Siège social : 72 Descente des Pérlades

74400 CHAMONIX-MONT-BLANC

R.C.S. ANNECY 810 603 100

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 30 septembre 2021

**DES EXPERTS
À VOTRE SERVICE**
fiteco.com

SOCIÉTÉ D'EXPERTISE COMPTABLE Inscrite aux tableaux de l'Ordre des régions : Bretagne, Pays de la Loire, Orléans, Paris Ile-de-France, Rouen-Normandie, Limoges
SOCIÉTÉ DE COMMISSARIAT AUX COMPTES membre de la Compagnie Régionale Ouest Atlantique
Siège Social : Parc Technopole - Rue Albert Einstein - 53810 CHANGÉ
Adresse postale : Parc Technopole - Rue Albert Einstein - CS 83006 - 53063 LAVAL cedex 9 - e-mail : cacpl@fiteco.com
SOCIÉTÉ PAR ACTIONS SIMPLIFIÉE AU CAPITAL DE 7 791 900 € - RCS LAVAL 557 150 067 - N° D'IDENTIFICATION FISCALE FR 48 557 150 067 - CODE APE 6920Z

A.M.H.2
Société par Actions Simplifiée
Au capital de 4 000 000 euros
Siège social : 72 Descente des Périades
74400 CHAMONIX-MONT-BLANC

R.C.S. ANNECY 810 603 100

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 30 septembre 2021

A l'associé unique de la société A.M.H.2,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par vos statuts, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société A.M.H.2, relatifs à l'exercice clos le 30 septembre 2021, 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.

Fondement de l'opinion

Référentiel d'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} octobre 2020 à la date d'émission de notre rapport.

Observation

Sans remettre en cause l'opinion exprimée ci-dessus, nous attirons votre attention sur le point suivant exposé dans la note « Faits caractéristiques » de l'annexe des comptes annuels concernant la crise sanitaire liée à la COVID-19.

Justification des appréciations

La crise mondiale liée à la pandémie de COVID-19, crée des conditions particulières pour la préparation et l'audit des comptes de cet exercice. En effet, cette crise et les mesures exceptionnelles prises dans le cadre de l'état d'urgence sanitaire, induisent de multiples conséquences pour les entreprises, particulièrement sur leur activité et leur financement, ainsi que des incertitudes accrues sur leurs perspectives d'avenir. Certaines de ces mesures, telles que les restrictions de déplacement et le travail à distance, ont également eu une incidence sur l'organisation interne des entreprises, et sur les modalités de mise en œuvre des audits.

C'est dans ce contexte complexe et évolutif que, 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 portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

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.

La note « Faits caractéristiques » de l'annexe expose les événements majeurs de l'exercice notamment sur l'impact COVID-19 avec la comptabilisation des aides URSSAF, de l'aide pour l'activité partielle et du fond de solidarité reçus sur l'exercice. Dans le cadre de notre appréciation des règles et méthodes comptables suivis par votre société, nous avons examiné les valeurs en comptabilité ainsi que la cohérence de ceux-ci et nous nous sommes assurés du caractère approprié de l'information fournie en annexe.

La note « Faits caractéristiques » de l'annexe expose la réévaluation des actifs corporels effectuée par la société sur cet exercice. Dans le cadre de notre appréciation des principes comptables et des estimations suivis par votre société, nous avons validé les écarts de réévaluation comptabilisés ainsi que l'échelonnement de la réintégration fiscale et, nous nous sommes assurés du caractère approprié de l'information fournie dans l'annexe.

Les notes « Amortissement » et « faits caractéristiques de l'exercice » de l'annexe expose les règles et méthodes comptables relatives à l'amortissement des immobilisations corporelles et incorporelles. Dans le cadre de notre appréciation des principes comptables et des estimations suivis par votre société, nous avons examiné les modes et durées d'amortissement pratiqués sur les immobilisations par rapport aux durées d'usage et, nous nous sommes assurés du caractère approprié de l'information fournie dans l'annexe.

Afin de nous assurer de l'exhaustivité des revenus, nous avons notamment rapproché les recettes issues du logiciel de gestion commerciale avec le chiffre d'affaires comptabilisé au compte de résultat.

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 à l'Associé unique.

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 Président.

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.

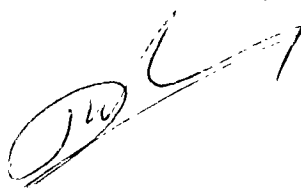
Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- 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 le 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.

Fait à SEVRES, le 18 mars 2022

FITECO,
Commissaire aux Comptes



Damien DUHERON
Associé

A.M.H.2
Société par Actions Simplifiée
Au capital de 4 000 000 euros
Siège social : 72 Descente des Périades
74400 CHAMONIX-MONT-BLANC

R.C.S. ANNECY 810 603 100

COMPTES ANNUELS

Exercice clos au 30 septembre 2021

Bilan Actif

	Brut	Amort Prov	Net Au 30/09/2021	Net Au 30/09/2020
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement	226 641	226 641		
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	107 847	82 164	25 683	23 421
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immo. incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains	2 666 442		2 666 442	2 200 000
Constructions	10 688 382	2 607 824	8 080 558	7 208 256
Installations tech., matériels et outillages industriels	157 745	110 572	47 173	57 274
Autres immobilisations corporelles	2 856 062	1 809 523	1 046 539	1 398 763
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	28 758		28 758	28 142
TOTAL (I)	16 731 876	4 836 723	11 895 153	10 915 857
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières, autres approvisionnements	18 528		18 528	14 485
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	7 427		7 427	9 452
Avances et acomptes versés sur commandes	23 036		23 036	4 536
Créances				
Clients et comptes rattachés	35 826	6 299	29 527	29 423
Autres	124 077		124 077	211 241
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres Titres				
Instruments de Trésorerie				
Disponibilités	634 754		634 754	200 252
Charges constatées d'avance	141 701		141 701	155 391
TOTAL (II)	985 350	6 299	979 051	624 779
Frais d'émission d'emprunts à étaier (III)	97 675		97 675	108 153
Primes de remboursement des obligations (IV)				
Ecarts de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL (I à V)	17 814 902	4 843 022	12 971 880	11 648 790

Voir le rapport de l'expert comptable avant les comptes annuels

3

Le Commissaire aux comptes
pour l'exercice
le charge du mandat

Bilan Passif

		Net Au 30/09/2021	Net Au 30/09/2020
CAPITAUX PROPRES			
Capital social ou individuel dont versé	4 000 000	4 000 000	4 000 000
Prime d'émission, de fusion, d'apport			
Ecart de réévaluation		1 879 978	
Ecart d'équivalence			
Réserves :			
Réserve légale			
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves			
Report à nouveau		4 338 347	3 242 461
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)		1 038 505	1 095 886
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
TOTAL (I)		503 126	338 347
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		9 381 953	9 242 316
Emprunts et dettes financières diverses		3 812	333 441
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		220 002	285 160
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		634 746	575 327
Dettes fiscales et sociales		413 665	472 039
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes		1 814 577	1 078 854
Instruments de trésorerie			
Produits constatés d'avance			
TOTAL (III)		12 468 754	11 987 137
Ecart de conversion passif (IV)			
TOTAL GENERAL (I à IV)		12 971 880	11 649 790
Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques et CCP			

Voir le rapport de l'expert comptable avant les comptes annuels

4

LE COMMISSAIRE AUX COMPTES
 M. [Nom] [Prénom]
 [Adresse]
 [Code postal] [Ville]

Compte de résultat

Compte de résultat	Du 01/10/2020 au 30/09/2021		Du 01/10/2019 Au 30/09/2020
	France	Exportation	Total
Produits d'exploitation (1)			
Ventes de marchandises	7 299		7 299
Production vendue de biens			
Production vendue de services	1 377 989		1 377 989
Chiffre d'affaires Net	1 385 288		1 385 288
Production stockée			
Production immobilisée			
Subventions d'exploitation reçues			140 375
Reprises sur amort., dépréciations, provisions, transferts de charges			90 644
Autres produits			5 241
TOTAL (I)			2 221 549
Charges d'exploitation (2)			
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			6 713
Variation de stocks (marchandises)			2 025
Achats de matières premières et autres approvisionnements			159 532
Variation de stocks (matières premières et autres appro.)			-4 044
Autres achats et charges externes *			1 001 842
Impôts, taxes et versements assimilés			81 089
Salaires et traitements			650 597
Charges sociales			134 291
Dotations aux amortissements sur immobilisations			943 135
Dotations aux dépréciations des immobilisations			
Dotations aux dépréciations des actifs circulants			6 299
Dotations aux provisions pour risques et charges			
Autres charges			14 373
TOTAL (II)			2 995 852
* Y compris :			
- Redevances de crédit-bail mobilier			5 338
- Redevances de crédit-bail immobilier			
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)			774 303
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)			
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)			
Produits financiers			
Produits financiers de participation (3)			
Produits des autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé (3)			
Autres intérêts et produits assimilés (3)			3 304
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge			
Différences positives de change			
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			
TOTAL (V)			3 304
Charges financières			
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions			
Intérêts et charges assimilées (4)			267 371
Différences négatives de change			
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements			
TOTAL (VI)			267 371
RESULTAT FINANCIER (V - VI)			-264 067
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)			-1 038 370

Voir le rapport de l'expert comptable avant les comptes annuels

5

Le Président du conseil d'administration
pour en certifier la régularité
le directeur gérant

Compte de résultat (Suite)

Compte de résultat (Suite)	Du 01/10/2020 Au 30/09/2021	Du 01/10/2019 Au 30/09/2020
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital	5 959	6 468
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge		
TOTAL (VII)	5 959	6 468
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	135	
Sur opérations en capital	5 959	6 468
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
TOTAL (VIII)	6 094	6 468
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	135	
Participations des salariés (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	2 230 812	3 905 106
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	3 269 317	5 000 992
BENEFICE OU PERTE (TOTAL DES PRODUITS - TOTAL DES CHARGES)	1 038 505	1 095 886
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs		
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
(3) Dont produits concernant les entités liées		
(4) Dont intérêts concernant les entités liées	2 513	4 848

Voir le rapport de l'expert-comptable avant les comptes annuels

6

Le Commissaire aux comptes
pour l'exercice
le 30 septembre 2021

Règles et méthodes comptables

Pour les personnes morales

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

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 30/09/2021 dont le total du bilan avant répartition est de 12 971 880 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de -1 038 505 Euros

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/10/2020 au 30/09/2021

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 Règlement ANC 2016-07).

L'effectif moyen est de 44 salariés sur l'exercice.

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

Points caractéristiques

MODIFICATION DE LA REPARTITION DU CAPITAL SOCIAL

A la date du 01/10/21, le capital social est reparti de la manière suivante:

- SA ACP / 899 999 parts, soit 22.50% de détention
- SA MEESCHAERT CAPITAL PARTNER / 1 900 001 parts, soit 47.50% de détention
- SARL RMM / 310 000 parts, soit 7.75% de détention
- M. MAUSS DIDIER / 400 000 parts, soit 10% de détention
- MME. RONDEAU Marie-Laure / 400 000 parts, soit 10% de détention
- M. RAZOU Michel / 90 000 parts, soit 2.25% de détention

A la date du 12/03/21, Mme RONDEAU et M. MAUSS cèdent leurs actions au profit de FPCI EXTENDAM HOTEL EUROPE qui acquiert 800 000 parts sociales.

Le 31/03/21, l'ensemble des associés apportent l'intégralité de leurs titres à la société SAS LES FRENCHIES, une société Holding française (Siren : 884 515 842), présidée par Monsieur Romain Trollet et désormais détentrice de l'identité et de la marque "Rocky Pop" exploitée par la société AMH 2.

La SAS LES FRENCHIES dispose de 100% du capital social de la SAS AMH 2 au 30/09/2021.

Au 30/09/2021, le montant global des amortissements dérogatoires non comptabilisés et reportés en période déficitaire s'élève à 1 774 452 €.

Ces amortissements à caractère fiscal ont été différés pour être imputés intégralement sur les exercices bénéficiaires futurs.

La société a constaté une perte de la moitié de son capital social au 30/09/2018.

Le report sur l'exercice prochain des dettes URSSAF s'élève à 22 953 €.

Les échéances des emprunts ont été reportées depuis avril 2020 et le sont encore à ce jour

La société AMH 2 a réévalué ses actifs au 30 septembre 2021. Il en ressort une valeur réévaluée de 10 747 000€ pour les murs. L'écart de la réévaluation des murs a été comptabilisé au crédit du compte 105200 pour la somme de 1 879 978 €.

Cet écart est intégré à l'actif et amorti selon les mêmes dispositions de durée que celles prévues initialement par les immobilisations relatives aux éléments de la construction.

D'un point de vue fiscal, la valeur réévaluée de 1 879 978 € fait l'objet d'une réintégration fiscale sur cet exercice

L'émergence et l'expansion de la COVID 19 depuis l'année 2020 ont affecté les activités économiques et commerciales sur le plan mondial. Cette crise sanitaire liée à l'événement COVID 19 a eu des impacts significatifs sur l'activité de l'entreprise. En application des décisions gouvernementales, l'entreprise a dû fermer son établissement durant la période Novembre 2020-Mai 2021. En conséquence, elle a mis en œuvre les mesures de soutien suivantes :

- Mise en place d'un programme de réduction des coûts afin de sécuriser les résultats (recours à l'activité partielle, demande d'aide publique..)
- Mise en place d'un programme d'obtention de crédits ou de reports de paiement afin d'améliorer la trésorerie
- Renégociation des covenants bancaires

Evénements significatifs postérieurs à compter de la clôture

Malgré l'ensemble des actions mises en œuvre et au regard des difficultés rencontrées du fait de la crise sanitaire et des mesures de confinements ou de couvre-feu prises par le gouvernement depuis le 12 mars 2020, il existe une incertitude significative sur la continuité d'exploitation de l'entreprise. A ce stade l'hôtel est ouvert, mais compte tenu des incertitudes il est difficile de mesurer l'impact qu'aura cette crise sur le long-terme.

Avec l'aide des partenaires financiers et les nouvelles mesures d'indemnisation proposées par le Gouvernement, le groupe met en place les mesures appropriées pour avoir les moyens financiers pour passer cette crise

Méthodes comptables

Des aides COVID ont été comptabilisées sur l'exercice pour un montant 1 089 169 € et se détaillent comme suit

- Indemnités chômage partielle : 293 991 €
- Exonération cotisations patronales : 54 803 €
- Aide au paiement des charges sociales : 85 542 €
- Indemnités de fonds de solidarité : 654 833 €

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

Changements comptables

Aucun changement de méthodes comptables.

Informations relatives aux opérations inscrites au bilan et compte de résultat

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

Immobilisations incorporelles

Les frais d'établissements sont constitués des frais de constitutions et des frais liés aux augmentations de capital. Ils sont amortis sur 5 ans.

Immobilisations corporelles

L'immeuble et le terrain ont été réévalués pour une valeur de 10 747 000 €.

Les autres immobilisations sont quant à elles évaluées à leur coût d'acquisition

Amortissements

Les immobilisations sont amorties sur le mode linéaire.

Il y a une exception pour la partie des immobilisations concernant la construction. La société a décidé d'amortir les immobilisations selon de le mode dégressif d'un point de vue fiscal. La quote-part excédant l'amortissement linéaire est comptabilisée en amortissement dérogatoire au passif du bilan avec report en période déficitaire.

- Constructions 10,15,20 ou 30 ans,
- Agencements et aménagements des constructions 7 à 15 ans,
- Installations diverses 5 à 10 ans,
- Matériel et outillage 3 à 7 ans,
- Matériel de transport 4 à 5 ans,
- Mobilier de bureau et info. 3 à 5 ans,
- Mobilier et équipements hôtels 3 à 7 ans,
- Concession et brevet 2 à 3 ans

Stocks

Les stocks sont évalués suivant la méthode "premier entré, premier sorti".

Créances

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

Informations requises par l'article L820-3 du code de commerce

Le montant total des honoraires du commissaire aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice s'élève à 6 000 € hors
taxe

Voir le rapport de l'expert comptable avant les comptes annuels

9

Le Commissaire aux Comptes
pour l'exercice
15 septembre 2021

Effectif moyen

Catégories de salariés	Effectif	Effectif N-1
Cadres	4	
Agents de maîtrise & techniciens		
Employés	20	
Ouvriers		
Apprentis sous contrat		
TOTAL	24	

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	4 000 000	1.00000	4 000 000
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)	4 000 000	1.00000	4 000 000

La société holding SAS LES FRENCHIES est détentrice de 100% du capital social de la SAS AMH 2 depuis le 31/03/2021

Voir le rapport de l'expert comptable avant les comptes annuels

10

LES FRENCHIES SAS
pour l'exercice
financier clos le 30/09/2021

Engagements financiers

ENGAGEMENTS DONNES :

Nature des engagements donnés	Montant en Euros
Effets escomptés non échus	
Aval et cautions	
Crédit-bail mobilier	
Crédit-bail immobilier	
Autres engagements	21 000 000
Engagements de départ en retraite	6 925
TOTAL	21 006 925

Hypothèque de rang 1 sur l'immeuble sis 1 476 avenue des Alpagnes 74 310 LES HOUCHEs.

La garantie est prise en concours avec:

- CADS à hauteur de 3 500 000,00 EUR

- BPI France à hauteur de 3 500 000,00 EUR

- BANQUE POPULAIRE DES ALPES à hauteur de 3 500 000,00 EUR

Nantissement du fonds de commerce Hôtellerie exploité par la SAS AMH 2 à l'adresse 1 476 avenue des Alpagnes 74 310 LES HOUCHEs

La garantie est prise en concours avec:

- CADS à hauteur de 3 500 000,00 EUR

- BPI France à hauteur de 3 500 000,00 EUR

- BANQUE POPULAIRE DES ALPES à hauteur de 3 500 000,00 EUR HOUCHEs

Le montant des emprunts s'élève au 30/09/2021 à 9 357 530 €.

ENGAGEMENTS RECUS :

Nature des engagements reçus	Montant en Euros
Abandon de créances	
TOTAL	

Le présent document est le résultat
d'un travail effectué par le
commissaire aux comptes
pour l'exercice 2021.

Dettes garanties par des sûretés réelles

	Dettes garanties	Montant des sûretés	Valeurs comptables nettes des biens donnés en garantie
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit	9 357 530	21 000 000	11 840 713
Emprunts et dettes divers			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			
Dettes fiscales et sociales			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Total	9 357 530	21 000 000	11 840 713

Fonds commercial

	Montant
Eléments achetés	
Eléments réévalués	
Eléments reçus en apport	
TOTAL	
Commentaire	

Etat des immobilisations

Cadre A		Valeu brute en début d'exercice	Réévaluation de l'exercice	Augmentations Acquisitions créances vièvements
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement et de développement		226 641		
Autres postes d'immobilisations incorporelles		95 827		12 020
	TOTAL	322 467		12 020
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains		2 200 000	466 442	
Constructions sur sol propre		5 323 162	887 083	
Constructions sur sol d'autrui				
Inst. gales., agencets. et aménagt. const		3 951 684	526 453	
Installations techniques, matériel et outillages ind		146 297		11 448
Inst. gales., agencets. et aménagt. divers		2 093 630		7 238
Mat. de transport		4 000		
Mat. de bureau et info., mobilier		750 541		653
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
	TOTAL	14 469 314	1 879 978	19 339
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières		28 142		6 575
	TOTAL	28 142		6 575
	TOTAL GENERAL	14 819 923	1 879 978	37 934
Cadre B		Diminutions	Valeur brute des immu en fin d'exercice	Réévaluation, égale ou éval. par mise en équival. pour l'exercice
	Virement	Cession		Valeur d'origine des immu en fin d'exercice
Frais d'établissement et de développement			226 641	
Autres postes d'immobilisations incorporelles			107 847	
	TOTAL		334 487	
Terrains			2 666 442	
Constructions sur sol propre			6 210 245	
Constructions sur sol d'autrui				
Inst. gales., agencets. et aménagt. const			4 478 137	
Installations techniques, matériel et outillages ind			157 745	
Inst. gales., agencets. et aménagt. divers			2 100 868	
Mat. de transport			4 000	
Mat. de bureau et info., mobilier			751 194	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
	TOTAL		16 368 631	
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres Immobilisations financières		5 959	28 758	
	TOTAL	5 959	28 758	
	TOTAL GENERAL	5 959	16 731 876	

Voir le rapport de l'expert-comptable avant les comptes annuels

13

Le Commissaire aux comptes
pour l'exercice
le chargé de mission

Etat des amortissements

Situation et mouvements de l'exercice	Montant au début de l'exercice	Augment	Diminut	Montant en fin d'exercice
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et développement	226 641			226 641
Autres postes d'immo. incorp.	72 406	9 758		82 164
	299 046	9 758		308 803
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre	902 593	236 593		1 139 186
Constructions sur sol d'autrui				
Inst. gales., agencets. et aménag. des constr.	1 163 997	304 641		1 468 638
Inst. techniques, mat. et outillage indust.	89 022	21 550		110 572
Inst. gales., agenc. et aménagements divers	939 788	263 236		1 203 025
Matériel de transport	3 781	219		4 000
Mat. de bureau et informatique, mobilier	505 839	96 659		602 498
Emballages récup. et divers				
	3 605 020	922 898		4 527 918
Total incorp.	3 904 066	932 657		4 836 723
Ventil. mouvements provision amortissements dérogatoires				
Immobilisations amortissables	DOTATIONS		REPRISES	
	Différentiel de durée	Mode Amort. fiscal dégressif exceptionnel	Différentiel de durée	Mode Amort. fiscal dégressif exceptionnel
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et développement (I)				
Autres postes d'immo. incorp. (II)				
Total				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Inst. gales., agencets. et aménag. des constr.				
Inst. techniques, mat. et outillage indust.				
Inst. gales., agenc. et aménagements divers				
Matériel de transport				
Mat. de bureau, informatique, mobilier				
Emballages récup. et divers				
Total				
Frais d'acquisition de titres de participations				
TOTAL GENERAL				
TOTAL GENERAL NON VENTILE				
TOTAL GENERAL NON VENTILE				
TOTAL GENERAL NON VENTILE				
Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net début d'exercice	Augment	Dotations exercice aux amort.	Montant net en fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler	108 153		10 478	97 675
Primes de remboursement des obligations				

Voir le rapport de l'expert comptable avant les comptes annuels

14

pour l'exercice
pour l'exercice
pour l'exercice

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	28 758		28 758
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux	7 000	7 000	
Autres créances clients	28 826	28 826	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	200	200	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	753	753	
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	81 684	81 684	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers	29 475	29 475	
Groupe et associés (2)			
Débiteurs divers (dont créances relatives à des op. de pension de titres)	11 965	11 965	
Charges constatées d'avance	141 701	99 910	41 791
TOTAL	330 363	259 813	70 549

(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

Voir le rapport de l'expert-comptable avant les comptes annuels

15

Le Commissaire aux Comptes
pour l'exercice
de la charge sociale et de l'impôt

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 établissements de crédit (1)				
à 1 an max. à l'origine				
à plus d'1 an à l'origine	9 381 953	300 385	2 926 360	6 155 208
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)	3 812	3 812		
Fournisseurs et comptes rattachés	634 746	634 746		
Personnel et comptes rattachés	216 677	216 677		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	96 018	96 018		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	22 668	22 668		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	78 301	78 301		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)				
Autres dettes (dont dettes relatives à des op. de pension de titres)	1 814 577		1 814 577	
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	12 248 753	1 352 608	4 740 937	6 155 208
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	265 273			
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	265 273			
(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques				

Voir le rapport de l'expert comptable avant les comptes annuels

16

Le Commissaire aux comptes
pour le mandat
de la période du 30 septembre 2021

Produits à recevoir

(Article R123 189 du Code de Commerce)

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	30/09/2021	30/09/2020
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances	33 645.00	121 329.00
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	33 645.00	121 329.00

Détail des produits à recevoir

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	30/09/2021	30/09/2020
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances	33 645.00	121 329.00
40980000 RRR A OBTENIR A RECEV	9 500.00	9 500.00
43870000 ORG SOCIAUX PDT A RECEVOIR		111 829.00
44870000 ETAT PRODUITS A RECEVOIR	24 145.00	
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	33 645.00	121 329.00

Le Commissaire aux Comptes
 pour l'exercice
 2020-2021

Charges à payer

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	30/09/2021	30/09/2020
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	24 423 00	66 720 00
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	113 778 50	61 817 36
Dettes fiscales et sociales	219 540 33	214 581 05
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	357 741 83	343 118 41

Détail des charges à payer

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	30/09/2021	30/09/2020
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	24 423 00	66 720 00
16884000 INT.COUR./EMPR.ETB CREDIT	24 423 00	66 720 00
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	113 778 50	61 817 36
40810000 FOURN. FACT.NON PARVENUES	113 778 50	61 817 36
Dettes fiscales et sociales	219 540 33	214 581 05
42820000 DETTES PROV./CONGES PAYES	64 931 00	55 888 00
42821000 DETTES PROV.RECUP.CADRE	46 385 00	37 127 00
42860000 PERS.AUTR.CHARGES A PAYER	10 300 00	4 550 00
43820000 CHARG.SOC./CONGES A PAYER	14 171 00	11 229 00
43860000 CH.SUR REPOS NON PRIS	23 431 00	18 580 00
44860000 CHARGES A PAYER	59 460 00	81 284 00
44862000 CHARGES A PAYER (TA)		5 206 56
44865000 PARTICIPATION EFFORT CONS	862 33	716 49
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	357 741 83	343 118 41

Voir le rapport de l'expert comptable avant les comptes annuels

18

En l'absence
pour l'exercice
le chargé de la

Produits et charges constatés d'avance

Produits constatés d'avance	Exercice clos le 30/09/2021	Exercice clos le 30/09/2020
Produits d'exploitation		
Produits financiers		
Produits exceptionnels		
TOTAL		
Charges constatées d'avance	Exercice clos le 30/09/2021	Exercice clos le 30/09/2020
Charges d'exploitation	141 701	155 391
Charges financières		
Charges exceptionnelles		
TOTAL	141 701	155 391

Le gérant
pour AMH 2
en charge d'exploitation

Détail des charges constatées d'avance

Charges Constatées d'Avance		Période		Montants Exploitation	Montants Financier	Montants Exceptionnel
		Début	Fin			
REGIE EAU VALLEE de chamonix APF	25/06/2021	31/07/2022		165		
REGIE EAU VALLEE de chamonix AIG	02/08/2021	31/07/2022		178		
REGIE EAU VALLEE de chamonix CHV	17/06/2021	31/07/2022		177		
REGIE EAU VALLEE de chamonix API	23/06/2021	31/07/2022		166		
REGIE EAU VALLEE de chamonix BEA	25/06/2021	31/07/2022		183		
GRENKE 157 TV LOC 011021 311221	01/10/2021	31/12/2021		4 763		
LYRA NETWORK 07 A 10/21	01/07/2021	31/10/2021		19		
CHUBB CONTRAT DETECTION INCEN	01/01/2021	31/12/2021		1 739		
AUTOMATISMES DU MONT BLANC P	01/12/2020	30/11/2021		52		
DORMA ARGENT/CONTRAT ARGENT	01/11/2020	31/10/2021		67		
TECHNIVAP CONTRAT MAINTENANC	01/01/2021	31/12/2021		346		
IDEOSOFT MAINTENANCE HEBERGE	01/01/2021	31/12/2021		2 834		
IDEX ENERGIES MAINTENANCE 1506	15/06/2021	14/12/2021		1 791		
REBOOTIT CONTRAT TEL MAILS 010	01/06/2021	30/11/2021		2 400		
ACBG POLICE 57434434 VEHICULE	09/12/2020	08/12/2021		728		
ACBG POLICE HOTEL 010721 30062	01/07/2021	30/06/2022		15 557		
ACBG DELAMARRE CUZIN PLEIN SUI	01/10/2021	30/09/2022		193		
ACBG 396 CHEMIN DE PIRALOTAZ 21	21/07/2021	20/07/2022		205		
ACBG LOGT LEBLANC 011120 31102	01/11/2020	31/10/2021		11		
ACBG 1336 AV ALPAGES 150621 140	15/06/2021	14/06/2022		203		
ACBG 87 255 ALLEE DILIGENCES 090	09/06/2021	08/06/2022		130		
ACBG LOGT NEXITY 011120 311021	01/11/2020	31/10/2021		13		
ACBG 69 RUE PACCARD 130621 120	13/06/2021	12/06/2022		170		
ACBG APPART MBI LES 2 CHALETS 21	20/10/2021	19/10/2022		228		
ACBG DU 20/10/20 AU 19/10/21	20/10/2020	19/10/2021		11		
DIAC LOYER 290921 281021	29/09/2021	28/10/2021		383		
GRENKE COPIEUR 011021 311221	01/10/2021	31/12/2021		375		
EQUALOG ABONNT 10/21	01/10/2021	31/10/2021		135		
CHAMONET 150921 150922	15/09/2021	15/09/2022		359		
AAM COT ANNUELLE GIE ATOUT FR	01/01/2021	31/12/2021		57		

Voir le rapport de l'expert comptable avant les comptes annuels

20

Le Commissaire aux Comptes
pour l'exercice 2021