

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 : 2012 B 00188 Numéro SIREN : 539 948 257 Nom ou dénomination : A.M.H.
--

Ce dépôt a été enregistré le 19/04/2022 sous le numéro de dépôt B2022/005039

In Extenso

SAS A.M.H

Comptes annuels
Bilan au 30/09/2021

72 DESCENTE DES PERIADES
74400 CHAMONIX MONT BLANC
SIRET : 53994825700024

A handwritten signature in black ink, consisting of a stylized 'A' and 'M' followed by a long diagonal stroke.

IN EXTENSO MONT BLANC CHAMONIX

182, route du Bouchet
74400 Chamonix

Tél : 04 50 53 21 92
Fax : 04 50 53 54 81

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	7
Effectif moyen	9
Engagements financiers	10
Etat des immobilisations	11
Etat des amortissements	12
Etat des créances	13
Etat des dettes	14
Liste des filiales et participations	15
Dettes garanties par des sûretés réelles	16
Produits à recevoir	17
Charges à payer	18
Détail des charges constatées d'avance	19

DETAIL DES COMPTES

Bilan Actif détaillé	20
Bilan Passif détaillé	23
Compte de résultat détaillé	25

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	39 148	100.00	261 430	100.00	425 947	100.00
- Coût direct d'achat	33 785	86.30	245 774	94.01	398 225	93.49
+ /- Variation du stock de marchandises	-1 966	-5.02	3 636	1.39	27 189	6.38
Marge commerciale (I)	7 329	18.72	12 020	4.60	533	0.13
+ Production vendue	4 397 521	99.12	5 557 863	95.51	7 280 855	94.47
+ Production stockée						
+ Production immobilisée						
Production de l'exercice	4 397 521	99.12	5 557 863	95.51	7 280 855	94.47
- Matières premières et approvisionnements consommés	361 694	8.22	373 338	6.72	473 963	6.51
- Sous traitance directe	367 300	8.35	438 618	7.89	531 278	7.30
Marge brute sur production (II)	3 668 527	83.42	4 745 907	85.39	6 275 615	86.19
Marge brute globale (I + II)	3 675 856	82.85	4 757 927	81.76	6 276 148	81.44
- Services extérieurs et autres charges externes	1 495 025	33.70	1 718 687	29.53	2 008 289	26.06
Valeur ajoutée produite	2 180 831	49.15	3 039 240	52.23	4 267 858	55.38
+ Subventions d'exploitation	1 058 972	23.87				
- Impôts, taxes et versements assimilés	127 492	2.87	145 664	2.50	170 041	2.21
- Salaires et traitements	1 414 004	31.87	1 640 372	28.19	1 824 169	23.67
- Charges sociales	230 463	5.19	390 099	6.70	517 530	6.72
Excédent brut d'exploitation	1 467 845	33.08	863 106	14.83	1 756 119	22.79
+ Reprises sur amortissements et provisions						
- Dotations aux amortissements sur Immobilisations	1 091 713	24.61	1 254 836	21.56	1 289 725	16.73
- Dotations aux provisions sur Immobilisations						
- Dotations aux provisions sur actif circulant						
- Dotations aux provisions pour risques et charges						
+ Autres produits de gestion courante	13 266	0.30	26 484	0.46	3 040	0.04
- Autres charges de gestion courante	25 237	0.57	36 230	0.62	34 963	0.45
+ Transfert de charges d'exploitation	138 474	3.12	554 372	9.53	165 428	2.15
Résultat d'exploitation (hors chgs et prod. financiers)	502 635	11.33	152 897	2.63	599 899	7.78
+ Bénéfice attribué (quote part sur opérations en commun)						
- Perte supportée (quote part opérations en commun)						
+ Produits financiers de participations	36 313	0.82	26 240	0.45	16 879	0.22
+ Produits des autres valeurs mobilières et créances	21 000	0.47	21 000	0.36	21 000	0.27
+ Autres intérêts et produits assimilés					3 116	0.04
+ 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	297 740	6.71	317 375	5.45	330 180	4.28
- Différences négatives de change						
- Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements						
Résultat courant avant impôts	262 209	5.91	-117 237	-2.01	310 713	4.03
+ Produits exceptionnels sur opérations de gestion						
+ Produits exceptionnels sur opérations en capital	2 770	0.06	2 610	0.04		
+ Reprises sur prov. & transfert de charges exceptionnels			11 188	0.19		
- Charges exceptionnelles sur opérations de gestion			5 554	0.10		
- Charges exceptionnelles sur opération en capital	2 770	0.06	25 529	0.44		
- Dotation exceptionnelles aux amortissements et provisions	21 479	0.48	21 479	0.37	287 847	3.73
Résultat exceptionnel	-21 479	-0.48	-38 763	-0.67	-287 847	-3.73
- Participation des salariés aux résultats						
- Impôt sur les bénéfices						
Résultat Net Comptable	240 730	5.43	-156 001	-2.68	22 866	0.30

Attestation

Attestation

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

Total du bilan :	28 394 842 €
Chiffre d'affaires :	4 436 669 €
Résultat net Comptable :	240 730 €

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 Mont-Blanc

Le

M BERNARD GUESTIN

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				
Frais de développement	12 379	12 379		
Concessions, brevets et droits similaires	164 446	142 847	21 599	45 366
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immo. incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains	4 895 417		4 895 417	2 350 000
Constructions	20 630 417	5 866 315	14 764 102	7 806 246
Installations tech., matériels et outillages industriels	246 936	205 210	41 726	63 563
Autres immobilisations corporelles	3 926 999	2 975 033	951 966	1 276 956
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes	19 912		19 912	19 912
Immobilisations financières				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations	2 222 253		2 222 253	2 085 253
Créances rattachées à des participations	35 598		35 598	214
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts	701 834		701 834	701 834
Autres immobilisations financières	29 928		29 928	26 453
TOTAL (I)	32 886 120	9 201 784	23 684 336	14 375 797
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières, autres approvisionnements	53 254		53 254	54 040
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	6 116		6 116	4 150
Avances et acomptes versés sur commandes	37 268		37 268	2 906
Créances				
Clients et comptes rattachés	23 175		23 175	29 259
Autres	4 073 106		4 073 106	2 526 173
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres Titres				
Instruments de Trésorerie				
Disponibilités	427 921		427 921	576 333
Charges constatées d'avance	89 666		89 666	92 766
TOTAL (II)	4 710 506		4 710 506	3 285 627
Frais d'émission d'emprunts à étaler (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)				
Ecarts de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL (I à V)	37 596 626	9 201 784	28 394 842	17 661 424

Bilan Passif

		Net Au 30/09/2021	Net Au 30/09/2020
CAPITAUX PROPRES			
Capital social ou individuel	dont versé : 5 100 000	5 100 000	5 100 000
Prime d'émission, de fusion, d'apport			
Ecart de réévaluation		10 359 398	
Ecart d'équivalence			
Réserves :			
- Réserve légale		431 906	431 906
- Réserves statutaires ou contractuelles			
- Réserves réglementées			
- Autres réserves			
Report à nouveau		-156 001	
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)		240 730	-156 001
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées		1 184 910	1 163 431
TOTAL (I)		17 160 943	6 539 336
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		9 897 556	9 739 618
Emprunts et dettes financières diverses		6 200	2 200
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		540 493	447 724
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		384 539	374 571
Dettes fiscales et sociales		402 761	552 474
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes		2 350	5 501
Instruments de trésorerie			
Produits constatés d'avance			
TOTAL (III)		11 233 899	11 122 088
Ecart de conversion passif (IV)			
TOTAL GENERAL (I à IV)		28 394 842	17 661 424
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	39 148		39 148	261 430
Production vendue de biens				
Production vendue de services	4 397 521		4 397 521	5 557 863
Chiffre d'affaires Net	4 436 669		4 436 669	5 819 293
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues			1 058 972	
Reprises sur amort., dépréciations, provisions, transferts de charges			138 474	554 372
Autres produits			13 266	26 484
TOTAL (I)			5 647 382	6 400 149
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			33 785	245 774
Variation de stocks (marchandises)			-1 966	3 636
Achats de matières premières et autres approvisionnements			360 908	374 176
Variation de stocks (matières premières et autres appro.)			786	-838
Autres achats et charges externes *			1 862 325	2 157 304
Impôts, taxes et versements assimilés			127 492	145 664
Salaires et traitements			1 414 004	1 640 372
Charges sociales			230 463	390 099
Dotations aux amortissements sur immobilisations			1 091 713	1 254 836
Dotations aux dépréciations des immobilisations				
Dotations aux dépréciations des actifs circulants				
Dotations aux provisions pour risques et charges				
Autres charges			25 237	36 230
TOTAL (II)			5 144 746	6 247 252
* Y compris :				
- Redevances de crédit-bail mobilier				
- Redevances de crédit-bail immobilier				
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)			502 635	152 897
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers				
Produits financiers de participation (3)			36 313	26 240
Produits des autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé (3)			21 000	21 000
Autres intérêts et produits assimilés (3)				
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL (V)			57 313	47 240
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)			297 740	317 375
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements				
TOTAL (VI)			297 740	317 375
RESULTAT FINANCIER (V - VI)			-240 427	-270 135
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)			262 209	-117 237

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	2 770	2 610
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge		11 188
TOTAL (VII)	2 770	13 798
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion		5 554
Sur opérations en capital	2 770	25 529
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions	21 479	21 479
TOTAL (VIII)	24 248	52 562
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	-21 479	-38 763
Participations des salariés (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	5 707 464	6 461 188
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	5 466 734	6 617 188
BENEFICE OU PERTE (TOTAL DES PRODUITS - TOTAL DES CHARGES)	240 730	-156 001
<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>	36 313	47 240
<i>(4) Dont intérêts concernant les entités liées</i>		

Règles et méthodes comptables

Pour les personnes morales

(Articles R. 123-195 et R. 123-197 du Code du 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 28 394 842 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 240 730 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).

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

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 n'a pas eu d'impacts significatifs sur la pérennité de la continuité d'exploitation.

Conformément aux règles applicables sur les amortissements dérogatoires, il a été décidé en raison de déficit fiscal sur cet exercice de surseoir aux dotations dérogatoires pour un montant de 1 259 880 euros.

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

L'imputation des aides URSSAF sur cet exercice engendre un solde créditeur de 51 021 euros à imputer sur les échéances futures. Le montant total de l'aide pour l'activité partielle s'élève à 143 536 euros. L'aide au paiement des charges sociales a été comptabilisée à hauteur de 195 752 euros, le montant de l'exonération des cotisations patronales a été comptabilisé pour la somme de 129 544 euros. Le montant du fonds de solidarité obtenu pour cet exercice est de 863 220 euros. Les échéances des emprunts ont été reportées et le sont encore à ce jour.

Evénements significatifs postérieurs à compter de la clôture

L'événement COVID-19 étant toujours en cours à la date d'arrêté des comptes annuels, l'entreprise est en incapacité d'en évaluer les conséquences précises sur les exercices à venir.

Changements comptables

Aucun changement de méthodes comptables n'est intervenu par rapport au précédent exercice.

Informations relatives aux opérations inscrites au bilan et compte de résultat

La société AMH a réévalué ses actifs corporels et financiers au 30 septembre, il en ressort une valeur réévaluée de 19 660 000 euros pour les murs. L'écart de la réévaluation des murs a été comptabilisée au crédit du compte 105200 pour la somme 10 359 398 euros. Cette réévaluation entre dans le champs de l'article 238 bis JB du CGI permettant d'échelonner la réintégration fiscale de réévaluation par parts égales sur une période de 15 années. L'opération ayant été effectuée le 30 septembre aucun écart d'amortissement sur les réévaluations n'a été constaté sur cet exercice.

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

Immobilisations corporelles

L'immeuble et le terrain ont été réévalués pour une valeur de 19 660 000 euros. Les autres immobilisations sont quant à elles évaluées à leur coût d'acquisition.

Amortissements

Ils sont calculés, en fonction de la durée d'utilisation prévue, suivant le mode linéaire ou dégressif.

- | | |
|---|--------------|
| • Constructions | 10 à 30 ans, |
| • Agencements et aménagements des constructions | 7 à 20 ans, |
| • Installations industrielles | 3 à 10 ans, |
| • Matériel et outillage | 2 à 5 ans, |
| • Mobilier | 3 à 7 ans, |
| • Mobilier de bureau | 3 à 5 ans, |
| • Linges | 2 à 3 ans. |

Participation, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement

La valeur brute est constituée par le coût d'acquisition.

Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à cette valeur, une dépréciation est constituée du montant de la différence. Un amortissement dérogatoire a été constaté pour les frais liés à l'acquisition des titres de participation pour la somme de 21.478,60 euros.

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.

Engagements de départ à la retraite

Les engagements de la société en matière d'indemnités de départ à la retraite de ses salariés sont mentionnés en engagements financiers donnés, à l'exclusion d'une constatation par voie comptable.

L'estimation des engagements de départ à la retraite s'effectue de façon rétrospective prorata temporis (droits individuels acquis au jour du départ à la retraite, proratisés à la date du calcul) sur la base d'une hypothèse de départ à l'initiative du salarié à l'âge de 65 ans (âge maintenu malgré la réforme légale par mesure de simplification compte tenu de l'incidence non significative des modifications apportées sur le calcul de la provision pour l'exercice 2021) en tenant compte des éléments suivants :

- paramètres propres à chacun des salariés de la société (âge à la clôture, ancienneté, statut, taux de mortalité et salaire brut annuel),
- données spécifiques à la société (convention collective, hypothèse de progression de la masse salariale, taux de rotation prévisionnel du personnel et taux de charges sociales),
- taux d'actualisation retenu à 0.80%.

Les montants éventuellement couverts par une assurance spécifique sont mentionnés en engagements reçus.

Opérations en devises

Les charges et produits en devises sont enregistrés pour leur contrevaletur à la date de l'opération. Les dettes, créances, disponibilités en devises figurent au bilan pour leur contrevaletur au cours de fin d'exercice. La différence résultant de l'actualisation des dettes et créances en devises à ce dernier cours est portée au bilan en "écart de conversion".

Informations requises par l'article R.123-198 - 9° du code de commerce

Le montant total des honoraires du commissaire aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice s'élève à 5.698€ hors taxe.

Effectif moyen

Catégories de salariés	Salariés	En régie
Cadres	5	
Agents de maîtrise & techniciens		
Employés	53	
Ouvriers		
Apprentis sous contrat	1	
TOTAL	59	

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	26 382 054
TOTAL	26 382 054

Engagement retraite : 32 054€

Hypothèque en rang 1 sur l'immeuble sis Place de l'Aiguille du Midi "Les Grandes Pièces" 74400 CHAMONIX MONT BLANC.

La garantie est prise en concours avec

-BPA à hauteur de 4 000 000 EUR

-CADS à hauteur de 4 000 000 EUR

-BPI à hauteur de 4 000 000 EUR

Nantissement du fonds de commerce hôtellerie exploité par SAS AMH 74400 CHAMONIX MONT-BLANC.

La garantie est prise en concours avec

-BPA à hauteur de 4 000 000 EUR

-CADS à hauteur de 4 000 000 EUR

-BPI à hauteur de 4 000 000 EUR

Nantissement fonds de commerce BPI/OSEO à hauteur de 4 000 000 EUR

Nantissement fonds de commerce BS à hauteur de 700 000 EUR

Nantissement fonds de commerce CADS à hauteur de 650 000 EUR

Nantissement parts EURL LE BETTY BS à hauteur de 1 000 000 EUR

ENGAGEMENTS RECUS :

Nature des engagements reçus	Montant en Euros
Abandon de créances	
TOTAL	

Suite ENGAGEMENTS DONNES

Le total des engagements s'élève à :

12 000 000 EUR hypothèque immeuble

13 350 000 EUR nantissement fonds de commerce

1 000 000 EUR nantissement des titres LE BETTY

32 054 EUR engagement retraite

Soit un total de 26 382 054 EUR

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		12 379		
Autres postes d'immobilisations incorporelles		163 426		1 020
TOTAL		175 805		1 020
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains		2 350 000	2 920 690	
Constructions sur sol propre		8 156 060	6 892 208	
Constructions sur sol d'autrui				
Inst. gales., agencts. et aménagt. const.		4 797 377	1 081 456	
Installations techniques, matériel et outillages ind.		245 962		974
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers		2 917 596		
Mat. de transport		200		
Mat. de bureau et info., mobilier		1 009 203		
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes		19 912		
TOTAL		19 496 309	10 894 354	974
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations		2 085 467	137 000	35 384
Autres titres Immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières		728 287		6 245
TOTAL		2 813 754	137 000	41 629
TOTAL GENERAL		22 485 868	11 031 354	43 623
Cadre B		Diminutions Virement Cession	Valeur brute des immo en fin d'exercice	Réévaluat. légale ou éval. par mise en équival. Valeur d'origine des immo en fin d'exercice
Frais d'établissement et de développement			12 379	
Autres postes d'immobilisations incorporelles			164 446	
TOTAL			176 825	
Terrains	375 273		4 895 417	
Constructions sur sol propre	810 552		14 237 716	
Constructions sur sol d'autrui				
Inst. gales., agencts. et aménagt. const.	-513 868		6 392 701	
Installations techniques, matériel et outillages ind.			246 936	
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers			2 917 596	
Mat. de transport			200	
Mat. de bureau et info., mobilier			1 009 203	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes			19 912	
TOTAL	671 956		29 719 681	
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations			2 257 851	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières		2 770	731 762	
TOTAL		2 770	2 989 613	
TOTAL GENERAL	671 956	2 770	32 886 120	

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	12 379			12 379
Autres postes d'immo. incorp.	118 059	24 787		142 847
	130 439	24 787		155 226
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre	2 214 776	326 530		2 541 305
Constructions sur sol d'autrui				
Ins. gales., agencts. et aménag. des constr.	2 932 415	392 595		3 325 009
Inst. techniques, mat. et outillage indust.	182 399	22 811		205 210
Inst. gales., agenc. et aménagements divers	1 808 801	257 449		2 066 250
Matériel de transport	200			200
Mat. de bureau et informatique, mobilier	841 042	67 542		908 584
Emballages récup. et divers				
	7 979 633	1 066 925		9 046 558
TOTAL GENERAL	8 110 071	1 091 713		9 201 784

Immobilisations amortissables	Ventil. mouvements provision amortissements dérogatoires							Mouvement net des amort. à la fin de l'exercice
	DOTATIONS			REPRISES				
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode 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., agencts. 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	21 479				21 479
TOTAL GENERAL	21 479				21 479
TOTAL GENERAL NON VENTILE	21 479	TOTAL GENERAL NON VENTILE		TOTAL GENERAL NON VENTILE	21 479

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				
Primes de remboursement des obligations				

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	35 598		35 598
Prêts (1) (2)	701 834		701 834
Autres immobilisations financières	29 928		29 928
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	23 175	23 175	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	1 171	1 171	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	51 603	51 603	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers	1 402	1 402	
Groupe et associés (2)			
Débiteurs divers (dont créances relatives à des op. de pension de titres)	4 018 930	4 018 930	
Charges constatées d'avance	89 666	89 666	
TOTAL	4 953 307	4 185 947	767 360

(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	9 897 556	536 536	4 443 975	4 917 045
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)	6 200	6 200		
Fournisseurs et comptes rattachés	384 539	384 539		
Personnel et comptes rattachés	246 929	246 929		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	61 500	61 500		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	13 843	13 843		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	80 489	80 489		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)				
Autres dettes (dont dettes relatives à des op. de pension de titres)	2 350	2 350		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	10 693 406	1 332 386	4 443 975	4 917 045
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	177 399			
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	-177 399			
(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques				

Liste des filiales et participations

	Capital	Q.P. détenue	Val. brute titres	Prêts avances	Chiffre d'affaires
Filiales	-----	-----	-----	-----	-----
	Capitaux propres	Divid. encaiss.	Val. nette titres	Cautions	Résultat
809084924 SARL LE BETTY	5 000	100.00	1 977 860	35 598	255 649
72 DESCENTE DES PERIADES	-----	-----	-----	-----	-----
74400 CHAMONIX MONT BLANC	1 209 859		1 977 860		20 461
	Capital	Q.P. détenue	Val. brute titres	Prêts avances	Chiffre d'affaires
Participations	-----	-----	-----	-----	-----
	Capitaux propres	Divid. encaiss.	Val. nette titres	Cautions	Résultat
	-----	-----	-----	-----	-----

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	9 870 606	26 350 000	20 653 211
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	9 870 606	26 350 000	20 653 211

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		20 000.00
Autres créances		187 181.00
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités	8 227.00	8 227.00
TOTAL	8 227.00	215 408.00

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		20 000.00
41810000 CLIENTS FACTURES A ETABLIR		20 000.00
Autres créances		187 181.00
43870000 ORG.SOCIAUX PDT A RECEVOIR		151 359.00
44870000 ETAT PRODUITS A RECEVOIR		17 440.00
44873000 FORMATION PROFESSIONNELLE CONTINUE		18 382.00
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités	8 227.00	8 227.00
51870000 INT. COURUS A RECEVOIR	8 227.00	8 227.00
TOTAL	8 227.00	215 408.00

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	26 950.00	46 411.00
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	137 560.00	83 349.00
Dettes fiscales et sociales	227 945.00	196 505.00
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	392 455.00	326 265.00

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	26 950.00	46 411.00
16884000 INT.COURUS/EMPRUNT ETAB	26 950.00	46 411.00
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	137 560.00	83 349.00
40810000 FRS FACTURES NON PARVENUE	137 560.00	83 349.00
Dettes fiscales et sociales	227 945.00	196 505.00
42820000 CP A PAYER	87 000.00	78 000.00
42821000 RECUPERATIONS	24 300.00	18 600.00
42860000 PRIME INTERESSEMENT	26 435.00	
43820000 CHARGES S/CP A PAYER	17 200.00	18 000.00
43860000 ORG.SOCIAUX CHGE A PAYER	20 200.00	7 500.00
44860000 ETAT, CHARGES A PAYER -	48 063.00	63 280.00
44862000 TAXE D APPRENTISSAGE A PA		6 695.00
44865000 PARTICIPATION EFFORT CONS	4 747.00	4 430.00
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	392 455.00	326 265.00

Détail des charges constatées d'avance

Charges Constatées d'Avance	Période		Montants Exploitation	Montants Financier	Montants Exceptionnel
	Début	Fin			
CCA ATLAS JOB	01/10/2021	31/12/2021	760		
CCA TPE MONECAM	01/10/2021	31/12/2021	570		
CCA EQUALOG BADGEUSE	01/10/2021	31/12/2021	175		
CCA GRENKE	01/10/2021	31/12/2021	3 523		
CCA MAINTENANCE	01/10/2021	31/12/2021	7 020		
CCA MAINTENANCE INFO	01/10/2021	31/03/2022	7 200		
CCA ASSURANCE HOTEL	01/10/2021	30/09/2022	15 417		
CCA ASSURANCE FIAT	01/10/2021	30/09/2022	733		
CCA ASSURANCE RC CE	01/10/2021	31/12/2021	215		
CCA ASSURANCE STUDIOS			1 000		
CCA ANNONCE			8 485		
CCA POSTE STANDARD	01/10/2021	31/12/2021	180		
CCA COTISATIONS	01/10/2021	31/12/2021	570		
CCA MEDECINE TRAVAIL	01/10/2021	31/12/2021	1 380		
CCA SACEM-SPRE	01/10/2021	31/12/2021	580		
CCA PT ENTRETIEN			6 187		
CCA PAPETERIE			5 320		
CCA PT ACCUEIL CHAUSSON			9 224		
CCA BADGE FORFAIT SKI			2 160		
CCA BLANCHISSERIE			10 003		
CCA PT CLIENTELE			8 964		

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				
Frais de développement				
20300000 FRAIS RECHERCHE_DEVELOP	12 379.20	12 379.20		
28030000 AMORT. FRAIS RECHERCHE	-12 379.20	-12 379.20		
Concessions, brevets et droits similaires	21 599.05	45 366.42	-23 767.37	-52.39
20510000 LOGICIELS	155 445.86	154 425.86	1 020.00	0.66
20540000 LICENCE IV	9 000.00	9 000.00		
28051000 AMORT. LOGICIEL	-142 846.81	-118 059.44	-24 787.37	-21.00
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur Immo. Incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains	4 895 417.38	2 350 000.00	2 545 417.38	108.32
21110000 TERRAIN	4 895 417.38	2 350 000.00	2 545 417.38	108.32
Constructions	14 764 102.17	7 806 245.53	6 957 856.64	89.13
21310000 BATIMENT	14 237 715.99	8 156 059.51	6 081 656.48	74.57
21350000 AAI DES BATIMENTS	6 392 701.05	4 797 376.74	1 595 324.31	33.25
28130000 AMORT. BATIMENT	-2 541 305.38	-2 214 775.74	-326 529.64	-14.74
28135000 AMORT. AAI BATIMENT	-3 325 009.49	-2 932 414.98	-392 594.51	-13.39
Installations tech., matériel et outillages Industriels	41 726.04	63 562.80	-21 836.76	-34.35
21540000 MATERIEL ET OUTILLAGE	246 935.92	245 961.94	973.98	0.40
28154000 AMORT. MATERIEL ET OUTILLA	-205 209.88	-182 399.14	-22 810.74	-12.51
Autres immobilisations corporelles	951 965.81	1 276 956.17	-324 990.36	-25.45
21810000 INSTALL. GLES, AGENC., AM	2 917 596.08	2 917 596.08		
21820000 MATERIEL DE TRANSPORT	199.90	199.90		
21830000 MAT. DE BUREAU ET MAT. IN	120 380.69	120 380.69		
21840000 MOBILIER	785 293.31	785 293.31		
21841000 VAISSELLE	67 618.81	67 618.81		
21842000 LINGE	14 764.44	14 764.44		
21843000 MOBILIER SPA	21 145.71	21 145.71		
28181000 AMORT. INSTALL GLES, AGEN	-2 066 249.63	-1 808 801.03	-257 448.60	-14.23
28182000 AMORT.MAT. DE TRANSPORT	-199.90	-199.90		
28183000 AMORT. MAT. BUREAU ET MAT	-106 990.07	-99 839.03	-7 151.04	-7.16
28184000 AMORT. MOBILIER	-698 248.25	-638 557.49	-59 690.76	-9.35
28184100 AMORT. VAISSELLE	-67 618.81	-67 618.81		
28184200 AMORT. LINGE	-14 764.44	-14 764.44		
28184300 AMORT. MOBILIER SPA	-20 962.03	-20 262.07	-699.96	-3.45
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes	19 912.00	19 912.00		
23830000 HONORAIRES CONSTRUCTION	19 912.00	19 912.00		
Immobilisations financières				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations	2 222 253.00	2 085 253.00	137 000.00	6.57
26111000 TITRES BETTY	2 114 860.00	1 977 860.00	137 000.00	6.93
26112000 FRAIS ACQUISITION TITRES	107 393.00	107 393.00		
Créances rattachées à des participations	35 598.00	214.00	35 384.00	+1 000.00
26710000 LE BETTY	35 598.00	214.00	35 384.00	+1 000.00
Titres immobilisés de l'activité en portefeuille				

ACTIF	Solde		Montant	Variation %
	30/09/2021	30/09/2020		
Autres titres immobilisés				
Prêts	701 834.00	701 834.00		
27420000 PRET ACP	700 000.00	700 000.00		
27430000 PRET CILSE	1 834.00	1 834.00		
Autres immobilisations financières	29 928.36	26 453.00	3 475.36	13.14
27550000 CAUTIONNEMENT	29 788.36	26 313.00	3 475.36	13.21
27551000 CAUTION MATERIEL	140.00	140.00		
TOTAL (I)	23 684 335.81	14 375 796.92	9 308 538.89	64.75
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières, approvisionnements	53 254.18	54 040.25	-786.07	-1.45
31100000 MATIERES PREMIERES	53 254.18	54 040.25	-786.07	-1.45
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	6 115.67	4 149.54	1 966.13	47.37
37100000 STOCK MARCHANDISES	6 115.67	4 149.54	1 966.13	47.37
Avances et acomptes versés sur commandes	37 268.02	2 906.18	34 361.84	+1 000.00
40910000 FOURNISSEURS ACOMPTE	37 268.02	2 906.18	34 361.84	+1 000.00
Créances				
Clients et comptes rattachés	23 175.26	29 258.93	-6 083.67	-20.79
41100000 CLIENTS	23 175.26	9 258.93	13 916.33	150.30
41810000 CLIENTS FACTURES A ETABLIR		20 000.00	-20 000.00	-100.00
Autres	4 073 105.83	2 526 173.05	1 546 932.78	61.24
40100000 FOURNISSEURS		3 539.29	-3 539.29	-100.00
40960000 CONSIGNE	2 644.02	2 572.70	71.32	2.76
40970000 FOURNISSEURS AVOIRS A RECEVOIR	7 700.00		7 700.00	-
42500000 ACOMPTE	1 170.67		1 170.67	-
43870000 ORG.SOCIAUX PDT A RECEVOIR		151 359.00	-151 359.00	-100.00
44520000 TVA DUE INTRA	129.00		129.00	-
44566000 TVA DEDUCTIBLE 5,5%	613.00		613.00	-
44566100 TVA DEDUCTIBLE 20%	36 435.00	39 512.00	-3 077.00	-7.79
44566700 TVA DEDUCTIBLE 10%	252.00		252.00	-
44567000 CREDIT TVA A REPORTER	14 174.00		14 174.00	-
44571300 TVA COLLECTEE 20%		1 189.00	-1 189.00	-100.00
44571400 TVA COLLECTEE 10%		27.00	-27.00	-100.00
44862000 TAXE D APPRENTISSAGE A PA	1 402.00		1 402.00	-
44870000 ETAT PRODUITS A RECEVOIR		17 440.00	-17 440.00	-100.00
44873000 FORMATION PROFESSIONNELLE CONTINUE		18 382.00	-18 382.00	-100.00
46740000 AAM	4 008 586.14	2 292 114.36	1 716 471.78	74.89
46760000 CAUTIONS RECUES		37.70	-37.70	-100.00
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres Titres				
Instruments de Trésorerie				
Disponibilités	427 921.47	576 332.83	-148 411.36	-25.75
51110000 ESP A ENCAISSER	11 548.46	9 674.84	1 873.62	19.36
51130000 CB A ENCAISSER	10 362.30	12 427.92	-2 065.62	-16.62
51140000 AE A ENCAISSER	1 285.30	2 215.70	-930.40	-42.01
51150000 ANCV A ENCAISSER	8 705.00	5 905.00	2 800.00	47.42
51190000 TR A ENCAISSER	373.20	802.20	-429.00	-53.49
51210000 BANQUE POPULAIRE ALPES	81 799.80	101 162.71	-19 362.91	-19.14
51220000 CREDIT AGRICOLE EXPLOITAT	170 077.93	421 781.20	-251 703.27	-59.68
51230000 CREDIT AGRICOLE EXCEDENT	399.57	399.57		

ACTIF	Solde		Variation	
	30/09/2021	30/09/2020	Montant	%
51240000 BANQUE DE SAVOIE	129 642.91	8 236.69	121 406.22	+1 000.00
51870000 INT. COURUS A RECEVOIR	8 227.00	8 227.00		
53100000 CAISSE	4 500.00	4 500.00		
53130000 CAISSE COFFRE	1 000.00	1 000.00		
Charges constatées d'avance	89 666.00	92 766.00	-3 100.00	-3.34
48610000 CHARGES CONSTATEES D_AVAN	89 666.00	92 766.00	-3 100.00	-3.34
TOTAL (II)	4 710 506.43	3 285 626.78	1 424 879.65	43.37
Frais d'émission d'emprunts à étaler (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)				
Ecarts de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL ACTIF (I à V)	28 394 842.24	17 661 423.70	10 733 418.54	60.77

Bilan Passif détaillé

PASSIF	Solde			Variation
	30/09/2021	30/09/2020	Montant	%
CAPITAUX PROPRES				
Capital social ou individuel dont versé : 5 100 000	5 100 000.00	5 100 000.00		
10130000 CAPITAL SOUSCRIT APPELÉ V	5 100 000.00	5 100 000.00		
Prime d'émission, de fusion, d'apport...				
Ecart de réévaluation	10 359 398.17		10 359 398.17	-
10520000 ECARTS REEVALUATION LIBRE	10 359 398.17		10 359 398.17	-
Ecart d'équivalence				
Réserves :				
- Réserve légale	431 905.82	431 905.82		
10610000 RESERVE LEGALE	431 905.82	431 905.82		
- Réserves statutaires ou contractuelles				
- Réserves réglementées				
- Autres réserves				
Report à nouveau	-156 000.73		-156 000.73	-
11900000 REPORT A NOUVEAU DEBITEUR	-156 000.73		-156 000.73	-
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	240 730.10	-156 000.73	396 730.83	-254.31
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées	1 184 909.58	1 163 430.98	21 478.60	1.85
14510000 AMORTISSEMENT DEROGATOIRE	1 086 942.03	1 086 942.03		
14511000 AMORT DEROGATOIRE ACQUIS FRAIS TITRES	97 967.55	76 488.95	21 478.60	28.08
TOTAL (I)	17 160 942.94	6 539 336.07	10 621 606.87	162.43
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	9 897 556.09	9 739 618.06	157 938.03	1.62
16410000 EMPRUNT BPA	2 701 516.44	2 643 349.82	58 166.62	2.20
16411000 PRET CA	2 688 227.90	2 583 984.09	104 243.81	4.03
16412000 PRET CA - BS	719 502.85	719 502.85		
16420000 PRET OSEO	2 565 162.83	2 565 162.83		
16430000 PRET BS	559 793.00	555 656.60	4 136.40	0.74
16440000 PRET CA	636 403.07	625 550.87	10 852.20	1.73
16884000 INT.COURUS/EMPRUNT ETAB	26 950.00	46 411.00	-19 461.00	-41.93
Emprunts et dettes financières diverses	6 200.00	2 200.00	4 000.00	181.82
16500000 DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS RECUS	6 200.00	2 200.00	4 000.00	181.82
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	540 493.36	447 724.10	92 769.26	20.72
41910000 ARRHERS	540 493.36	447 724.10	92 769.26	20.72
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	384 539.35	374 570.67	9 968.68	2.66
40100000 FOURNISSEURS	246 979.35	291 221.67	-44 242.32	-15.19
40810000 FRS FACTURES NON PARVENUE	137 560.00	83 349.00	54 211.00	65.04
Dettes fiscales et sociales	402 760.80	552 473.70	-149 712.90	-27.10

PASSIF	Solde		Variation	
	30/09/2021	30/09/2020	Montant	%
42100000 PERSONNEL - REMUNERATIONS	108 250.92	106 015.40	2 235.52	2.11
42700000 SAISIE ARRET	942.66	267.44	675.22	253.18
42820000 CP A PAYER	87 000.00	78 000.00	9 000.00	11.54
42821000 RECUPERATIONS	24 300.00	18 600.00	5 700.00	30.65
42860000 PRIME INTERESSEMENT	26 435.00		26 435.00	-
43100000 URSSAF - POLE EMPLOI	714.00	170 362.00	-169 648.00	-99.58
43710000 RETRAITE MALAKOFF MEDERIC	13 659.86	12 143.64	1 516.22	12.48
43712000 PREVOYANCE KLESIA	9 726.26	9 691.82	34.44	0.35
43820000 CHARGES S/CP A PAYER	17 200.00	18 000.00	-800.00	-4.44
43860000 ORG.SOCIAUX CHGE A PAYER	20 200.00	7 500.00	12 700.00	169.33
44210000 ETAT - IMPOT RECOUV/TIERS	2 903.00	3 064.00	-161.00	-5.25
44551000 TVA A DECAISSER		15 771.00	-15 771.00	-100.00
44560000 TVA DEDUCTIBLE INTRA	129.00		129.00	-
44562000 TVA DEDUCTIBLE S/IMMOBILISATION	13 591.00	13 795.00	-204.00	-1.48
44571300 TVA COLLECTEE 20%	121.00		121.00	-
44571400 TVA COLLECTEE 10%	2.00		2.00	-
44760000 TAXE DE SEJOUR	22 671.10	24 858.40	-2 187.30	-8.80
44860000 ETAT, CHARGES A PAYER -	48 063.00	63 280.00	-15 217.00	-24.05
44862000 TAXE D APPRENTISSAGE A PA		6 695.00	-6 695.00	-100.00
44865000 PARTICIPATION EFFORT CONS	4 747.00	4 430.00	317.00	7.16
44873000 FORMATION PROFESSIONNELLE CONTINUE	2 105.00		2 105.00	-
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	2 349.70	5 501.10	-3 151.40	-57.28
41100000 CLIENTS	2 349.70	5 501.10	-3 151.40	-57.28
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
TOTAL (III)	11 233 899.30	11 122 087.63	111 811.67	1.01
Ecart de conversion passif (IV)				
TOTAL GENERAL PASSIF (I à IV)	28 394 842.24	17 661 423.70	10 733 418.54	60.77

Compte de résultat détaillé

COMPTE DE RESULTAT	Solde		Variation	
	30/09/2021	30/09/2020	Montant	%
Produits d'exploitation				
Vente de marchandises	39 148.36	261 430.01	-222 281.65	-85.03
70710000 BOUTIQUE 20%	2 197.96	1 105.83	1 092.13	98.73
70731000 FORFAIT SKI 10%	13 744.53	230 490.44	-216 745.91	-94.04
70733000 BADGE SKI 20%	217.50	4 170.00	-3 952.50	-94.77
70735000 ASSURANCE SKI 0%		4 272.00	-4 272.00	-100.00
70761000 PRODUITS SPA	22 988.37	21 391.74	1 596.63	7.46
Production vendue biens				
Production vendue services	4 397 520.65	5 557 862.88	-1 160 342.23	-20.88
70611000 CHAMBRES 10%	2 799 697.78	3 729 593.62	-929 895.84	-24.93
70614000 NOURRITURE 10%	588 961.09	486 584.53	102 376.56	21.04
70614100 RESTAURANT 2 NOURRITURE 10%		37 573.04	-37 573.04	-100.00
70615000 PDJ 10%	481 476.38	507 485.45	-26 009.07	-5.13
70641100 RESTAURANT 2 NOURRITURE VAE 5,5%		2 302.27	-2 302.27	-100.00
70642000 RESTAURANT 2 BOISSONS VAE 5,5%		4 546.47	-4 546.47	-100.00
70652000 BOISSONS 10%	35 004.12	48 054.04	-13 049.92	-27.16
70652100 RESTAURANT 2 BOISSONS 10%		974.43	-974.43	-100.00
70653000 BOISSONS 20%	168 501.21	223 443.93	-54 942.72	-24.59
70653100 RESTAURANT 2 BOISSONS 20%		1 127.06	-1 127.06	-100.00
70661000 SOINS SPA	220 480.82	211 502.55	8 978.27	4.24
70671000 LOCATION SALLE 20%	10 280.83	15 311.67	-5 030.84	-32.86
70672000 TRANSFERT 10%	7 386.35	47 008.60	-39 622.25	-84.29
70672100 PARKING	66 608.31	52 775.00	13 833.31	26.21
70691000 DIVERS 20%	4 502.87	3 208.20	1 294.67	40.37
70691100 RESTAURANT 2 DIVERS 20%		116.40	-116.40	-100.00
70823000 VENTES SKI SHOP 20%		1 198.35	-1 198.35	-100.00
70824000 LOCATIONS SKI SHOP 20%		25 947.83	-25 947.83	-100.00
70880000 DEDIT	14 077.09	142 168.64	-128 091.55	-90.10
70881000 DEDIT RESTAURANT	543.80	16 940.80	-16 397.00	-96.79
Chiffre d'affaires Net	4 436 669.01	5 819 292.89	-1 382 623.88	-23.76
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues	1 058 972.00		1 058 972.00	-
74010000 AIDE AU PAIEMENT URSSAF	195 752.00		195 752.00	-
74090000 AIDES FONDS DE SOLIDARITE	863 220.00		863 220.00	-
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions, transferts de charges	138 474.18	554 372.13	-415 897.95	-75.02
79100000 TRANSFERT DE CHARGES		64 134.14	-64 134.14	-100.00
79110000 AVANTAGE EN NATURE REPAS	28 179.84	32 341.78	-4 161.94	-12.87
79110100 REFACTURATION 10%	743.46	1 064.04	-320.58	-30.17
79110200 REFACTURATION 20%	27 393.24	56 894.63	-29 501.39	-51.85
79120000 AN LOGEMENT	43 838.79	44 287.27	-448.48	-1.01
79140000 AIDES EMBAUCHE	18 572.26	7 515.79	11 056.47	147.10
79141000 ACTIVITES PARTIELLES		348 134.48	-348 134.48	-100.00
79142000 COLONNA	9 900.59		9 900.59	-
79150000 INDEMNITES SINISTRES	9 846.00		9 846.00	-
Autres produits	13 266.43	26 484.32	-13 217.89	-49.91
75800000 PROD.DIVERS DE GEST.COUR.	13 266.43	26 484.32	-13 217.89	-49.91
TOTAL (I)	5 647 381.62	6 400 149.34	-752 767.72	-11.76
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)	33 785.27	245 774.46	-211 989.19	-86.25

COMPTE DE RESULTAT	Solde		Variation	
	30/09/2021	30/09/2020	Montant	%
60740000 AUTRES ACHATS/REVENTE CLIENTS	3 766.31	2 358.78	1 407.53	59.64
60760000 ACHATS PRODUITS SPA REVENTE	15 641.61	10 971.18	4 670.43	42.58
60770000 ACHATS FORFAITS SKI	14 026.35	226 193.31	-212 166.96	-93.80
60771000 ACHATS BADGE SKI	351.00	3 047.19	-2 696.19	-88.48
60772000 ASSURANCE SKI 0%		3 204.00	-3 204.00	-100.00
Variation de stock (marchandises)	-1 966.13	3 635.69	-5 601.82	-154.07
60370000 VARIATION STOCK M/SES	-1 966.13	3 635.69	-5 601.82	-154.07
Achats de matières premières et autres approvisionnements	360 907.64	374 175.76	-13 268.12	-3.55
60100000 ACHAT NOURR 5,5%	176 772.29	178 747.91	-1 975.62	-1.11
60110000 ACHAT NOURR 20%	2 118.34	3 048.11	-929.77	-30.51
60120000 ACHAT PDJ 5,5%	114 549.12	119 499.21	-4 950.09	-4.14
60121000 ACHAT BOISSONS 5,5%	9 062.07	15 153.64	-6 091.57	-40.20
60130000 ACHAT BOISSONS 20%	43 252.03	56 643.90	-13 391.87	-23.64
60131000 ACHAT BOISSONS REST 2		2 784.72	-2 784.72	-100.00
60132000 ACHAT NOURRITURE REST 2		6 169.75	-6 169.75	-100.00
60190000 ACHAT NOURR 5,5% INTRA	162.52	2 247.48	-2 084.96	-92.75
60196000 ACHAT NOURRITURE REST 2 INTRA		210.00	-210.00	-100.00
60210000 ACHATS EMBALLAGES VENTES DIVERS	24 256.53	7 473.50	16 783.03	224.55
60900000 REMISE RABAIS RISTOURNES	-9 265.26	-17 802.46	8 537.20	47.96
Variation de stock (matières premières et autres appro.)	786.07	-837.83	1 623.90	-193.79
60310000 VARIATION STOCK MP ET FOURNITURES	786.07	-837.83	1 623.90	-193.79
Autres achats et charges externes*	1 862 325.27	2 157 304.48	-294 979.21	-13.67
60420000 SOUS TRAITANCE AAM	310 710.00	333 810.20	-23 100.20	-6.92
60421000 SOUS TRAITANCE PERSONNEL	48 963.76	54 173.49	-5 209.73	-9.62
60430000 TRANSFERT	7 085.10	35 793.32	-28 708.22	-80.21
60432000 TRANSFERT INTRA	541.00	7 856.75	-7 315.75	-93.11
60460000 DELOGEMENT		6 984.02	-6 984.02	-100.00
60611000 EAU	43 719.65	40 041.80	3 677.85	9.19
60611100 EAU STUDIO	1 393.83	808.14	585.69	72.52
60612000 ELECTRICITE	79 671.83	80 484.31	-812.48	-1.01
60612100 ELECTRICITE STUDIO	23 671.74	18 688.25	4 983.49	26.67
60612200 GAZ	49 366.28	54 001.88	-4 635.60	-8.58
60614000 COMBUSTIBLES	3 388.67	2 991.62	397.05	13.27
60631000 PRODUITS ENTRETIEN	27 500.68	38 658.85	-11 158.17	-28.86
60632000 PETITES FOURNITURES	36 828.86	50 950.99	-14 122.13	-27.72
60632100 PETITES FOURNITURES INTRA	1 741.89	2 801.83	-1 059.94	-37.83
60632400 PETITES FOURNITURES PAPILLONS DU JOUR	21 830.00		21 830.00	-
60632500 OUTILLAGE ET FOURNITURES TECHNIQUE	12 906.65	17 769.11	-4 862.46	-27.36
60633000 PRODUITS ACCUEIL	41 478.64	42 275.27	-796.63	-1.88
60634000 PRODUIT SPA CABINE	6 734.86	7 888.58	-1 153.72	-14.63
60640000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	5 171.62	6 829.62	-1 658.00	-24.28
60660000 CARBURANT	212.52	197.73	14.79	7.58
60680000 VETEMENT DE TRAVAIL	6 713.24	7 225.50	-512.26	-7.10
60681000 VETEMENT DE TRAVAIL INTRA	273.17	1 148.88	-875.71	-76.24
61110000 LOCATION NAVETTES		16 588.18	-16 588.18	-100.00
61321000 LOCATION APPT SALARIE	341 264.17	303 142.29	38 121.88	12.58
61350000 LOCATION MOBILIER/MATERIEL	25 005.79	25 502.10	-496.31	-1.94
61351400 LOCATION INEXWEB	1 073.00		1 073.00	-
61400000 CHARGES LOCATIVES SALARIES	13 771.93	10 850.59	2 921.34	26.92
61510000 BLANCHISSERIE	138 437.72	135 922.75	2 514.97	1.85
61520000 ENTRETIEN REPARATION BIENS IMMOBILIERS	47 023.88	54 855.27	-7 831.39	-14.28
61550000 ENTRETIEN REPARATION BIENS MOBILIERS	22 898.41	62 084.60	-39 186.19	-63.12
61560000 MAINTENANCE	62 662.76	64 346.68	-1 683.92	-2.62
61600000 ASSURANCE	19 065.08	18 428.17	636.91	3.46
61610000 ASSURANCE STUDIO SALARIE	6 009.52	7 357.41	-1 347.89	-18.31

COMPTE DE RESULTAT	Solde		Variation	
	30/09/2021	30/09/2020	Montant	%
61810000 FORMATION	450.00	9 173.15	-8 723.15	-95.09
61811000 JOURNAUX	375.12	5 060.67	-4 685.55	-92.59
62110000 PERSONNEL EXTERIEUR INTERIMAIRE		803.40	-803.40	-100.00
62220000 COMMISSIONS&COURTAGES	254.00	5 530.80	-5 276.80	-95.41
62221000 COMMISSIONS&COURTAGES INTRA	227 658.41	277 246.47	-49 588.06	-17.89
62222000 COMMISSIONS&COURTAGES HORS CEE	6 708.74	16 797.50	-10 088.76	-60.06
62223000 COMMISSION&COURTAGE HORS CEE AGENCE		1 601.70	-1 601.70	-100.00
62224000 COMMISSION&COURTAGE INTRA AGENCE	753.18	20 154.70	-19 401.52	-96.26
62225000 COMMISSIONS WHIP	10 422.94		10 422.94	-
62260000 HONORAIRES ADMINISTRATIFS	35 393.00	33 763.67	1 629.33	4.82
62262000 HONORAIRES AUTRES	9 448.00	8 453.46	994.54	11.77
62262100 HONORAIRES INTRA	559.37		559.37	-
62263000 HONORAIRES JURIDIQUES	3 165.34	11 000.00	-7 834.66	-71.23
62270000 FRAIS ACTES	48.39	38.18	10.21	26.32
62300000 DEPENSES PUBLICITAIRES	34 890.88	95 383.99	-60 493.11	-63.42
62311000 DEPENSES PUBLICITAIRES INTRA	6 417.01	170.00	6 247.01	+1 000.00
62340000 PRODUITS POUR CLIENTELE	27 705.03	36 450.24	-8 745.21	-23.99
62381000 ANIMATIONS		23 932.52	-23 932.52	-100.00
62381200 ANIMATIONS HORS CEE		20 400.00	-20 400.00	-100.00
62382000 FLEURS	14 444.63	5 829.19	8 615.44	147.81
62410000 TRANSPORTS SUR ACHATS	312.64		312.64	-
62510000 VOYAGES ET DEPLACEMENTS	1 045.47	1 762.58	-717.11	-40.73
62570000 RECEPTIONS	646.80	5 190.31	-4 543.51	-87.53
62610000 POSTE	2 064.88	3 360.85	-1 295.97	-38.56
62620000 FRAIS DE TELECOMMUNICATION	18 774.50	10 605.56	8 168.94	77.02
62700000 FRAIS BANCAIRES	7 935.20	8 698.50	-763.30	-8.78
62720000 FRAIS SUR PRET	11 636.62		11 636.62	-
62750000 COM CB	21 074.55	23 659.36	-2 584.81	-10.92
62751000 COM AE	5 276.32	14 931.50	-9 655.18	-64.67
62810000 COTISATIONS	7 748.00	6 848.00	900.00	13.14
Impôts, taxes et versements assimilés	127 492.17	145 664.30	-18 172.13	-12.48
63320000 TAXE D APPRENTISSAGE	9 375.19	8 827.64	547.55	6.20
63330000 FAFIH FONGECIF	14 207.34	12 918.66	1 288.68	9.97
63340000 PARTICIPATION EFFORT CONS	6 202.64	8 215.00	-2 012.36	-24.49
63380000 AGEFIPH	10 443.00	12 144.00	-1 701.00	-14.01
63511000 CFE - CVAE	46 311.00	62 743.00	-16 432.00	-26.19
63512000 TAXES FONCIERES	38 790.00	38 334.00	456.00	1.19
63780000 TVA S/ AN REPAS	2 163.00	2 482.00	-319.00	-12.85
Salaires et traitements	1 414 003.50	1 640 371.60	-226 368.10	-13.80
64110000 SALAIRES	1 237 799.88	1 304 702.04	-66 902.16	-5.13
64112000 INDEMNITE RUPTURE&FIN CONTRAT	176.01	2 061.30	-1 885.29	-91.46
64120000 CONGES PAYES	9 000.00	6 000.00	3 000.00	50.00
64121000 RECUPERATIONS CADRES	5 700.00	-25 730.00	31 430.00	-122.15
64130000 PRIMES	58 870.00	40 950.00	17 920.00	43.76
64140000 AVANTAGE NATURE REPAS	28 179.84	32 341.78	-4 161.94	-12.87
64141000 AVANTAGE NATURE LOGT	43 838.79	44 287.27	-448.48	-1.01
64142000 INDEMNITES REPAS	34 500.76	38 362.49	-3 861.73	-10.06
64143000 INDEMNITES ACTIVITE PARTIELLE	139 474.53	197 396.72	-57 922.19	-29.34
64190000 ACTIVITES PARTIELLES	-143 536.31		-143 536.31	-
Charges sociales	230 462.69	390 098.53	-159 635.84	-40.92
64510000 COTISATIONS URSSAF	256 341.41	301 586.38	-45 244.97	-15.00
64520000 PROV CHARGES S/CP	-800.00		-800.00	-
64521000 PROV. CHARGES SUR RECUPERATIONS CADRES	2 200.00	-13 400.00	15 600.00	-116.42
64523000 PROV CHARGES S/PRIMES	10 500.00		10 500.00	-
64530000 COTISATIONS CAISSES DE RETRAITE	56 399.66	65 683.98	-9 284.32	-14.13

COMPTE DE RESULTAT	Solde		Variation	
	30/09/2021	30/09/2020	Montant	%
64550000 COTISATIONS PREVOYANCE	8 987.97	7 283.54	1 704.43	23.39
64560000 COTISATIONS MUTUELLES	10 406.70	11 327.40	-920.70	-8.12
64590000 EXONERATION CHARGES	-129 544.00		-129 544.00	-
64720000 VERSEMENTS DUP	3 089.00	3 692.00	-603.00	-16.33
64740000 OEUVRES SOCIALES	5 986.00	7 154.00	-1 168.00	-16.33
64750000 MEDECINE DU TRAVAIL	5 766.00	5 966.00	-200.00	-3.35
64800000 AUTRES CHARGES DE PERSONNEL	1 129.95	805.23	324.72	40.37
Dotations aux amortissements sur immobilisations	1 091 712.62	1 254 835.61	-163 122.99	-13.00
68110000 DOT. AUX AMORT. IMMOB. INCORP.	24 787.37	28 497.15	-3 709.78	-13.02
68112000 DOT. AUX AMORT. IMMOB. CORP.	1 066 925.25	1 226 338.46	-159 413.21	-13.00
Dotations aux dépréciations des immobilisations				
Dotations aux dépréciations des actifs circulants				
Dotations aux provisions pour risques et charges				
Autres charges	25 237.19	36 229.68	-10 992.49	-30.34
65110000 REDEVANCE NUXE	5 424.58	2 783.00	2 641.58	94.93
65160000 REDEV. POUR CONCESS., BREVETS, LICE	13 852.97	17 932.11	-4 079.14	-22.75
65410000 PERTES SUR CREANCES	1 002.35	12 968.27	-11 965.92	-92.27
65800000 CHARGES DIVERSES DE GESTION COURANTE	4 957.29	2 546.30	2 410.99	94.70
TOTAL (II)	5 144 746.29	6 247 252.28	-1 102 505.99	-17.65
* Y compris :				
-Redevances de crédit-bail mobilier				
-Redevances de crédit-bail immobilier				
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	502 635.33	152 897.06	349 738.27	228.74
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers				
Produits financiers de participation	36 313.00	26 240.00	10 073.00	38.39
76150000 INTERETS AUTRES COMPTES	36 313.00	26 240.00	10 073.00	38.39
Produits autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé	21 000.00	21 000.00		
76260000 REVENUS DES PRETS	21 000.00	21 000.00		
Autres intérêts et produits assimilés				
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge				
Différence positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL (V)	57 313.00	47 240.00	10 073.00	21.32
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées	297 739.63	317 374.56	-19 634.93	-6.19
66110000 INTERETS DES EMPRUNTS ET DETTES	297 739.63	317 374.56	-19 634.93	-6.19
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements				
TOTAL (VI)	297 739.63	317 374.56	-19 634.93	-6.19
RESULTAT FINANCIER (V - VI)	-240 426.63	-270 134.56	29 707.93	-11.00
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)	262 208.70	-117 237.50	379 446.20	-323.66
Produits Exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital	2 769.86	2 610.00	159.86	6.13
77560000 CESSIONS IMMO FINANCIERES	2 769.86	2 610.00	159.86	6.13
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge		11 188.31	-11 188.31	-100.00
78725000 REPRISE SUR AMORT DEROGATOIRE		11 188.31	-11 188.31	-100.00
TOTAL (VII)	2 769.86	13 798.31	-11 028.45	-79.93

COMPTE DE RESULTAT	Solde		Variation	
	30/09/2021	30/09/2020	Montant	%
Charges Exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		5 554.00	-5 554.00	-100.00
67120000 PENALITE /AMENDE		244.00	-244.00	-100.00
67180000 CHARGES EXCEPTIONNELLES		5 310.00	-5 310.00	-100.00
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	2 769.86	25 528.94	-22 759.08	-89.15
67520000 VNC IMMOS CORPORELLES		22 918.94	-22 918.94	-100.00
67560000 VNC IMMOB. FIN. CED.	2 769.86	2 610.00	159.86	6.13
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions	21 478.60	21 478.60		
68725100 AMORT DEROG ACQUIS FRAIS TITRES	21 478.60	21 478.60		
TOTAL (VIII)	24 248.46	52 561.54	-28 313.08	-53.87
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	-21 478.60	-38 763.23	17 284.63	-44.59
Participations des salariés (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)				
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	5 707 464.48	6 461 187.65	-753 723.17	-11.67
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	5 466 734.38	6 617 188.38	-1 150 454.00	-17.39
BENEFICE OU PERTE (TOTAL DES PRODUITS - TOTAL DES CHARGES)	240 730.10	-156 000.73	396 730.83	-254.31

A.M.H.
Société par actions simplifiée au capital de 5 100 000 €
72, descente des Périades - 74400 Chamonix-Mont-Blanc
539 948 257 RCS Annecy
(la « Société »)

EXTRAIT DES DELIBERATIONS DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE 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

Les Associés, 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,

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

TROISIEME DECISION

Affectation des résultats

Les Associés, 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,

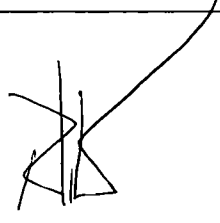
décident d'affecter le bénéfice s'élevant à 240 730 € de la manière suivante :

- au Report à nouveau : 240 730 €

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, les Associés rappellent 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

Société par Actions Simplifiée
Au capital de 5 100 000 euros
Siège social : 72 Descente des Périades
74400 CHAMONIX-MONT-BLANC

R.C.S. ANNECY 539 948 257

**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 : cacpi@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
Société par Actions Simplifiée
Au capital de 5 100 000 euros
Siège social : 72 Descente des Périades
74400 CHAMONIX-MONT-BLANC

R.C.S. ANNECY 539 948 257

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS**

Exercice clos le 30 septembre 2021

A l'Assemblée Générale de la société A.M.H,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée Générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société AMH, 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 « Informations relatives aux opérations inscrites au bilan et compte de résultat » 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 exposent 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 le rapport de gestion du Président, et dans les autres documents sur la situation financière, et les comptes annuels adressés aux Associés.

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.

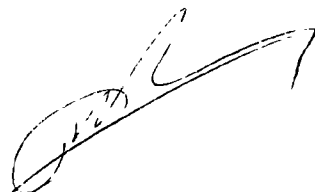
Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- 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
Société par Actions Simplifiée
Au capital de 5 100 000 euros
Siège social : 72 Descente des Périades
74400 CHAMONIX-MONT-BLANC

R.C.S. ANNECY 539 948 257

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				
Frais de développement	12 379	12 379		
Cessions, brevets et droits similaires	164 446	142 847	21 599	45 366
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immo. incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains	4 895 417		4 895 417	2 350 000
Constructions	20 630 417	5 866 315	14 764 102	7 806 246
Installations tech., matériels et outillages industriels	246 936	205 210	41 726	63 563
Autres immobilisations corporelles	3 926 999	2 975 033	951 966	1 276 956
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes	19 912		19 912	19 912
Immobilisations financières				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations	2 222 253		2 222 253	2 085 253
Créances rattachées à des participations	35 598		35 598	214
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts	701 834		701 834	701 834
Autres immobilisations financières	29 928		29 928	26 453
TOTAL (I)	32 886 120	9 201 784	23 684 336	14 375 797
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières, autres approvisionnements	53 254		53 254	54 040
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	6 116		6 116	4 150
Avances et acomptes versés sur commandes	37 268		37 268	2 906
Créances				
Clients et comptes rattachés	23 175		23 175	29 259
Autres	4 073 106		4 073 106	2 526 173
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres Titres				
Instrument de Trésorerie				
Disponibilités	427 921		427 921	576 333
Charges constatées d'avance	89 666		89 666	92 766
TOTAL (II)	4 710 506		4 710 506	3 285 627
Frais d'émission d'emprunts à évaluer (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)				
Ecarts de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL (I à V)	37 596 626	9 201 784	28 394 842	17 661 424

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

3

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

Bilan Passif

		Net Au 30/09/2021	Net Au 30/09/2020
CAPITAUX PROPRES			
Capital social ou individuel	dont versé 5 100 000	5 100 000	5 100 000
Prime d'émission, de fusion, d'apport			
Ecart de réévaluation		10 359 398	
Ecart d'équivalence			
Réserves :			
Réserve légale		431 906	431 906
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves			
Report à nouveau		-156 001	
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)		240 730	-156 001
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées		1 184 910	1 163 431
TOTAL (I)		17 160 943	6 539 336
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		9 897 556	9 739 618
Emprunts et dettes financières diverses		6 200	2 200
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		540 493	447 724
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		384 539	374 571
Dettes fiscales et sociales		402 761	552 474
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes		2 350	5 501
Instruments de trésorerie			
Produits constatés d'avance			
TOTAL (III)		11 233 899	11 122 088
Ecarts de conversion passif (IV)			
TOTAL GENERAL (I à IV)		28 394 842	17 661 424
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
pour EPECO
pour le mandataire

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	39 148		39 148
Production vendue de biens			
Production vendue de services	4 397 521		4 397 521
Chiffre d'affaires Net	4 436 669		4 436 669
Production stockée			
Production immobilisée			
Subventions d'exploitation reçues			1 058 972
Reprises sur amort., dépréciations, provisions, transferts de charges			138 474
Autres produits			13 266
TOTAL (I)			5 647 382
Charges d'exploitation (2)			
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			33 785
Variation de stocks (marchandises)			-1 966
Achats de matières premières et autres approvisionnements			360 908
Variation de stocks (matières premières et autres appro.)			786
Autres achats et charges externes *			1 862 325
Impôts, taxes et versements assimilés			127 492
Salaires et traitements			1 414 004
Charges sociales			230 463
Dotations aux amortissements sur immobilisations			1 091 713
Dotations aux dépréciations des immobilisations			
Dotations aux dépréciations des actifs circulants			
Dotations aux provisions pour risques et charges			
Autres charges			25 237
TOTAL (II)			5 164 746
* Y compris :			
- Redevances de crédit-bail mobilier			
- Redevances de crédit-bail immobilier			
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)			502 635
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)			
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)			
Produits financiers			
Produits financiers de participation (3)			36 313
Produits des autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé (3)			21 000
Autres intérêts et produits assimilés (3)			
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge			
Différences positives de change			
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			
TOTAL (V)			57 313
Charges financières			
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions			
Intérêts et charges assimilées (4)			297 740
Différences négatives de change			
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements			
TOTAL (VI)			297 740
RESULTAT FINANCIER (V - VI)			-240 427
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)			262 209

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

5

Le Commissaire aux Comptes
pour Finexo
le 14 octobre 2021

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	2 770	2 610
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge		11 188
TOTAL (VII)	2 770	13 798
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion		5 554
Sur opérations en capital	2 770	25 529
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions	21 479	21 479
TOTAL (VIII)	24 249	52 562
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	-21 479	-38 763
Participations des salariés (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	5 707 464	6 461 188
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	5 466 734	6 617 188
BENEFICE OU PERTE (TOTAL DES PRODUITS - TOTAL DES CHARGES)	240 730	-156 001

(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

36 313 47 240

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

6

Le Commissaire aux Comptes

Règles et méthodes comptables

Pour les personnes morales

(Articles R 123-195 et R. 123-197 du Code du 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 28 394 842 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 240 730 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).

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

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 n'a pas eu d'impacts significatifs sur la pérennité de la continuité d'exploitation.

Conformément aux règles applicables sur les amortissements dérogatoires, il a été décidé en raison de déficit fiscal sur cet exercice de surseoir aux dotations dérogatoires pour un montant de 1 259 880 euros.

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

L'imputation des aides URSSAF sur cet exercice engendre un solde créditeur de 51 021 euros à imputer sur les échéances futures. Le montant total de l'aide pour l'activité partielle s'élève à 143 536 euros. L'aide au paiement des charges sociales a été comptabilisée à hauteur de 195 752 euros, le montant de l'exonération des cotisations patronales a été comptabilisé pour la somme de 129 544 euros. Le montant du fonds de solidarité obtenu pour cet exercice est de 863 220 euros. Les échéances des emprunts ont été reportées et le sont encore à ce jour.

Evénements significatifs postérieurs à compter de la clôture

L'événement COVID-19 étant toujours en cours à la date d'arrêt des comptes annuels, l'entreprise est en incapacité d'en évaluer les conséquences précises sur les exercices à venir.

Changements comptables

Aucun changement de méthodes comptables n'est intervenu par rapport au précédent exercice

Informations relatives aux opérations inscrites au bilan et compte de résultat

La société AMH a réévalué ses actifs corporels et financiers au 30 septembre, il en ressort une valeur réévaluée de 19 660 000 euros pour les murs. L'écart de la réévaluation des murs a été comptabilisée au crédit du compte 105200 pour la somme 10 359 398 euros. Cette réévaluation entre dans le champ de l'article 238 bis JB du CGI permettant d'échelonner la réintégration fiscale de réévaluation par parts égales sur une période de 15 années. L'opération ayant été effectuée le 30 septembre aucun écart d'amortissement sur les réévaluations n'a été constaté sur cet exercice.

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

Immobilisations corporelles

L'immeuble et le terrain ont été réévalués pour une valeur de 19 660 000 euros. Les autres immobilisations sont quant à elles évaluées à leur coût d'acquisition.

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

7

Le conseil d'administration
pour l'année
le 10 septembre 2021

Amortissements

Ils sont calculés, en fonction de la durée d'utilisation prévue suivant le mode linéaire ou dégressif

• Constructions	10 à 30 ans,
• Agencements et aménagements des constructions	7 à 20 ans,
• Installations Industrielles	3 à 10 ans,
• Matériel et outillage	2 à 5 ans,
• Mobilier	3 à 7 ans,
• Mobilier de bureau	3 à 5 ans,
• Linges	2 à 3 ans

Participation, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement

La valeur brute est constituée par le coût d'acquisition.

Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à cette valeur, une dépréciation est constituée du montant de la différence. Un amortissement dérogatoire a été constaté pour les frais liés à l'acquisition des titres de participation pour la somme de 21.478,60 euros.

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.

Engagements de départ à la retraite

Les engagements de la société en matière d'indemnités de départ à la retraite de ses salariés sont mentionnés en engagements financiers donnés, à l'exclusion d'une constatation par voie comptable

L'estimation des engagements de départ à la retraite s'effectue de façon rétrospective prorata temporis (droits individuels acquis au jour du départ à la retraite, proratisés à la date du calcul) sur la base d'une hypothèse de départ à l'initiative du salarié à l'âge de 65 ans (âge maintenu malgré la réforme légale par mesure de simplification compte tenu de l'incidence non significative des modifications apportées sur le calcul de la provision pour l'exercice 2021) en tenant compte des éléments suivants :

- paramètres propres à chacun des salariés de la société (âge à la clôture, ancienneté, statut, taux de mortalité et salaire brut annuel),
- données spécifiques à la société (convention collective, hypothèse de progression de la masse salariale, taux de rotation prévisionnel du personnel et taux de charges sociales),
- taux d'actualisation retenu à 0,80%.

Les montants éventuellement couverts par une assurance spécifique sont mentionnés en engagements reçus

Opérations en devises

Les charges et produits en devises sont enregistrés pour leur contrevaletur à la date de l'opération. Les dettes, créances, disponibilités en devises figurent au bilan pour leur contrevaletur au cours de fin d'exercice. La différence résultant de l'actualisation des dettes et créances en devises à ce dernier cours est portée au bilan en "écart de conversion"

Informations requises par l'article R 123-198 9° du code de commerce

Le montant total des honoraires du commissaire aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice s'élève à 5.698€ hors taxe

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

8

Le Commissaire aux Comptes
pour l'Ateco
le chargé du mandat

Effectif moyen

Catégories de salariés	Salariés	En régie
Cadres	5	
Agents de maîtrise & techniciens		
Employés	53	
Ouvriers		
Apprentis sous contrat	1	
TOTAL	59	

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

9

1. Les données financières sont exprimées en milliers d'euros.
 2. Les données financières sont exprimées en millions d'euros.
 3. Les données financières sont exprimées en millions d'euros.

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	26 382 054
TOTAL	26 382 054

Engagement retraite : 32 054€

Hypothèque en rang 1 sur l'immeuble sis Place de l'Aiguille du Midi 'Les Grandes Pièces' 74400 CHAMONIX MONT-BLANC.

La garantie est prise en concours avec

-BPA à hauteur de 4 000 000 EUR

-CADS à hauteur de 4 000 000 EUR

-BPI à hauteur de 4 000 000 EUR

Nantissement du fonds de commerce hôtellerie exploité par SAS AMH 74400 CHAMONIX MONT-BLANC.

La garantie est prise en concours avec

-BPA à hauteur de 4 000 000 EUR

-CADS à hauteur de 4 000 000 EUR

-BPI à hauteur de 4 000 000 EUR

Nantissement fonds de commerce BPI/OSEO à hauteur de 4 000 000 EUR

Nantissement fonds de commerce BS à hauteur de 700 000 EUR

Nantissement fonds de commerce CADS à hauteur de 650 000 EUR

Nantissement parts EURL LE BETTY BS à hauteur de 1 000 000 EUR

ENGAGEMENTS RECUS :

Nature des engagements reçus	Montant en Euros
Abandon de créances	

TOTAL

Suite ENGAGEMENTS DONNES

Le total des engagements s'élève à :

12 000 000 EUR hypothèque Immeuble

13 350 000 EUR nantissement fonds de commerce

1 000 000 EUR nantissement des titres LE BETTY

32 054 EUR engagement retraite

Soit un total de 26 382 054 EUR

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

- 10

Le Commissaire aux Comptes
pour l'attribution
le chargé du mandat

Etat des immobilisations

Cadre A	Augmentations		
	Valeur brute en début d'exercice	Réévaluation de l'exercice	Acquisitions créances virements
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement	12 379		
Autres postes d'immobilisations incorporelles	163 426		1 020
TOTAL	175 805		1 020
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains	2 350 000	2 920 690	
Constructions sur sol propre	8 156 060	6 892 208	
Constructions sur sol d'autrui			
Inst. gales., agents. et aménagt. const.	4 797 377	1 081 456	
Installations techniques, matériel et outillages ind	245 962		974
Inst. gales., agents. et aménagt. divers	2 917 596		
Mat. de transport	200		
Mat. de bureau et info., mobilier	1 009 203		
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes	19 912		
TOTAL	19 496 309	10 894 354	974
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations	2 085 467	137 000	35 384
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	728 287		6 245
TOTAL	2 813 754	137 000	41 629
TOTAL GENERAL	22 485 868	11 031 354	43 623
Cadre B			
	Diminutions		Réévaluation, légale ou éval. par mise en équival., valeur d'origine des immo en fin d'exercice
	Virement	Cession	Valeur brute des immo. en fin d'exercice
Frais d'établissement et de développement			12 379
Autres postes d'immobilisations incorporelles			164 446
TOTAL			176 825
Terrains	375 273		4 895 417
Constructions sur sol propre	810 552		14 237 716
Constructions sur sol d'autrui			
Inst. gales., agents. et aménagt. const.	513 868		6 392 701
Installations techniques, matériel et outillages ind			246 936
Inst. gales., agents. et aménagt. divers			2 917 596
Mat. de transport			200
Mat. de bureau et info., mobilier			1 009 203
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			19 912
TOTAL	671 956		29 719 681
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			2 257 851
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières		2 770	731 762
TOTAL		2 770	2 989 613
TOTAL GENERAL	671 956	2 770	32 886 120

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

- 11

Le soussigné au Comptable
pour l'Etat

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	12 379			12 379
Autres postes d'immo. incorp.	118 059	24 787		142 847
	130 439	24 787		155 226
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre	2 214 776	326 530		2 541 305
Constructions sur sol d'autrui				
Ins. gales., agents. et aménag. des constr	2 932 415	392 595		3 325 009
Inst. techniques, mat. et outillage indust	182 399	22 811		205 210
Inst. gales., agenc. et aménagements divers	1 808 801	257 449		2 066 250
Matériel de transport	200			200
Mat. de bureau et informatique, mobilier	841 042	67 542		908 584
Emballages récup. et divers				
	7 979 633	1 066 925		9 046 558
TOTAL GENERAL	8 110 071	1 091 713		9 201 784
Ventil. mouvements provision amortissements dérogatoires				
Immobilisations amortissables	DOTATIONS			Mouvement net des amort. à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée	Mode 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., agents. 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	21 479			21 479
TOTAL GENERAL	21 479			21 479
TOTAL GENERAL NON VENTILE	21 479	TOTAL GENERAL NON VENTILE	TOTAL GENERAL NON VENTILE	21 479
Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices				
Frais d'émission d'emprunts à étaler	Montant net début d'exercice	Augment.	Dotations exercice aux amort.	Montant net en fin d'exercice
Primes de remboursement des obligations				

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

12

Le Commissaire aux Comptes
pour l'exercice
la charge du mandat

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	35 598		35 598
Prêts (1) (2)	701 834		701 834
Autres immobilisations financières	29 928		29 928
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	23 175	23 175	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	1 171	1 171	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	51 603	51 603	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers	1 402	1 402	
Groupe et associés (2)			
Débiteurs divers (dont créances relatives à des op. de pension de titres)	4 018 930	4 018 930	
Charges constatées d'avance	89 666	89 666	
TOTAL	4 953 307	4 185 947	767 360

(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

- 13

Le Commissaire aux Comptes
pour Ensis
le chargé du mandat

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 états de crédit (1)				
à 1 an max. à l'origine				
à plus d'1 an à l'origine	9 897 556	536 536	4 443 975	4 917 045
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)	6 200	6 200		
Fournisseurs et comptes rattachés	384 539	384 539		
Personnel et comptes rattachés	246 929	246 929		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	61 500	61 500		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	13 843	13 843		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	80 489	80 489		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)				
Autres dettes (dont dettes relatives à des op. de pension de titres)	2 350	2 350		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	10 693 406	1 332 386	4 443 975	4 917 045
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	177 399			
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	177 399			
(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques				

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

14

Le directeur général
 prénommé
 le chargé de mission

Liste des filiales et participations

	Capital	Q.P. détenue	Val. brute titres	Prêts avances	Chiffre d'affaires
Filiales					
	Capitaux propres	Divid. encaiss.	Val. nette titres	Cautions	Résultat
809084924 SARL LE BETTY	5 000	100.00	1 977 860	35 598	255 649
72 DESCENTE DES PERIADES					
74400 CHAMONIX MONT BLANC	1 209 859		1 977 860		20 461
	Capital	Q.P. détenue	Val. brute titres	Prêts avances	Chiffre d'affaires
Participations					
	Capitaux propres	Divid. encaiss.	Val. nette titres	Cautions	Résultat

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

- 15

Le Commissaire
pour l'information
des actionnaires

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	9 870 606	26 350 000	20 653 211
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	9 870 606	26 350 000	20 653 211

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

16

Le Directeur Général
pour le Conseil d'Administration
le Président du Conseil d'Administration

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		20 000.00
Autres créances		187 181.00
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités	8 227.00	8 227.00
TOTAL	8 227.00	215 408.00

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		20 000.00
41810000 CLIENTS FACTURES A ETABLIR		20 000.00
Autres créances		187 181.00
43870000 ORG.SOCIAUX PDT A RECEVOIR		151 359.00
44870000 ETAT PRODUITS A RECEVOIR		17 440.00
44873000 FORMATION PROFESSIONNELLE CONTINUE		18 382.00
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités	8 227.00	8 227.00
51870000 INT. COURUS A RECEVOIR	8 227.00	8 227.00
TOTAL	8 227.00	215 408.00

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

- 17

Le Gérant des Comptes
pour Finances
le 17/10/2021

Charges à payer

(Article R123 189 du Code de Commerce)

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 30/09/2021	Exercice clos le 30/09/2020
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	26 950.00	46 411.00
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	137 560.00	83 349.00
Dettes fiscales et sociales	227 945.00	196 505.00
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	392 455.00	326 265.00

Détail des charges à payer

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 30/09/2021	Exercice clos le 30/09/2020
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	26 950.00	46 411.00
16884000 INT.COURUS/EMPRUNT ETAB	26 950.00	46 411.00
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	137 560.00	83 349.00
40810000 FRS FACTURES NON PARVENUE	137 560.00	83 349.00
Dettes fiscales et sociales	227 945.00	196 505.00
42820000 CP A PAYER	227 945.00	196 505.00
42821000 RECUPERATIONS	87 000.00	78 000.00
42860000 PRIME INTERESSEMENT	24 300.00	18 600.00
43820000 CHARGES S/CP A PAYER	26 435.00	
43860000 ORG.SOCIAUX CHGE A PAYER	17 200.00	18 000.00
44860000 ETAT, CHARGES A PAYER	20 200.00	7 500.00
44862000 TAXE D APPRENTISSAGE A PA	48 063.00	63 280.00
44865000 PARTICIPATION EFFORT CONS		6 695.00
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	4 747.00	4 430.00
Autres dettes		
TOTAL	392 455.00	326 265.00

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

18

LE COMPTABLE a vérifié les comptes
pour l'exercice
et a chargé du mandat

Détail des charges constatées d'avance

Charges Constatées d'Avance	Période		Montants Exploitation	Montants Financier	Montants Exceptionnel
	Début	Fin			
CCA ATLAS JOB	01/10/2021	31/12/2021	760		
CCA TPE MONECAM	01/10/2021	31/12/2021	570		
CCA EQUALOG BADGEUSE	01/10/2021	31/12/2021	175		
CCA GRENKE	01/10/2021	31/12/2021	3 523		
CCA MAINTENANCE	01/10/2021	31/12/2021	7 020		
CCA MAINTENANCE INFO	01/10/2021	31/03/2022	7 200		
CCA ASSURANCE HOTEL	01/10/2021	30/09/2022	15 417		
CCA ASSURANCE FIAT	01/10/2021	30/09/2022	733		
CCA ASSURANCE RC CE	01/10/2021	31/12/2021	215		
CCA ASSURANCE STUDIOS			1 000		
CCA ANNONCE			8 485		
CCA POSTE STANDARD	01/10/2021	31/12/2021	180		
CCA COTISATIONS	01/10/2021	31/12/2021	570		
CCA MEDECINE TRAVAIL	01/10/2021	31/12/2021	1 380		
CCA SACEM-SPRE	01/10/2021	31/12/2021	580		
CCA PT ENTRETIEN			6 187		
CCA PAPETERIE			5 320		
CCA PT ACCUEIL CHAUSSON			9 224		
CCA BADGE FORFAIT SKI			2 160		
CCA BLANCHISSERIE			10 003		
CCA PT CLIENTELE			8 964		

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

19

Le Commissaire aux Comptes
pour l'exercice
le chargé de la mission