

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.
--

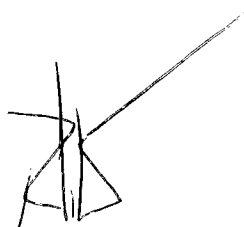
Ce dépôt a été enregistré le 18/04/2023 sous le numéro de dépôt B2023/004198

In Extenso

SAS A.M.H

Comptes annuels
Bilan au 30/09/2022

72 DESCENTE DES PERIADES
74400 CHAMONIX MONT BLANC
SIRET : 53994825700024

A handwritten signature in black ink, consisting of several overlapping loops and a long diagonal stroke extending upwards and to the right.

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

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

COMPTES ANNUELS

Bilan Actif	2
-------------	---

Bilan Passif	3
--------------	---

Compte de résultat	4
--------------------	---

Compte de résultat (Suite)	5
----------------------------	---

DETAIL DES COMPTES

Bilan Actif détaillé	6
----------------------	---

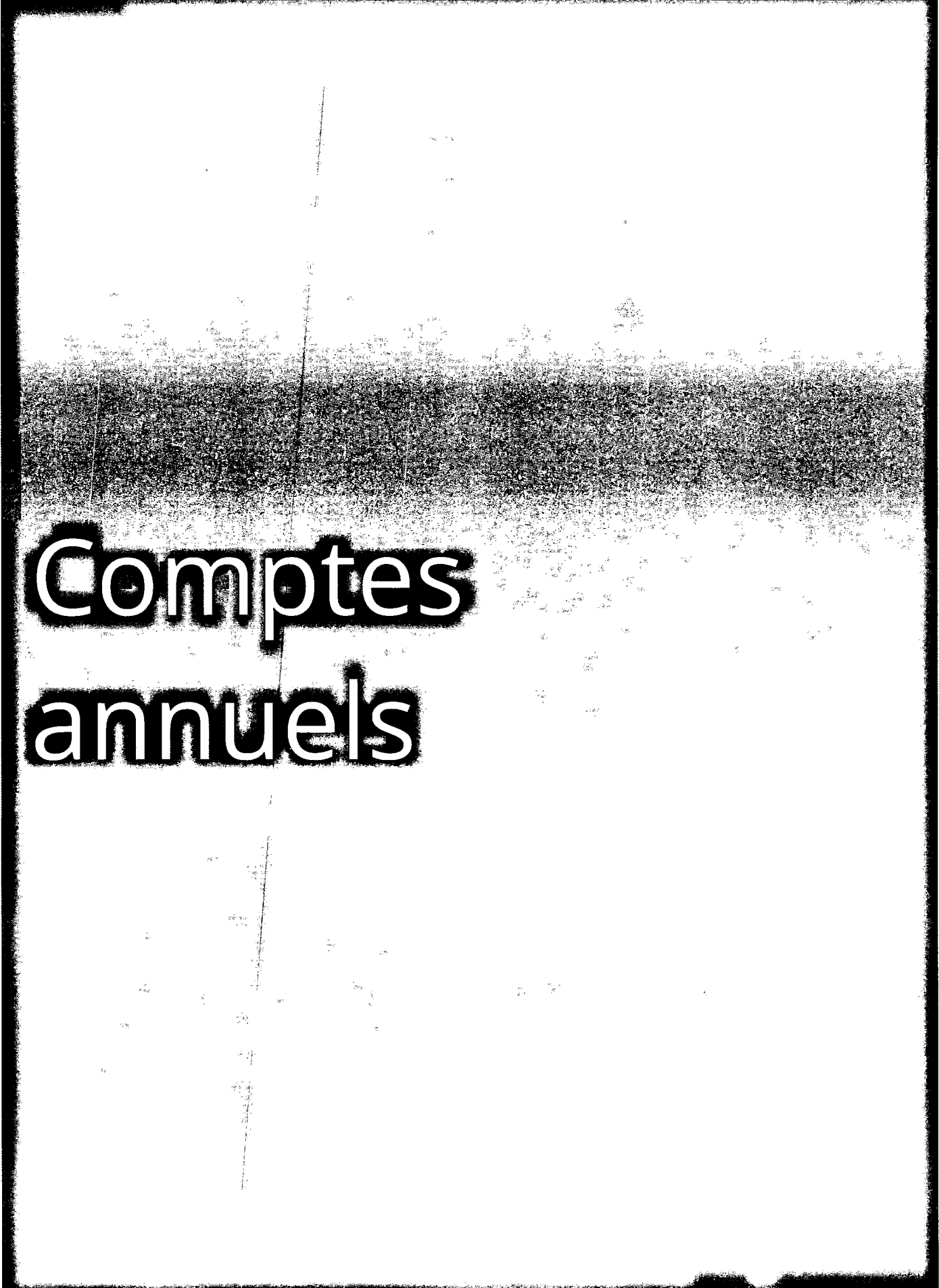
Bilan Passif détaillé	9
-----------------------	---

Compte de résultat détaillé	11
-----------------------------	----

Soldes intermédiaires de gestion

Soldes Intermédiaires de Gestion (sur 3 ans)

Soldes intermédiaires de gestion	Au 30/09/2022		Au 30/09/2021		Au 30/09/2020	
* Ventes de marchandises	196 537	100.00	39 148	100.00	261 430	100.00
- Coût direct d'achat	190 988	97.18	33 785	86.30	245 774	94.01
+ /- Variation du stock de marchandises	-185	-0.09	-1 966	-5.02	3 636	1.39
Marge commerciale (I)	5 735	2.92	7 329	18.72	12 020	4.60
+ Production vendue	8 228 615	97.67	4 397 521	99.12	5 557 863	95.51
+ Production stockée						
+ Production immobilisée						
Production de l'exercice	8 228 615	97.67	4 397 521	99.12	5 557 863	95.51
- Matières premières et approvisionnements consommés	502 776	6.11	361 694	8.22	373 338	6.72
- Sous traitance directe	647 866	7.87	367 300	8.35	438 618	7.89
Marge brute sur production (II)	7 077 973	86.02	3 668 527	83.42	4 745 907	85.39
Marge brute globale (I + II)	7 083 708	84.08	3 675 856	82.85	4 757 927	81.76
- Services extérieurs et autres charges externes	2 132 236	25.31	1 495 025	33.70	1 718 687	29.53
Valeur ajoutée produite	4 951 472	58.77	2 180 831	49.15	3 039 240	52.23
+ Subventions d'exploitation			1 058 972	23.87		
- Impôts, taxes et versements assimilés	159 574	1.89	127 492	2.87	145 664	2.50
- Salaires et traitements	1 972 389	23.41	1 414 004	31.87	1 640 372	28.19
- Charges sociales	507 916	6.03	230 463	5.19	390 099	6.70
Excédent brut d'exploitation	2 311 594	27.44	1 467 845	33.08	863 106	14.83
+ Reprises sur amortissements et provisions						
- Dotations aux amortissements sur immobilisations	1 744 424	20.70	1 091 713	24.61	1 254 836	21.56
- Dotations aux provisions sur immobilisations						
- Dotations aux provisions sur actif circulant						
- Dotations aux provisions pour risques et charges						
+ Autres produits de gestion courante	7 580	0.09	13 266	0.30	26 484	0.46
- Autres charges de gestion courante	18 391	0.22	25 237	0.57	36 230	0.62
+ Transfert de charges d'exploitation	187 279	2.22	138 474	3.12	554 372	9.53
Résultat d'exploitation (hors chgs et prod. financiers)	743 638	8.83	502 635	11.33	152 897	2.63
+ Bénéfice attribué (quote part sur opérations en commun)						
- Perte supportée (quote part opérations en commun)						
+ Produits financiers de participations	85 326	1.01	36 313	0.82	26 240	0.45
+ Produits des autres valeurs mobilières et créances	21 000	0.25	21 000	0.47	21 000	0.36
+ Autres intérêts et produits assimilés						
+ 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	304 251	3.61	297 740	6.71	317 375	5.45
- Différences négatives de change						
- Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements						
Résultat courant avant impôts	545 713	6.48	262 209	5.91	-117 237	-2.01
+ Produits exceptionnels sur opérations de gestion						
+ Produits exceptionnels sur opérations en capital	5 225	0.06	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	4 017	0.05	2 770	0.06	25 529	0.44
- Dotation exceptionnelles aux amortissements et provisions	280 474	3.33	21 479	0.48	21 479	0.37
Résultat exceptionnel	-279 266	-3.31	-21 479	-0.48	-38 763	-0.67
- Participation des salariés aux résultats						
- Impôt sur les bénéfices						
Résultat Net Comptable	266 447	3.16	240 730	5.43	-156 001	-2.68



Comptes annuels

Bilan Actif

	Brut	Amort. Prov.	Net Au 30/09/2022	Net Au 30/09/2021
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	152 440	12 006	21 599
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immo. incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains	4 895 417		4 895 417	4 895 417
Constructions	20 630 417	7 330 673	13 299 744	14 764 102
Installations tech., matériels et outillages industriels	252 367	222 310	30 058	41 726
Autres immobilisations corporelles	3 989 503	3 222 132	767 371	951 966
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes	231 039		231 039	19 912
Immobilisations financières				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations	2 222 253		2 222 253	2 222 253
Créances rattachées à des participations				35 598
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts	701 834		701 834	701 834
Autres immobilisations financières	32 056		32 056	29 928
TOTAL (I)	33 131 712	10 939 934	22 191 779	23 684 336
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières, autres approvisionnements	60 954		60 954	53 254
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	6 301		6 301	6 116
Avances et acomptes versés sur commandes				37 268
Créances				
Clients et comptes rattachés	21 909		21 909	23 175
Autres	5 870 315		5 870 315	4 073 106
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres Titres				
Instruments de Trésorerie				
Disponibilités	437 415		437 415	427 921
Charges constatées d'avance	115 741		115 741	89 666
TOTAL (II)	6 512 636		6 512 636	4 710 506
Frais d'émission d'emprunts à étaler (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)				
Ecarts de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL (I à V)	39 644 348	10 939 934	28 704 415	28 394 842

Bilan Passif

	Net Au 30/09/2022	Net Au 30/09/2021
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	10 359 398
Ecart d'équivalence		
Réserves :		
- Réserve légale	431 906	431 906
- Réserves statutaires ou contractuelles		
- Réserves réglementées		
- Autres réserves		
Report à nouveau	84 729	-156 001
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	266 447	240 730
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées	1 465 383	1 184 910
TOTAL (I)	17 707 864	17 160 943
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	9 386 903	9 897 556
Emprunts et dettes financières diverses	9 000	6 200
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	648 082	540 493
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	366 534	384 539
Dettes fiscales et sociales	571 032	402 761
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	15 000	
Autres dettes		2 350
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL (III)	10 996 551	11 233 899
Ecart de conversion passif (IV)		
TOTAL GENERAL (I à IV)	28 704 415	28 394 842
Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques et CCP		

Compte de résultat

Compte de résultat	Du 01/10/2021 au 30/09/2022			Du 01/10/2020 Au 30/09/2021
	France	Exportation	Total	Total
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises	196 537		196 537	39 148
Production vendue de biens				
Production vendue de services	8 228 615		8 228 615	4 397 521
Chiffre d'affaires Net	8 425 152		8 425 152	4 436 669
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues				1 058 972
Reprises sur amort., dépréciations, provisions, transferts de charges			187 279	138 474
Autres produits			7 580	13 266
TOTAL (I)			8 620 011	5 647 382
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			190 988	33 785
Variation de stocks (marchandises)			-185	-1 966
Achats de matières premières et autres approvisionnements			510 476	360 908
Variation de stocks (matières premières et autres appro.)			-7 700	786
Autres achats et charges externes *			2 780 102	1 862 325
Impôts, taxes et versements assimilés			159 574	127 492
Salaires et traitements			1 972 389	1 414 004
Charges sociales			507 916	230 463
Dotations aux amortissements sur immobilisations			1 744 424	1 091 713
Dotations aux dépréciations des immobilisations				
Dotations aux dépréciations des actifs circulants				
Dotations aux provisions pour risques et charges				
Autres charges			18 391	25 237
TOTAL (II)			7 876 373	5 144 746
* Y compris :				
- Redevances de crédit-bail mobilier				
- Redevances de crédit-bail immobilier				
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)			743 638	502 635
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers				
Produits financiers de participation (3)			85 326	36 313
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)			106 326	57 313
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)			304 251	297 740
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements				
TOTAL (VI)			304 251	297 740
RESULTAT FINANCIER (V - VI)			-197 925	-240 427
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)			545 713	262 209

Compte de résultat (Suite)

Compte de résultat (Suite)	Du 01/10/2021 Au 30/09/2022	Du 01/10/2020 Au 30/09/2021
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital	5 225	2 770
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge		
TOTAL (VII)	5 225	2 770
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital	4 017	2 770
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions	280 474	21 479
TOTAL (VIII)	284 491	24 248
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	-279 266	-21 479
Participations des salariés (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	8 731 563	5 707 464
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	8 465 116	5 466 734
BENEFICE OU PERTE (TOTAL DES PRODUITS - TOTAL DES CHARGES)	266 447	240 730

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

(3) Dont produits concernant les entités liées 85 326 36 313

(4) Dont intérêts concernant les entités liées

Détail des comptes

Bilan Actif détaillé

ACTIF	Solde		Variation	
	30/09/2022	30/09/2021	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	12 006.28	21 599.05	-9 592.77	-44.41
20510000 LOGICIELS	155 445.86	155 445.86		
20540000 LICENCE IV	9 000.00	9 000.00		
28051000 AMORT. LOGICIEL	-152 439.58	-142 846.81	-9 592.77	-6.72
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immo. incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains	4 895 417.38	4 895 417.38		
21110000 TERRAIN	4 895 417.38	4 895 417.38		
Constructions	13 299 744.03	14 764 102.17	-1 464 358.14	-9.92
21310000 BATIMENT	14 237 715.99	14 237 715.99		
21350000 AAI DES BATIMENTS	6 392 701.05	6 392 701.05		
28130000 AMORT. BATIMENT	-3 221 112.25	-2 541 305.38	-679 806.87	-26.75
28135000 AMORT. AAI BATIMENT	-4 109 560.76	-3 325 009.49	-784 551.27	-23.60
Installations tech., matériel et outillages industriels	30 057.58	41 726.04	-11 668.46	-27.96
21540000 MATERIEL ET OUTILLAGE	252 367.37	246 935.92	5 431.45	2.20
28154000 AMORT. MATERIEL ET OUTILLA	-222 309.79	-205 209.88	-17 099.91	-8.33
Autres immobilisations corporelles	767 370.92	951 965.81	-184 594.89	-19.39
21810000 INSTALL. GLES, AGENC., AM	2 971 648.66	2 917 596.08	54 052.58	1.85
21820000 MATERIEL DE TRANSPORT	199.90	199.90		
21830000 MAT. DE BUREAU ET MAT. IN	134 482.19	120 380.69	14 101.50	11.71
21840000 MOBILIER	779 643.37	785 293.31	-5 649.94	-0.72
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	-2 279 208.13	-2 066 249.63	-212 958.50	-10.31
28182000 AMORT.MAT. DE TRANSPORT	-199.90	-199.90		
28183000 AMORT. MAT. BUREAU ET MAT	-116 114.88	-106 990.07	-9 124.81	-8.53
28184000 AMORT. MOBILIER	-723 131.72	-698 248.25	-24 883.47	-3.56
28184100 AMORT. VAISSELLE	-67 618.81	-67 618.81		
28184200 AMORT. LINGE	-14 764.44	-14 764.44		
28184300 AMORT. MOBILIER SPA	-21 094.28	-20 962.03	-132.25	-0.63
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes	231 039.05	19 912.00	211 127.05	+1 000.00
23810000 ACOMPTES TRAVAUX	13 914.11		13 914.11	-
23820000 ACOMPTES IMMO MOBILIERS	130 006.94		130 006.94	-
23830000 ACOMPTES HONORAIRES TRAVAUX	87 118.00	19 912.00	67 206.00	337.52
Immobilisations financières				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations	2 222 253.00	2 222 253.00		
26111000 TITRES BETTY	2 114 860.00	2 114 860.00		
26112000 FRAIS ACQUISITION TITRES	107 393.00	107 393.00		
Créances rattachées à des participations		35 598.00	-35 598.00	-100.00
26710000 LE BETTY		35 598.00	-35 598.00	-100.00

ACTIF	Solde		Variation	
	30/09/2022	30/09/2021	Montant	%
Titres immobilisés de l'activité en portefeuille				
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	32 056.26	29 928.36	2 127.90	7.11
27550000 CAUTIONNEMENT	31 916.26	29 788.36	2 127.90	7.14
27551000 CAUTION MATERIEL	140.00	140.00		
TOTAL (I)	22 191 778.50	23 684 335.81	-1 492 557.31	-6.30
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières, approvisionnements	60 954.45	53 254.18	7 700.27	14.46
31100000 MATIERES PREMIERES	60 954.45	53 254.18	7 700.27	14.46
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	6 300.87	6 115.67	185.20	3.02
37100000 STOCK MARCHANDISES	6 300.87	6 115.67	185.20	3.02
Avances et acomptes versés sur commandes		37 268.02	-37 268.02	-100.00
40910000 FOURNISSEURS ACOMPTES		37 268.02	-37 268.02	-100.00
Créances				
Clients et comptes rattachés	21 909.45	23 175.26	-1 265.81	-5.46
41100000 CLIENTS	21 909.45	23 175.26	-1 265.81	-5.46
Autres	5 870 315.09	4 073 105.83	1 797 209.26	44.12
40100000 FOURNISSEURS	113 720.63		113 720.63	-
40960000 CONSIGNE	2 685.31	2 644.02	41.29	1.55
40970000 FOURNISSEURS AVOIRS A RECEVOIR		7 700.00	-7 700.00	-100.00
42500000 ACOMPTES		1 170.67	-1 170.67	-100.00
44520000 TVA DUE INTRA		129.00	-129.00	-100.00
44562000 TVA DEDUCTIBLE S/IMMOBILISATION	24 693.17		24 693.17	-
44566000 TVA DEDUCTIBLE 5,5%		613.00	-613.00	-100.00
44566100 TVA DEDUCTIBLE 20%	14 408.00	36 435.00	-22 027.00	-60.46
44566510 TVA S/RG	196.00		196.00	-
44566700 TVA DEDUCTIBLE 10%		252.00	-252.00	-100.00
44567000 CREDIT TVA A REPORTER		14 174.00	-14 174.00	-100.00
44862000 TAXE D APPRENTISSAGE A PA		1 402.00	-1 402.00	-100.00
46740000 AAM	5 714 611.98	4 008 586.14	1 706 025.84	42.56
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres Titres				
Instruments de Trésorerie				
Disponibilités	437 415.14	427 921.47	9 493.67	2.22
51110000 ESP A ENCAISSER	4 420.81	11 548.46	-7 127.65	-61.72
51130000 CB A ENCAISSER	11 899.81	10 362.30	1 537.51	14.84
51140000 AE A ENCAISSER	6 074.06	1 285.30	4 788.76	372.68
51150000 ANCV A ENCAISSER	4 120.00	8 705.00	-4 585.00	-52.67
51190000 TR A ENCAISSER	250.00	373.20	-123.20	-32.98
51210000 BANQUE POPULAIRE ALPES	22 899.01	81 799.80	-58 900.79	-72.01
51220000 CREDIT AGRICOLE EXPLOITAT	226 695.37	170 077.93	56 617.44	33.29
51230000 CREDIT AGRICOLE EXCEDENT	399.57	399.57		
51240000 BANQUE DE SAVOIE	146 804.51	129 642.91	17 161.60	13.24
51870000 INT. COURUS A RECEVOIR	8 227.00	8 227.00		
53100000 CAISSE	4 500.00	4 500.00		

ACTIF	Solde		Variation	
	30/09/2022	30/09/2021	Montant	%
53130000 CAISSE COFFRE	1 125.00	1 000.00	125.00	12.50
Charges constatées d'avance	115 741.00	89 666.00	26 075.00	29.08
48610000 CHARGES CONSTATEES D_AVAN	115 741.00	89 666.00	26 075.00	29.08
TOTAL (II)	6 512 636.00	4 710 506.43	1 802 129.57	38.26
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)	28 704 414.50	28 394 842.24	309 572.26	1.09

Bilan Passif détaillé

PASSIF	Solde		Variation	
	30/09/2022	30/09/2021	Montant	%
CAPITAUX PROPRES				
Capital social ou individuel dont versé : 5 100 000	5 100 000.00	5 100 000.00		
10130000 CAPITAL SOUSCRIT APPELE 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	84 729.37	-156 000.73	240 730.10	-154.31
11000000 REPORT A NOUVEAU CREDITEUR	84 729.37		84 729.37	-
11900000 REPORT A NOUVEAU DEBITEUR		-156 000.73	156 000.73	-100.00
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	266 447.00	240 730.10	25 716.90	10.68
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées	1 465 383.46	1 184 909.58	280 473.88	23.67
14510000 AMORTISSEMENT DEROGATOIRE	1 357 990.46	1 086 942.03	271 048.43	24.94
14511000 AMORT DEROGATOIRE ACQUIS FRAIS TITRES	107 393.00	97 967.55	9 425.45	9.62
TOTAL (I)	17 707 863.82	17 160 942.94	546 920.88	3.19
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	9 386 902.99	9 897 556.09	-510 653.10	-5.16
16410000 PRET BPA	2 557 822.12	2 701 516.44	-143 694.32	-5.32
16411000 PRET CAS	2 624 209.04	2 688 227.90	-64 018.86	-2.38
16412000 PRET CA - BS	622 428.54	719 502.85	-97 074.31	-13.49
16420000 PRET OSEO	2 418 579.48	2 565 162.83	-146 583.35	-5.71
16430000 PRET BS	526 356.06	559 793.00	-33 436.94	-5.97
16440000 PRET CA	611 757.75	636 403.07	-24 645.32	-3.87
16884000 INT.COURUS/EMPRUNT ETAB	25 750.00	26 950.00	-1 200.00	-4.45
Emprunts et dettes financières diverses	9 000.00	6 200.00	2 800.00	45.16
16500000 DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS RECUS	9 000.00	6 200.00	2 800.00	45.16
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	648 081.91	540 493.36	107 588.55	19.91
41910000 ARRHES	648 081.91	540 493.36	107 588.55	19.91
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	366 533.95	384 539.35	-18 005.40	-4.68
40100000 FOURNISSEURS	204 638.08	246 979.35	-42 341.27	-17.14
40310000 FOURN. EFFET A PAYER	25 612.87		25 612.87	-

PASSIF	Solde		Variation	
	30/09/2022	30/09/2021	Montant	%
40810000 FRS FACTURES NON PARVENUE	136 283.00	137 560.00	-1 277.00	-0.93
Dettes fiscales et sociales	571 031.83	402 760.80	168 271.03	41.78
42100000 PERSONNEL - REMUNERATIONS	121 907.44	108 250.92	13 656.52	12.62
42500000 ACOMPTE	2 862.73		2 862.73	-
42700000 SAISIE ARRET	954.91	942.66	12.25	1.27
42820000 CP A PAYER	86 000.00	87 000.00	-1 000.00	-1.15
42821000 RECUPERATIONS	34 000.00	24 300.00	9 700.00	39.92
42860000 PRIME INTERESSEMENT	58 643.00	26 435.00	32 208.00	121.84
43100000 URSSAF - POLE EMPLOI	61 316.00	714.00	60 602.00	+1 000.00
43710000 RETRAITE MALAKOFF MEDERIC	17 209.96	13 659.86	3 550.10	25.99
43712000 PREVOYANCE KLESIA	11 180.99	9 726.26	1 454.73	14.96
43820000 CHARGES S/CP A PAYER	22 000.00	17 200.00	4 800.00	27.91
43860000 ORG.SOCIAUX CHGE A PAYER	27 800.00	20 200.00	7 600.00	37.62
44210000 ETAT - IMPOT RECOUV/TIERS	3 932.00	2 903.00	1 029.00	35.45
44551000 TVA A DECAISSER	12 081.00		12 081.00	-
44560000 TVA DEDUCTIBLE INTRA		129.00	-129.00	-100.00
44562000 TVA DEDUCTIBLE S/IMMOBILISATION		13 591.00	-13 591.00	-100.00
44571300 TVA COLLECTEE 20%		121.00	-121.00	-100.00
44571400 TVA COLLECTEE 10%		2.00	-2.00	-100.00
44760000 TAXE DE SEJOUR	24 393.80	22 671.10	1 722.70	7.60
44860000 ETAT, CHARGES A PAYER -	75 675.00	48 063.00	27 612.00	57.45
44865000 PARTICIPATION EFFORT CONS	6 613.00	4 747.00	1 866.00	39.31
44873000 FORMATION PROFESSIONNELLE CONTINUE	4 462.00	2 105.00	2 357.00	111.97
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	15 000.00		15 000.00	-
40840000 FOURN.IMMO.FACT.NON PARVENUES	15 000.00		15 000.00	-
Autres dettes		2 349.70	-2 349.70	-100.00
41100000 CLIENTS		2 349.70	-2 349.70	-100.00
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
TOTAL (III)	10 996 550.68	11 233 899.30	-237 348.62	-2.11
Ecart de conversion passif (IV)				
TOTAL GENERAL PASSIF (I à IV)	28 704 414.50	28 394 842.24	309 572.26	1.09

Compte de résultat détaillé

COMPTE DE RESULTAT	Solde		Variation	
	30/09/2022	30/09/2021	Montant	%
Produits d'exploitation				
Vente de marchandises	196 537.48	39 148.36	157 389.12	402.04
70710000 BOUTIQUE 20%	2 932.42	2 197.96	734.46	33.39
70731000 FORFAIT SKI 10%	156 933.55	13 744.53	143 189.02	+1 000.00
70733000 BADGE SKI 20%	2 672.50	217.50	2 455.00	+1 000.00
70735000 ASSURANCE SKI 0%	3 224.40		3 224.40	-
70761000 PRODUITS SPA	30 774.61	22 988.37	7 786.24	33.87
Production vendue biens				
Production vendue services	8 228 614.63	4 397 520.65	3 831 093.98	87.12
70611000 CHAMBRES 10%	5 561 620.70	2 799 697.78	2 761 922.92	98.65
70614000 NOURRITURE 10%	816 342.73	588 961.09	227 381.64	38.61
70615000 PDJ 10%	691 737.20	481 476.38	210 260.82	43.67
70652000 BOISSONS 10%	78 814.62	35 004.12	43 810.50	125.16
70653000 BOISSONS 20%	354 926.29	168 501.21	186 425.08	110.64
70661000 SOINS SPA	294 324.51	220 480.82	73 843.69	33.49
70671000 LOCATION SALLE 20%	64 993.41	10 280.83	54 712.58	532.17
70672000 TRANSFERT 10%	59 877.37	7 386.35	52 491.02	710.68
70672100 PARKING	78 758.32	66 608.31	12 150.01	18.24
70691000 DIVERS 20%	6 066.63	4 502.87	1 563.76	34.73
70824000 LOCATIONS SKI SHOP 20%	30 614.78		30 614.78	-
70880000 DEDIT	173 533.67	14 077.09	159 456.58	+1 000.00
70881000 DEDIT RESTAURANT	16 768.40	543.80	16 224.60	+1 000.00
70882000 DEDIT SPA	236.00		236.00	-
Chiffre d'affaires Net	8 425 152.11	4 436 669.01	3 988 483.10	89.90
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues		1 058 972.00	-1 058 972.00	-100.00
74010000 AIDE AU PAIEMENT URSSAF		195 752.00	-195 752.00	-100.00
74090000 AIDES FONDS DE SOLIDARITE		863 220.00	-863 220.00	-100.00
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions, transferts de charges	187 278.56	138 474.18	48 804.38	35.24
79110000 AVANTAGE EN NATURE REPAS	44 003.26	28 179.84	15 823.42	56.15
79110100 REFACTORATION 10%	10 827.56	743.46	10 084.10	+1 000.00
79110200 REFACTORATION 20%	36 383.45	27 393.24	8 990.21	32.82
79110400 REFACTORATION 0%	2 927.99		2 927.99	-
79120000 AN LOGEMENT	55 898.66	43 838.79	12 059.87	27.51
79140000 AIDES EMBAUCHE	22 799.90	18 572.26	4 227.64	22.77
79142000 COLONNA	2 624.43	9 900.59	-7 276.16	-73.50
79150000 INDEMNITES SINISTRES	11 813.31	9 846.00	1 967.31	19.98
Autres produits	7 580.39	13 266.43	-5 686.04	-42.86
75800000 PROD.DIVERS DE GEST.COUR.	7 580.39	13 266.43	-5 686.04	-42.86
TOTAL (I)	8 620 011.06	5 647 381.62	2 972 629.44	52.64
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)	190 987.50	33 785.27	157 202.23	465.30
60740000 AUTRES ACHATS/REVENTE CLIENTS	4 252.71	3 766.31	486.40	12.93
60760000 ACHATS PRODUITS SPA REVENTE	19 929.29	15 641.61	4 287.68	27.41
60770000 ACHATS FORFAITS SKI	162 240.30	14 026.35	148 213.95	+1 000.00
60771000 ACHATS BADGE SKI	1 202.00	351.00	851.00	242.45
60772000 ASSURANCE SKI 0%	3 363.20		3 363.20	-
Variation de stock (marchandises)	-185.20	-1 966.13	1 780.93	90.59
60370000 VARIATION STOCK M/SES	-185.20	-1 966.13	1 780.93	90.59

COMPTE DE RESULTAT	Solde		Variation	
	30/09/2022	30/09/2021	Montant	%
Achats de matières premières et autres approvisionnements	510 476.31	360 907.64	149 568.67	41.44
60100000 ACHAT NOURR 5,5%	254 100.67	176 772.29	77 328.38	43.75
60110000 ACHAT NOURR 20%	2 239.44	2 118.34	121.10	5.71
60120000 ACHAT PDJ 5,5%	156 222.27	114 549.12	41 673.15	36.38
60121000 ACHAT BOISSONS 5,5%	23 178.09	9 062.07	14 116.02	155.77
60130000 ACHAT BOISSONS 20%	80 652.78	43 252.03	37 400.75	86.47
60190000 ACHAT NOURR 5,5% INTRA		162.52	-162.52	-100.00
60210000 ACHATS EMBALLAGES VENTES DIVERS	6 656.23	24 256.53	-17 600.30	-72.56
60900000 REMISE RABAIS RISTOURNES	-12 573.17	-9 265.26	-3 307.91	-35.70
Variation de stock (matières premières et autres appro.)	-7 700.27	786.07	-8 486.34	-1 000.00
60310000 VARIATION STOCK MP ET FOURNITURES	-7 700.27	786.07	-8 486.34	-1 000.00
Autres achats et charges externes*	2 780 101.92	1 862 325.27	917 776.65	49.28
60420000 SOUS TRAITANCE AAM	533 543.00	310 710.00	222 833.00	71.72
60421000 SOUS TRAITANCE PERSONNEL	45 481.88	48 963.76	-3 481.88	-7.11
60430000 TRANSFERT	47 822.42	7 085.10	40 737.32	574.98
60432000 TRANSFERT HORS UE	10 845.84	541.00	10 304.84	+1 000.00
60460000 DELOGEMENT	10 172.78		10 172.78	-
60611000 EAU	59 555.84	43 719.65	15 836.19	36.22
60611100 EAU STUDIO	1 243.36	1 393.83	-150.47	-10.83
60612000 ELECTRICITE	87 272.51	79 671.83	7 600.68	9.54
60612100 ELECTRICITE STUDIO	21 257.92	23 671.74	-2 413.82	-10.20
60612200 GAZ	56 143.43	49 366.28	6 777.15	13.73
60614000 COMBUSTIBLES	5 557.65	3 388.67	2 168.98	64.00
60631000 PRODUITS ENTRETIEN	36 577.06	27 500.68	9 076.38	33.00
60632000 PETITES FOURNITURES	62 326.07	36 828.86	25 497.21	69.23
60632100 PETITES FOURNITURES INTRA	8 609.46	1 741.89	6 867.57	394.20
60632400 PETITES FOURNITURES PAPILLONS DU JOUR	8 260.00	21 830.00	-13 570.00	-62.16
60632500 OUTILLAGE ET FOURNITURES TECHNIQUE	17 699.53	12 906.65	4 792.88	37.13
60633000 PRODUITS ACCUEIL	42 969.09	41 478.64	1 490.45	3.59
60633100 PRODUIT ACCUEIL INTRA	9 032.50		9 032.50	-
60634000 PRODUIT SPA CABINE	12 304.61	6 734.86	5 569.75	82.70
60640000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	10 452.62	5 171.62	5 281.00	102.11
60660000 CARBURANT	384.02	212.52	171.50	80.28
60680000 VETEMENT DE TRAVAIL	14 358.34	6 713.24	7 645.10	113.88
60681000 VETEMENT DE TRAVAIL INTRA		273.17	-273.17	-100.00
61110000 LOCATION NAVETTES	21 068.13		21 068.13	-
61321000 LOCATION APPT SALARIE	369 817.27	341 264.17	28 553.10	8.37
61350000 LOCATION MOBILIER/MATERIEL	33 062.99	25 005.79	8 057.20	32.22
61351400 LOCATION INEXWEB	1 631.00	1 073.00	558.00	52.00
61400000 CHARGES LOCATIVES SALARIES	16 411.72	13 771.93	2 639.79	19.17
61510000 BLANCHISSERIE	227 337.48	138 437.72	88 899.76	64.22
61520000 ENTRETIEN REPARATION BIENS IMMOBILIERS	60 518.97	47 023.88	13 495.09	28.70
61550000 ENTRETIEN REPARATION BIENS MOBILIERS	18 316.05	22 898.41	-4 582.36	-20.01
61560000 MAINTENANCE	68 813.99	62 662.76	6 151.23	9.82
61600000 ASSURANCE	20 241.15	19 065.08	1 176.07	6.17
61610000 ASSURANCE STUDIO SALARIE	7 400.92	6 009.52	1 391.40	23.14
61810000 FORMATION	1 730.00	450.00	1 280.00	284.44
61811000 JOURNAUX	375.12	375.12		
62220000 COMMISSIONS&COURTAGES	36 739.91	254.00	36 485.91	+1 000.00
62221000 COMMISSIONS&COURTAGES INTRA	399 475.44	227 658.41	171 817.03	75.47
62222000 COMMISSIONS&COURTAGES HORS CEE	16 575.39	6 708.74	9 866.65	147.06
62223000 COMMISSION&COURTAGE HORS CEE AGENCE	13 937.58		13 937.58	-
62224000 COMMISSION&COURTAGE INTRA AGENCE	5 330.91	753.18	4 577.73	607.97
62225000 COMMISSIONS WHIP	14 702.94	10 422.94	4 280.00	41.06
62260000 HONORAIRES ADMINISTRATIFS	37 443.50	35 393.00	2 050.50	5.79

COMPTE DE RESULTAT	Solde		Variation	
	30/09/2022	30/09/2021	Montant	%
62262000 HONORAIRES AUTRES	5 631.20	9 448.00	-3 816.80	-40.40
62262100 HONORAIRES INTRA	4 819.22	559.37	4 259.85	762.08
62263000 HONORAIRES JURIDIQUES	2 800.00	3 165.34	-365.34	-11.53
62270000 FRAIS ACTES	42.86	48.39	-5.53	-10.42
62300000 DEPENSES PUBLICITAIRES	42 252.65	34 890.88	7 361.77	21.10
62311000 DEPENSES PUBLICITAIRES INTRA	7 442.25	6 417.01	1 025.24	15.97
62312000 DEPENSES PUBLICITAIRESHORS CEE	1 800.00		1 800.00	-
62340000 PRODUITS POUR CLIENTELE	46 306.39	27 705.03	18 601.36	67.14
62381000 ANIMATIONS	52 865.55		52 865.55	-
62382000 FLEURS	14 591.22	14 444.63	146.59	1.01
62410000 TRANSPORTS SUR ACHATS	327.63	312.64	14.99	4.79
62510000 VOYAGES ET DEPLACEMENTS	7 933.96	1 045.47	6 888.49	659.23
62570000 RECEPTIONS	10 105.16	646.80	9 458.36	+1 000.00
62610000 POSTE	2 738.02	2 064.88	673.14	32.59
62620000 FRAIS DE TELECOMMUNICATION	18 379.69	18 774.50	-394.81	-2.10
62700000 FRAIS BANCAIRES	11 315.25	7 935.20	3 380.05	42.60
62720000 FRAIS SUR PRET	6 113.20	11 636.62	-5 523.42	-47.47
62750000 COM CB	41 801.94	21 074.55	20 727.39	98.35
62751000 COM AE	21 800.34	5 276.32	16 524.02	313.19
62810000 COTISATIONS	8 235.00	7 748.00	487.00	6.29
Impôts, taxes et versements assimilés	159 573.66	127 492.17	32 081.49	25.16
63320000 TAXE D APPRENTISSAGE	13 017.95	9 375.19	3 642.76	38.86
63330000 FAFIH FONGECIF	20 298.29	14 207.34	6 090.95	42.87
63340000 PARTICIPATION EFFORT CONS	8 600.42	6 202.64	2 397.78	38.64
63380000 AGEFIPH	10 338.00	10 443.00	-105.00	-1.01
63511000 CFE - CVAE	64 562.00	46 311.00	18 251.00	39.41
63512000 TAXES FONCIERES	39 380.00	38 790.00	590.00	1.52
63780000 TVA S/ AN REPAS	3 377.00	2 163.00	1 214.00	56.13
Salaires et traitements	1 972 388.77	1 414 003.50	558 385.27	39.49
64110000 SALAIRES	1 705 426.24	1 237 799.88	467 626.36	37.78
64112000 INDEMNITE RUPTURE&FIN CONTRAT	5 141.84	176.01	4 965.83	+1 000.00
64120000 CONGES PAYES	-1 000.00	9 000.00	-10 000.00	-111.11
64121000 RECUPERATIONS CADRES	9 700.00	5 700.00	4 000.00	70.18
64130000 PRIMES	122 018.00	58 870.00	63 148.00	107.27
64140000 AVANTAGE NATURE REPAS	44 003.26	28 179.84	15 823.42	56.15
64141000 AVANTAGE NATURE LOGT	55 898.66	43 838.79	12 059.87	27.51
64142000 INDEMNITES REPAS	31 200.77	34 500.76	-3 299.99	-9.56
64143000 INDEMNITES ACTIVITE PARTIELLE		139 474.53	-139 474.53	-100.00
64190000 ACTIVITES PARTIELLES		-143 536.31	143 536.31	-100.00
Charges sociales	507 915.76	230 462.69	277 453.07	120.39
64510000 COTISATIONS URSSAF	369 904.82	256 341.41	113 563.41	44.30
64520000 PROV CHARGES S/CP	4 800.00	-800.00	5 600.00	-700.00
64521000 PROV. CHARGES SUR RECUPERATIONS CADRES	4 100.00	2 200.00	1 900.00	86.36
64523000 PROV CHARGES S/PRIMES	3 500.00	10 500.00	-7 000.00	-66.67
64530000 COTISATIONS CAISSES DE RETRAITE	85 044.00	56 399.66	28 644.34	50.79
64550000 COTISATIONS PREVOYANCE	11 304.83	8 987.97	2 316.86	25.78
64560000 COTISATIONS MUTUELLES	11 955.15	10 406.70	1 548.45	14.87
64590000 EXONERATION CHARGES		-129 544.00	129 544.00	-100.00
64720000 VERSEMENTS DUP	3 222.00	3 089.00	133.00	4.31
64740000 OEUVRES SOCIALES	6 244.00	5 986.00	258.00	4.31
64750000 MEDECINE DU TRAVAIL	5 943.50	5 766.00	177.50	3.09
64800000 AUTRES CHARGES DE PERSONNEL	1 897.46	1 129.95	767.51	67.88
Dotations aux amortissements sur immobilisations	1 744 423.79	1 091 712.62	652 711.17	59.79
68110000 DOT. AUX AMORT. IMMOB. INCORP.	9 592.77	24 787.37	-15 194.60	-61.30
68112000 DOT. AUX AMORT. IMMOB. CORP.	1 734 831.02	1 066 925.25	667 905.77	62.60

COMPTE DE RESULTAT	Solde		Variation	
	30/09/2022	30/09/2021	Montant	%
Dotations aux dépréciations des immobilisations				
Dotations aux dépréciations des actifs circulants				
Dotations aux provisions pour risques et charges				
Autres charges	18 391.01	25 237.19	-6 846.18	-27.13
65110000 REDEVANCE NUXE	6 932.85	5 424.58	1 508.27	27.80
65160000 REDEV. POUR CONCESS., BREVETS, LICE	6 651.05	13 852.97	-7 201.92	-51.99
65410000 PERTES SUR CREANCES	3 360.01	1 002.35	2 357.66	235.33
65800000 CHARGES DIVERSES DE GESTION COURANTE	1 447.10	4 957.29	-3 510.19	-70.81
TOTAL (II)	7 876 373.25	5 144 746.29	2 731 626.96	53.10
* Y compris :				
-Redevances de crédit-bail mobilier				
-Redevances de crédit-bail immobilier				
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	743 637.81	502 635.33	241 002.48	47.95
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers				
Produits financiers de participation	85 326.00	36 313.00	49 013.00	134.97
76150000 INTERETS AUTRES COMPTES	85 326.00	36 313.00	49 013.00	134.97
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)	106 326.00	57 313.00	49 013.00	85.52
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées	304 251.30	297 739.63	6 511.67	2.19
66110000 INTERETS DES EMPRUNTS ET DETTES	304 251.30	297 739.63	6 511.67	2.19
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements				
TOTAL (VI)	304 251.30	297 739.63	6 511.67	2.19
RESULTAT FINANCIER (V - VI)	-197 925.30	-240 426.63	42 501.33	-17.68
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)	545 712.51	262 208.70	283 503.81	108.12
Produits Exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital	5 225.47	2 769.86	2 455.61	88.63
77520000 CESSION IMMOBILISATION CORPORELLE	1 208.37		1 208.37	-
77560000 CESSIONS IMMO FINANCIERES	4 017.10	2 769.86	1 247.24	45.02
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge				
TOTAL (VII)	5 225.47	2 769.86	2 455.61	88.65
Charges Exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion				
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	4 017.10	2 769.86	1 247.24	45.02
67560000 VNC IMMOB. FIN. CED.	4 017.10	2 769.86	1 247.24	45.02
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions	280 473.88	21 478.60	258 995.28	+1 000.00
68725000 AMORTISSEMENT DEROGATOIRE	271 048.43		271 048.43	-
68725100 AMORT DEROG ACQUIS FRAIS TITRES	9 425.45	21 478.60	-12 053.15	-56.12
TOTAL (VIII)	284 490.98	24 248.46	260 242.52	1 073.23

COMPTE DE RESULTAT	Solde			Variation
	30/09/2022	30/09/2021	Montant	%
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	-279 265.51	-21 478.60	-257 786.91	1 200.20
Participations des salariés (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)				
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	8 731 562.53	5 707 464.48	3 024 098.05	52.98
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	8 465 115.53	5 466 734.38	2 998 381.15	54.85
BENEFICE OU PERTE (TOTAL DES PRODUITS - TOTAL DES CHARGES)	266 447.00	240 730.10	25 716.90	10.68

In Extenso

IN EXTENSO MONT BLANC CHAMONIX
182, route du Bouchet
74400 Chamonix

www.inextenso.fr
© 2019 In Extenso & Associés

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 30/09/2022 dont le total du bilan avant répartition est de 28 704 415 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 266 447 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/10/2021 au 30/09/2022.

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

Des amortissements dérogatoires ont été comptabilisés inhérents aux investissements 2015 pour un montant de 271 048,43 euros.

Au 30/09/2022 le montant global des amortissements dérogatoires non comptabilisés et reportés en période déficitaire s'élève à 1 355 231.01 euros.

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

Événements significatifs postérieurs à compter de la clôture

Des travaux de transformation de l'épicerie en restaurant et des travaux de rénovation des chambres sont prévues pour l'exercice prochain.

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'écart d'amortissement réintégré sur cet exercice s'élève à 511 799 euros soit 1/15ème de l'écart de réévaluation des immobilisations amortissables 7 676 981 euros. La fraction de l'écart restant à réintégrer s'élève à 7 165 182 euros.

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.

Les frais d'études et les factures de travaux du nouveau restaurant et de la rénovation des chambres sont actuellement comptabilisés en acompte d'immobilisations. Ils seront imputés dans les comptes d'immobilisation et amortis au moment de la mise en service en décembre.

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 9 425,45 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 2022) 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 5.095€ 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	
TOTAL	

Engagement retraite : 40 499 euros.

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

La garantie est prose 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 CHAMOIX MONT BLANC.

La garantie est prose 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

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

Soit un total de 26 390 499 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	164 446		
TOTAL	176 825		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains	4 895 417		
Constructions sur sol propre	14 237 716		
Constructions sur sol d'autrui			
Inst. gales., agencts. et aménagt. const.	6 392 701		
Installations techniques, matériel et outillages ind.	246 936		5 431
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers	2 917 596		54 053
Mat. de transport	200		
Mat. de bureau et info., mobilier	1 009 203		14 726
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes	19 912		
TOTAL	29 719 681		74 210
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations	2 257 851		
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	731 762		6 145
TOTAL	2 989 613		6 145
TOTAL GENERAL	32 886 120		80 355

Cadre B	Diminutions		Valeur brute des Immo en fin d'exercice	Réévalua. légale ou éval. par mise en équival. Valeur d'origine des Immo en fin d'exercice
	Virement	Cession		
Frais d'établissement et de développement			12 379	
Autres postes d'immobilisations incorporelles			164 446	
TOTAL			176 825	
Terrains			4 895 417	
Constructions sur sol propre			14 237 716	
Constructions sur sol d'autrui				
Inst. gales., agencts. et aménagt. const.			6 392 701	
Installations techniques, matériel et outillages ind.			252 367	
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers			2 971 649	
Mat. de transport			200	
Mat. de bureau et info., mobilier		6 274	1 017 655	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes	-211 127		231 039	
TOTAL	-211 127	6 274	29 998 744	
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations	35 598		2 222 253	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières		4 017	733 890	
TOTAL	35 598	4 017	2 956 143	
TOTAL GENERAL	-175 529	10 291	33 131 712	

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice						
	Immobilisations amortissables	Montant au début de l'exercice	Augment.	Diminut.	Montant en fin d'exercice	
Immobilisations incorporelles						
Frais d'établissement et développement		12 379			12 379	
Fonds commercial						
Autres postes d'immobilisations incorporelles		142 847	9 593		152 440	
	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	155 226	9 593		164 819	
Immobilisations corporelles						
Terrains						
Constructions - Sur sol propre		2 541 305	679 807		3 221 112	
: - Sur sol d'autrui						
Installations générales, agencements et aménagements des constructions		3 325 009	784 551		4 109 561	
Installations techniques, matériel et outillage industriel		205 210	17 100		222 310	
Installations générales, agencements et aménagements divers		2 066 250	212 959		2 279 208	
Matériel de transport		200			200	
Matériel de bureau et informatique, mobilier		908 584	40 414	6 274	942 724	
Emballages récupérables et divers						
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	9 046 558	1 734 831	6 274	10 775 115	
	TOTAL GÉNÉRAL	9 201 784	1 744 424	6 274	10 939 934	
Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires						
Immobilisations amortissables	Dotations			Reprises		Mvt net des amort. à la fin de l'ex.
	Différentiel de durée	Mode Amort. fiscal dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode Amort. fiscal dégressif	Amort. fiscal exceptionnel
Immobilisations incorporelles						
Frais d'établissement et dvp.						
Fonds commercial						
Autres postes d'immo. incorp.						
TOTAL						
Immobilisations corporelles						
Terrains						
Constructions - Sur sol propre						
: - Sur sol d'autrui						
Inst. gales, agencés et aménag. des constructions						
Inst. techniques, mat. et outillage industriels						
Inst. gales, agenc. et aménagements divers						
Matériel de transport						
Mat. de bur. et informat., mob.						
Emballages récup. et divers						
TOTAL						
Frais d'acqui. de titres de particip.	9 425					9 425
TOTAL GÉNÉRAL	9 425					9 425
TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ	9 425	TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ		TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ		9 425
Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices						
		Montant net au début de l'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			
Prêts (1) (2)	701 834		701 834
Autres immobilisations financières	32 056		32 056
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	21 909	21 909	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	39 297	39 297	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)			
Débiteurs divers (dont créances relatives à des op. de pension de titres)	5 831 018	5 831 018	
Charges constatées d'avance	115 741	115 741	
TOTAL	6 741 856	6 007 966	733 890

(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 états de crédit (1)				
- à 1 an max. à l'origine				
- à plus d'1 an à l'origine	9 386 903	1 086 425	4 581 630	3 718 848
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)	9 000	9 000		
Fournisseurs et comptes rattachés	366 534	366 534		
Personnel et comptes rattachés	304 368	304 368		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	139 507	139 507		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	12 081	12 081		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	115 076	115 076		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	15 000	15 000		
Groupe et associés (2)				
Autres dettes (dont dettes relatives à des op. de pension de titres)				
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	10 348 469	2 047 991	4 581 630	3 718 848
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	509 453			
(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 EURL LE BETTY	5 000	100.00	2 114 860		390 591
72 DESCENTE DES PERIADES	-----	-----	-----	-----	-----
74400 CHAMONIX MONT BLANC	1 243 362		2 114 860		-10 783
	-----	-----	-----	-----	-----
	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	9 361 153	26 350 000	18 992 590
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	9 361 153	26 350 000	18 992 590

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
	30/09/2022	30/09/2021
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances		
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités	8 227.00	8 227.00
TOTAL	8 227.00	8 227.00

Détail des produits à recevoir

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	30/09/2022	30/09/2021
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances		
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	8 227.00

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
	30/09/2022	30/09/2021
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	25 750.00	26 950.00
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	136 283.00	137 560.00
Dettes fiscales et sociales	315 193.00	230 050.00
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	15 000.00	
Autres dettes		
TOTAL	492 226.00	394 560.00

Détail des charges à payer

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	30/09/2022	30/09/2021
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	25 750.00	26 950.00
16884000 INT.COURUS/EMPRUNT ETAB	25 750.00	26 950.00
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	136 283.00	137 560.00
40810000 FRS FACTURES NON PARVENUE	136 283.00	137 560.00
Dettes fiscales et sociales	315 193.00	230 050.00
42820000 CP A PAYER	86 000.00	87 000.00
42821000 RECUPERATIONS	34 000.00	24 300.00
42860000 PRIME INTERESSEMENT	58 643.00	26 435.00
43820000 CHARGES S/CP A PAYER	22 000.00	17 200.00
43860000 ORG.SOCIAUX CHGE A PAYER	27 800.00	20 200.00
44860000 ETAT, CHARGES A PAYER -	75 675.00	48 063.00
44863000 FORMATION CONTINUE	4 462.00	2 105.00
44865000 PARTICIPATION EFFORT CONS	6 613.00	4 747.00
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	15 000.00	
40840000 FOURN.IMMO.FACT.NON PARVENUES	15 000.00	
Autres dettes		
TOTAL	492 226.00	394 560.00

Détail des charges constatées d'avance

Charges Constatées d'Avance	Période		Montants Exploitation	Montants Financier	Montants Exceptionnel
	Début	Fin			
CCA TPE MONECAM	01/10/2022	31/12/2022	570		
CCA EQUALOG BADGEUSE	01/10/2022	31/10/2022	175		
CCA LOCATION GRENKE	01/10/2022	31/12/2022	3 148		
CCA MAINTENANCE	01/10/2022	31/12/2022	8 362		
CCA MAINTENANCE INFO	01/10/2022	31/03/2022	7 200		
CCA ASSURANCE HOTEL	01/10/2022	30/09/2023	19 714		
CCA ASSURANCE FIAT	01/10/2022	30/09/2023	740		
CCA ASSURANCE RC CE	01/10/2022	31/12/2022	215		
CCA ASSURANCE STUDIOS			1 500		
CCA ANNONCES LAGARDERE			8 168		
CCA LA POSTE	01/10/2022	31/12/2022	182		
CCA COTISATIONS	01/10/2022	31/12/2022	570		
CCA MEDECINE DU TRAVAIL	01/10/2022	31/12/2022	1 500		
CCA SACEM-SPRE	01/10/2022	31/12/2022	1 293		
CCA PT ENTRETIEN			8 215		
CCA PAPETERIE			6 654		
CCA PT ACCUEIL CHAUSSON			26 576		
CCA BADGE FORFAIT SKI			3 458		
CCA BLANCHISSERIE			7 347		
CCA PT CLIENTELE			10 154		

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 »)

DELIBERATIONS DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE EN DATE DU 31 MARS 2023 (EXTRAIT)
--

PREMIERE RESOLUTION

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 2022 – 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 2022,

approuvent les comptes annuels de l'exercice clos le 30 septembre 2022 tels qu'ils ont été présentés.

TROISIEME RESOLUTION

Affectation des résultats

Les Associés, après avoir pris connaissance :

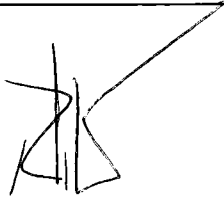
- du rapport du Président,
- du rapport du Commissaire aux comptes sur les comptes de l'exercice clos le 30 septembre 2022,

décident d'affecter le bénéfice s'élevant à 266 447 € de la manière suivante :

- à la Réserve légale 13 322 €
- au Report à nouveau : 253 125 €

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	
---------------------------------------	--

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 2022

 **Des experts à votre service.**

SOCIÉTÉ D'EXPERTISE COMPTABLE : FITECO
Société par Actions Simplifiée au capital de 5 100 000 euros

SOCIÉTÉ DE COMMISSARIAT AUX COMPTES :
FITECO

SIÈGE SOCIAL :
72 Descente des Périades
74400 CHAMONIX-MONT-BLANC

ADRESSE POSTALE : Parc Technologique - Rue Albert Einstein - CS 83061 - 55065 LAVAL (Mayenne)
SOCIÉTÉ PAR ACTIONS SIMPLIFIÉE AU CAPITAL DE 5 100 000 € - RCS LAVAL 539 948 257 - N° SIRET : 539 948 257 0001

10/09/2023

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 2022

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 A.M.H., relatifs à l'exercice clos le 30 septembre 2022, 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 2021 à la date d'émission de notre rapport.

Justification des appréciations

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.

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.

Nous attestons de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels, des informations relatives aux délais de paiement, mentionnées à l'article D.441-6 du code de commerce.

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 16 mars 2023

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 2022

Bilan Actif

	Brut	Amort. Prov.	Net Au 30/09/2022	Net Au 30/09/2021
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	152 440	12 006	21 599
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immo. incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains	4 895 417		4 895 417	4 895 417
Constructions	20 630 417	7 330 673	13 299 744	14 764 102
Installations tech., matériels et outillages industriels	252 367	222 310	30 058	41 726
Autres immobilisations corporelles	3 989 503	3 222 132	767 371	951 966
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes	231 039		231 039	19 912
Immobilisations financières				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations	2 222 253		2 222 253	2 222 253
Créances rattachées à des participations				35 598
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts	701 834		701 834	701 834
Autres immobilisations financières	32 056		32 056	29 928
TOTAL (I)	33 131 712	10 939 934	22 191 779	23 684 336
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières, autres approvisionnements	60 954		60 954	53 254
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	6 301		6 301	6 116
Avances et acomptes versés sur commandes				37 268
Créances				
Clients et comptes rattachés	21 909		21 909	23 175
Autres	5 870 315		5 870 315	4 073 106
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres Titres				
Instruments de Trésorerie				
Disponibilités	437 415		437 415	427 921
Charges constatées d'avance	115 741		115 741	89 666
TOTAL (II)	6 512 636		6 512 636	4 710 506
Frais d'émission d'emprunts à étaler (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)				
Ecarts de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL (I à V)	39 644 348	10 939 934	28 704 415	28 394 842

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

3

Bilan Passif

		Net Au 30/09/2022	Net Au 30/09/2021
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	10 359 398
Ecart d'équivalence			
Réserves :			
- Réserve légale		431 906	431 906
- Réserves statutaires ou contractuelles			
- Réserves réglementées			
- Autres réserves			
Report à nouveau		84 729	156 001
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)		266 447	240 730
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées		1 465 383	1 184 910
TOTAL (I)		17 707 864	17 160 943
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		9 386 903	9 897 556
Emprunts et dettes financières diverses		9 000	6 200
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		648 082	540 493
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		366 534	384 539
Dettes fiscales et sociales		571 032	402 761
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		15 000	
Autres dettes			2 350
Instruments de trésorerie			
Produits constatés d'avance			
TOTAL (III)		10 996 551	11 233 899
Ecarts de conversion passif (IV)			
TOTAL GENERAL (I à IV)		28 704 415	28 394 842
Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques et CCP			

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

- 4 -

Compte de résultat

Compte de résultat	Du 01/10/2021 au 30/09/2022			Du 01/10/2020 Au 30/09/2021
	France	Exportation	Total	Total
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises	196 537		196 537	39 148
Production vendue de biens				
Production vendue de services	8 228 615		8 228 615	4 397 521
Chiffre d'affaires Net	8 425 152		8 425 152	4 436 669
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues				1 058 972
Reprises sur amort., dépréciations, provisions, transferts de charges			187 279	138 474
Autres produits			7 580	13 266
TOTAL (I)			8 620 011	5 647 382
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			190 988	33 785
Variation de stocks (marchandises)			-185	-1 966
Achats de matières premières et autres approvisionnements			510 476	360 908
Variation de stocks (matières premières et autres appro.)			-7 700	786
Autres achats et charges externes *			2 780 102	1 862 325
Impôts, taxes et versements assimilés			159 574	127 492
Salaires et traitements			1 972 389	1 414 004
Charges sociales			507 916	230 463
Dotations aux amortissements sur immobilisations			1 744 424	1 091 713
Dotations aux dépréciations des immobilisations				
Dotations aux dépréciations des actifs circulants				
Dotations aux provisions pour risques et charges				
Autres charges			18 391	25 237
TOTAL (II)			7 876 373	5 144 746
* Y compris :				
- Redevances de crédit-bail mobilier				
- Redevances de crédit-bail immobilier				
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)			743 638	502 635
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers				
Produits financiers de participation (3)			85 326	36 313
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)			106 326	57 313
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)			304 251	297 740
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements				
TOTAL (VI)			304 251	297 740
RESULTAT FINANCIER (V - VI)			-197 925	-240 427
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)			545 713	262 209

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

5

Compte de résultat (Suite)

Compte de résultat (Suite)	Du 01/10/2021 Au 30/09/2022	Du 01/10/2020 Au 30/09/2021
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital	5 225	2 770
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge		
TOTAL (VII)	5 225	2 770
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital	4 017	2 770
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions	280 474	21 479
TOTAL (VIII)	284 491	24 248
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	-279 266	-21 479
Participations des salariés (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	8 731 563	5 707 464
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	8 465 116	5 466 734
BENEFICE OU PERTE (TOTAL DES PRODUITS - TOTAL DES CHARGES)	266 447	240 730

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

(3) Dont produits concernant les entités liées

85 326 36 313

(4) Dont intérêts concernant les entités liées

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

6 -

Règles et méthodes comptables

Pour les personnes morales

(Articles R. 123-195 et R. 123-197 du Code de Commerce)

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 30/09/2022 dont le total du bilan avant répartition est de 28 704 415 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 266 447 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/10/2021 au 30/09/2022.

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

Des amortissements dérogatoires ont été comptabilisés inhérents aux investissements 2015 pour un montant de 271 048,43 euros.

Au 30/09/2022 le montant global des amortissements dérogatoires non comptabilisés et reportés en période déficitaire s'élève à 1 355 231.01 euros.

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

Evénements significatifs postérieurs à compter de la clôture

Des travaux de transformation de l'épicerie en restaurant et des travaux de rénovation des chambres sont prévues pour l'exercice prochain.

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'écart d'amortissement réintégré sur cet exercice s'élève à 511 799 euros soit 1/15ème de l'écart de réévaluation des immobilisations amortissables 7 676 981 euros. La fraction de l'écart restant à réintégrer s'élève à 7 165 182 euros.

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.

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

7 -

• 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.

Les frais d'études et les factures de travaux du nouveau restaurant et de la rénovation des chambres sont actuellement comptabilisés en acompte d'immobilisations. Ils seront imputés dans les comptes d'immobilisation et amortis au moment de la mise en service en décembre.

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 9 425,45 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 2022) 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 5.095€ 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	

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

- 9 -

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	
TOTAL	

Engagement retraite : 40 499 euros.

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 CHAMOIX 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

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

Soit un total de 26 390 499 EUR

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

- 16 -

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	164 446		
TOTAL	176 825		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains	4 895 417		
Constructions sur sol propre	14 237 716		
Constructions sur sol d'autrui			
Inst. gales., agencts. et aménagt. const.	6 392 701		
Installations techniques, matériel et outillages ind.	246 936		5 431
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers	2 917 596		54 053
Mat. de transport	200		
Mat. de bureau et info., mobilier	1 009 203		14 726
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes	19 912		
TOTAL	29 719 681		74 210
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations	2 257 851		
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	731 762		6 145
TOTAL	2 989 613		6 145
TOTAL GENERAL	32 886 120		80 355
Cadre B	Diminutions		Réévaluat. légale ou éval. par mise en équival. Valeur d'origine des immo en fin d'exercice
	Virement	Cession	
Frais d'établissement et de développement			12 379
Autres postes d'immobilisations incorporelles			164 446
TOTAL			176 825
Terrains			4 895 417
Constructions sur sol propre			14 237 716
Constructions sur sol d'autrui			
Inst. gales., agencts. et aménagt. const.			6 392 701
Installations techniques, matériel et outillages ind.			252 367
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers			2 971 649
Mat. de transport			200
Mat. de bureau et info., mobilier		6 274	1 017 655
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes	-211 127		231 039
TOTAL	-211 127	6 274	29 998 744
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations	35 598		2 222 253
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières		4 017	733 890
TOTAL	35 598	4 017	2 956 143
TOTAL GENERAL	-175 529	10 291	33 131 712

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

- 11 -

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice							
	Immobilisations amortissables	Montant au début de l'exercice	Augment.	Diminut.	Montant en fin d'exercice		
Immobilisations incorporelles							
Frais d'établissement et développement		12 379					12 379
Fonds commercial							
Autres postes d'immobilisations incorporelles		142 847	9 593				152 440
	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	155 226	9 593				164 819
Immobilisations corporelles							
Terrains							
Constructions - Sur sol propre		2 541 305	679 807				3 221 112
- Sur sol d'autrui							
Installations générales, agencements et aménagements des constructions		3 325 009	784 551				4 109 561
Installations techniques, matériel et outillage Industriel		205 210	17 100				222 310
Installations générales, agencements et aménagements divers		2 066 250	212 959				2 279 208
Matériel de transport		200					200
Matériel de bureau et informatique, mobilier		908 584	40 414	6 274			942 724
Emballages récupérables et divers							
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	9 046 958	1 734 831	6 274			10 775 115
	TOTAL GÉNÉRAL	9 201 784	1 744 424	6 274			10 939 934
Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires							
Immobilisations amortissables	Dotations			Reprises			Mvt net des amort. à la fin de l'ex.
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Immobilisations Incorporelles							
Frais d'établissement et dvp.							
Fonds commercial							
Autres postes d'immo. incorp.							
TOTAL							
Immobilisations corporelles							
Terrains							
Constructions - Sur sol propre							
- Sur sol d'autrui							
Inst. gales, agents et aménag. des constructions							
Inst. techniques, mat. et outillage industriels							
Inst. gales, agenc. et aménagements divers							
Matériel de transport							
Mat. de bur. et informat., mob.							
Emballages récup. et divers							
TOTAL							
Frais d'acqui. de titres de particip.	9 425						9 425
TOTAL GÉNÉRAL	9 425						9 425
TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ	9 425	TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ		TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ			9 425
Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices							
		Montant net au début de l'exercice	Augment.	Dotations exercice aux amort.	Montant net en fin d'exercice		
Frais d'émission d'emprunts à étaler							
Primes de remboursement des obligations							

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

Etat des créances

	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)	701 834		701 834
Autres immobilisations financières	32 056		32 056
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	21 909	21 909	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	39 297	39 297	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)			
Débiteurs divers (dont créances relatives à des op. de pension de titres)	5 831 018	5 831 018	
Charges constatées d'avance	115 741	115 741	
TOTAL	6 741 856	6 007 966	733 890

(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 -

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	9 386 903	1 086 425	4 581 630	3 718 848
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)	9 000	9 000		
Fournisseurs et comptes rattachés	366 534	366 534		
Personnel et comptes rattachés	304 368	304 368		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	139 507	139 507		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	12 081	12 081		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	115 076	115 076		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	15 000	15 000		
Groupe et associés (2)				
Autres dettes (dont dettes relatives à des op. de pension de titres)				
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	10 348 469	2 047 991	4 581 630	3 718 848
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	509 453			
(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques				

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

- 14 -

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 EURL LE BETTY	5 000	100.00	2 114 860		390 591
72 DESCENTE DES PERIADES					
74400 CHAMONIX MONT BLANC	1 243 362		2 114 860		-10 783
	-----	-----	-----	-----	-----
	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

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	9 361 153	26 350 000	18 992 590
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	9 361 153	26 350 000	18 992 590

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

16

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
	30/09/2022	30/09/2021
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances		
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités	8 227.00	8 227.00
TOTAL	8 227.00	8 227.00

Détail des produits à recevoir

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	30/09/2022	30/09/2021
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances		
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	8 227.00

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

- 17 -

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
	30/09/2022	30/09/2021
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	25 750.00	26 950.00
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	136 283.00	137 560.00
Dettes fiscales et sociales	315 193.00	230 050.00
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	15 000.00	
Autres dettes		
TOTAL	492 226.00	394 560.00

Détail des charges à payer

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	30/09/2022	30/09/2021
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	25 750.00	26 950.00
16884000 INT.COURUS/EMPRUNT ETAB	25 750.00	26 950.00
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	136 283.00	137 560.00
40810000 FRS FACTURES NON PARVENUE	136 283.00	137 560.00
Dettes fiscales et sociales	315 193.00	230 050.00
42820000 CP A PAYER	86 000.00	87 000.00
42821000 RECUPERATIONS	34 000.00	24 300.00
42860000 PRIME INTERESSEMENT	58 643.00	26 435.00
43820000 CHARGES S/CP A PAYER	22 000.00	17 200.00
43860000 ORG.SOCIAUX CHGE A PAYER	27 800.00	20 200.00
44860000 ETAT, CHARGES A PAYER	75 675.00	48 063.00
44863000 FORMATION CONTINUE	4 462.00	2 105.00
44865000 PARTICIPATION EFFORT CONS	6 613.00	4 747.00
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	15 000.00	
40840000 FOURN.IMMO.FACT.NON PARVENUES	15 000.00	
Autres dettes		
TOTAL	492 226.00	394 560.00

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

- 18 -

Détail des charges constatées d'avance

Charges Constatées d'Avance	Période		Montants Exploitation	Montants Financier	Montants Exceptionnel
	Début	Fin			
CCA TPE MONECAM	01/10/2022	31/12/2022	570		
CCA EQUALOG BADGEUSE	01/10/2022	31/10/2022	175		
CCA LOCATION GRENKE	01/10/2022	31/12/2022	3 148		
CCA MAINTENANCE	01/10/2022	31/12/2022	8 362		
CCA MAINTENANCE INFO	01/10/2022	31/03/2022	7 200		
CCA ASSURANCE HOTEL	01/10/2022	30/09/2023	19 714		
CCA ASSURANCE FIAT	01/10/2022	30/09/2023	740		
CCA ASSURANCE RC CE	01/10/2022	31/12/2022	215		
CCA ASSURANCE STUDIOS			1 500		
CCA ANNONCES LAGARDERE			8 168		
CCA LA POSTE	01/10/2022	31/12/2022	182		
CCA COTISATIONS	01/10/2022	31/12/2022	570		
CCA MEDECINE DU TRAVAIL	01/10/2022	31/12/2022	1 500		
CCA SACEM-SPRE	01/10/2022	31/12/2022	1 293		
CCA PT ENTRETIEN			8 215		
CCA PAPETERIE			6 654		
CCA PT ACCUEIL CHAUSSON			26 576		
CCA BADGE FORFAIT SKI			3 458		
CCA BLANCHISSERIE			7 347		
CCA PT CLIENTELE			10 154		

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

19