

|                                    |
|------------------------------------|
| RCS : ANNECY<br>Code greffe : 7401 |
|------------------------------------|

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

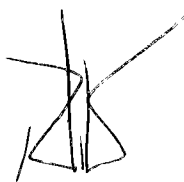
|                                                                                                 |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Numéro de gestion : 2015 B 00406<br>Numéro SIREN : 810 603 100<br>Nom ou dénomination : A.M.H.2 |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------|

Ce dépôt a été enregistré le 18/04/2023 sous le numéro de dépôt B2023/004205

**SAS AMH 2**

Comptes annuels  
Bilan au 30/09/2022

72 DESCENTE DES PERIADES  
74400 CHAMONIX MONT BLANC  
**SIRET : 81060310000019**

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

# 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                                       | 44 865           | 100.00        | 7 299             | 100.00        | 110 596           | 100.00        |
| - Coût direct d'achat                                          | 59 358           | 132.30        | 6 713             | 91.97         | 115 158           | 104.13        |
| + /- Variation du stock de marchandises                        | -6 644           | -14.81        | 2 025             | 27.74         | -493              | -0.45         |
| <b>Marge commerciale ( I )</b>                                 | <b>-7 849</b>    | <b>-17.49</b> | <b>-1 439</b>     | <b>-19.71</b> | <b>-4 069</b>     | <b>-3.68</b>  |
| + Production vendue                                            | 5 329 838        | 99.17         | 1 377 989         | 99.47         | 3 384 616         | 96.84         |
| + Production stockée                                           |                  |               |                   |               |                   |               |
| + Production immobilisée                                       |                  |               |                   |               |                   |               |
| <b>Production de l'exercice</b>                                | <b>5 329 838</b> | <b>99.17</b>  | <b>1 377 989</b>  | <b>99.47</b>  | <b>3 384 616</b>  | <b>96.84</b>  |
| - Matières premières et approvisionnements consommés           | 528 587          | 9.92          | 155 488           | 11.28         | 311 729           | 9.21          |
| - Sous traitance directe                                       | 297 286          | 5.58          | 128 913           | 9.36          | 170 299           | 5.03          |
| <b>Marge brute sur production ( II )</b>                       | <b>4 503 965</b> | <b>84.50</b>  | <b>1 093 589</b>  | <b>79.36</b>  | <b>2 902 588</b>  | <b>85.76</b>  |
| <b>Marge brute globale ( I + II )</b>                          | <b>4 496 116</b> | <b>83.65</b>  | <b>1 092 150</b>  | <b>78.84</b>  | <b>2 898 519</b>  | <b>82.93</b>  |
| - Services extérieurs et autres charges externes               | 1 556 507        | 28.96         | 872 929           | 63.01         | 1 326 408         | 37.95         |
| <b>Valeur ajoutée produite</b>                                 | <b>2 939 609</b> | <b>54.69</b>  | <b>219 221</b>    | <b>15.82</b>  | <b>1 572 111</b>  | <b>44.98</b>  |
| + Subventions d'exploitation                                   |                  |               | 740 375           | 53.45         |                   |               |
| - Impôts, taxes et versements assimilés                        | 95 971           | 1.79          | 81 089            | 5.85          | 145 358           | 4.16          |
| - Salaires et traitements                                      | 1 633 509        | 30.39         | 650 597           | 46.96         | 1 313 347         | 37.58         |
| - Charges sociales                                             | 391 286          | 7.28          | 134 291           | 9.69          | 290 620           | 8.31          |
| <b>Excédent brut d'exploitation</b>                            | <b>818 844</b>   | <b>15.24</b>  | <b>93 619</b>     | <b>6.76</b>   | <b>-177 214</b>   | <b>-5.07</b>  |
| + Reprises sur amortissements et provisions                    |                  |               | 6 299             | 0.45          |                   |               |
| - Dotations aux amortissements sur immobilisations             | 1 027 656        | 19.12         | 943 135           | 68.08         | 1 002 262         | 28.68         |
| - Dotations aux provisions sur immobilisations                 |                  |               |                   |               |                   |               |
| - Dotations aux provisions sur actif circulant                 |                  |               | 6 299             | 0.45          | 6 299             | 0.18          |
| - Dotations aux provisions pour risques et charges             |                  |               |                   |               |                   |               |
| + Autres produits de gestion courante                          | 633              | 0.01          | 5 241             | 0.38          | 349               | 0.01          |
| - Autres charges de gestion courante                           | 13 282           | 0.25          | 14 373            | 1.04          | 30 974            | 0.89          |
| + Transfert de charges d'exploitation                          | 132 301          | 2.46          | 84 345            | 6.09          | 399 563           | 11.43         |
| <b>Résultat d'exploitation (hors chgs et prod. financiers)</b> | <b>-89 159</b>   | <b>-1.66</b>  | <b>-774 303</b>   | <b>-55.89</b> | <b>-816 837</b>   | <b>-23.37</b> |
| + Bénéfice attribué (quote part sur opérations en commun)      |                  |               |                   |               |                   |               |
| - Perte supportée (quote part opérations en commun)            |                  |               |                   |               |                   |               |
| + Produits financiers de participations                        | 10 086           | 0.19          |                   |               |                   |               |
| + Produits des autres valeurs mobilières et créances           |                  |               |                   |               |                   |               |
| + Autres Intérêts et produits assimilés                        | 3 217            | 0.06          | 3 304             | 0.24          | 3 514             | 0.10          |
| + 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                               | 329 966          | 6.14          | 267 371           | 19.30         | 282 562           | 8.08          |
| - Différences négatives de change                              |                  |               |                   |               |                   |               |
| - Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements    |                  |               |                   |               |                   |               |
| <b>Résultat courant avant impôts</b>                           | <b>-405 823</b>  | <b>-7.55</b>  | <b>-1 038 370</b> | <b>-74.96</b> | <b>-1 095 886</b> | <b>-31.35</b> |
| + Produits exceptionnels sur opérations de gestion             |                  |               |                   |               |                   |               |
| + Produits exceptionnels sur opérations en capital             |                  |               | 5 959             | 0.43          | 6 468             | 0.19          |
| + Reprises sur prov. & transfert de charges exceptionnels      |                  |               |                   |               |                   |               |
| - Charges exceptionnelles sur opérations de gestion            | 4 470            | 0.08          | 135               | 0.01          |                   |               |
| - Charges exceptionnelles sur opération en capital             |                  |               | 5 959             | 0.43          | 6 468             | 0.19          |
| - Dotation exceptionnelles aux amortissements et provisions    |                  |               |                   |               |                   |               |
| <b>Résultat exceptionnel</b>                                   | <b>-4 470</b>    | <b>-0.08</b>  | <b>-135</b>       | <b>-0.01</b>  |                   |               |
| - Participation des salariés aux résultats                     |                  |               |                   |               |                   |               |
| - Impôt sur les bénéfices                                      |                  |               |                   |               |                   |               |
| <b>Résultat Net Comptable</b>                                  | <b>-410 293</b>  | <b>-7.63</b>  | <b>-1 038 505</b> | <b>-74.97</b> | <b>-1 095 886</b> | <b>-31.35</b> |

# Attestation

# Attestation

En notre qualité d'expert-comptable, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de la société SAS AMH 2 relatifs à la période du 01/10/2021 au 30/09/2022 qui se caractérisent par les données suivantes :

|                          |              |
|--------------------------|--------------|
| Total du bilan :         | 12 826 500 € |
| Chiffre d'affaires :     | 5 374 703 €  |
| Résultat net Comptable : | -410 293 €   |

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

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

Fait à CHAMONIX

Le 29/12/2022

M GAVAGGIO XAVIER

M GUESTIN BERNARD

Expert-comptable, Manager

Expert-comptable, Associé

Signé électroniquement le 13/02/2023 par  
Bernard Guestin

**In Extenso**

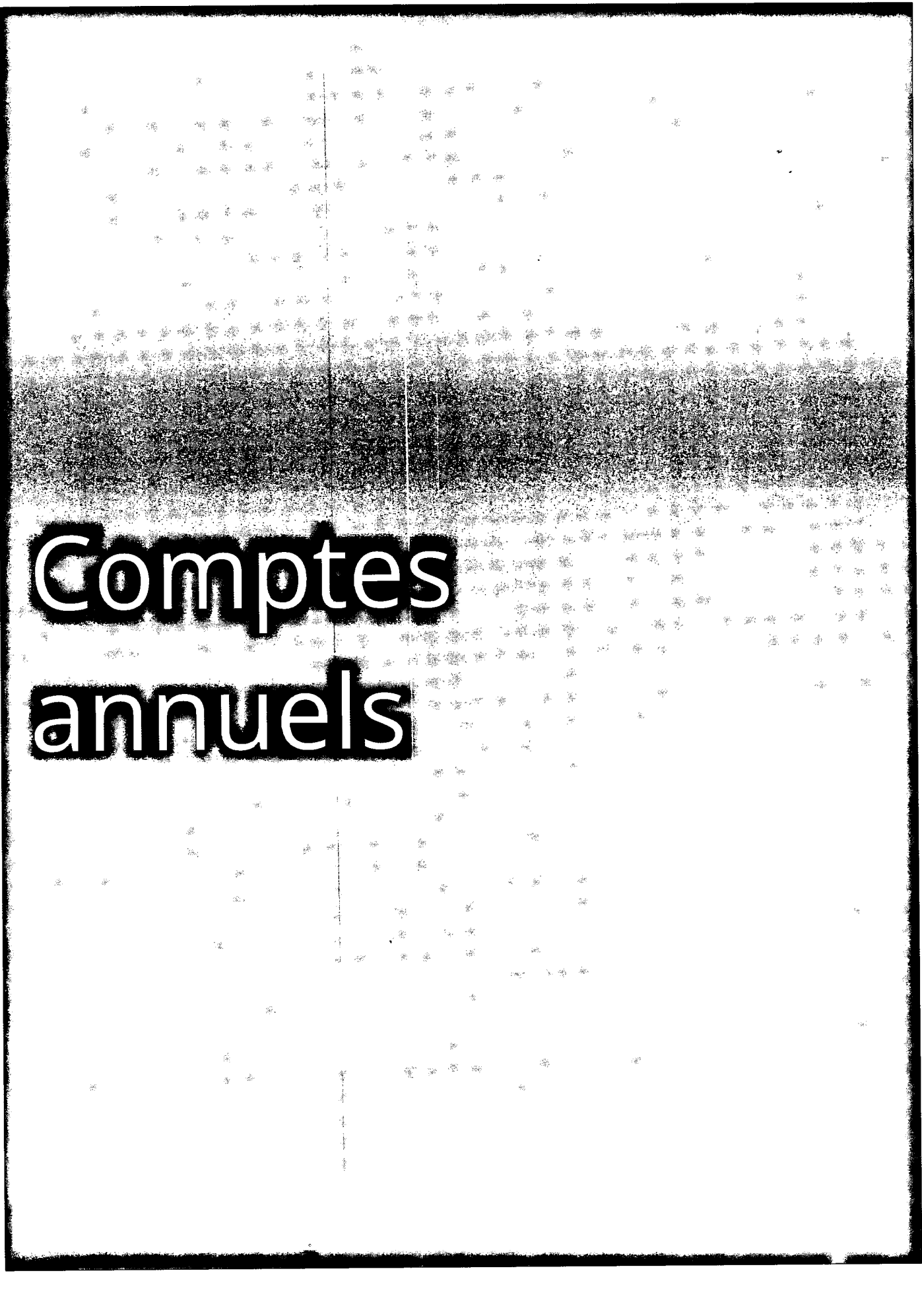
signature électronique

Signé électroniquement le 13/02/2023 par  
Xavier Gavaggio

**In Extenso**

signature électronique

 **jesignexpert.com**



# Comptes annuels

# Bilan Actif

|                                                          | Brut              | Amort. Prov.     | Net<br>Au 30/09/2022 | Net<br>Au 30/09/2021 |
|----------------------------------------------------------|-------------------|------------------|----------------------|----------------------|
| Capital souscrit non appelé                              |                   |                  |                      |                      |
| <b>ACTIF IMMOBILISÉ</b>                                  |                   |                  |                      |                      |
| <b>Immobilisations incorporelles</b>                     |                   |                  |                      |                      |
| Frais d'établissement                                    | 226 641           | 226 641          |                      |                      |
| Frais de développement                                   |                   |                  |                      |                      |
| Concessions, brevets et droits similaires                | 107 847           | 91 024           | 16 823               | 25 683               |
| Fonds commercial                                         |                   |                  |                      |                      |
| Autres immobilisations incorporelles                     |                   |                  |                      |                      |
| Avances et acomptes sur immo. incorporelles              |                   |                  |                      |                      |
| <b>Immobilisations corporelles</b>                       |                   |                  |                      |                      |
| Terrains                                                 | 2 666 442         |                  | 2 666 442            | 2 666 442            |
| Constructions                                            | 10 688 382        | 3 262 539        | 7 425 842            | 8 080 558            |
| Installations tech., matériels et outillages industriels | 157 745           | 129 845          | 27 901               | 47 173               |
| Autres immobilisations corporelles                       | 2 887 736         | 2 143 852        | 743 884              | 1 046 539            |
| Immobilisations en cours                                 |                   |                  |                      |                      |
| Avances et acomptes                                      |                   |                  |                      |                      |
| <b>Immobilisations financières</b>                       |                   |                  |                      |                      |
| Participations évaluées selon mise en équivalence        |                   |                  |                      |                      |
| Autres participations                                    |                   |                  |                      |                      |
| Créances rattachées à des participations                 |                   |                  |                      |                      |
| Titres immobilisés de l'activité de portefeuille         |                   |                  |                      |                      |
| Autres titres immobilisés                                |                   |                  |                      |                      |
| Prêts                                                    |                   |                  |                      |                      |
| Autres immobilisations financières                       | 31 143            |                  | 31 143               | 28 758               |
| <b>TOTAL ( I )</b>                                       | <b>16 765 935</b> | <b>5 853 900</b> | <b>10 912 035</b>    | <b>11 895 153</b>    |
| <b>ACTIF CIRCULANT</b>                                   |                   |                  |                      |                      |
| <b>Stocks et en-cours</b>                                |                   |                  |                      |                      |
| Matières premières, autres approvisionnements            | 25 114            |                  | 25 114               | 18 528               |
| En cours de production de biens                          |                   |                  |                      |                      |
| En cours de production de services                       |                   |                  |                      |                      |
| Produits intermédiaires et finis                         |                   |                  |                      |                      |
| Marchandises                                             | 14 071            |                  | 14 071               | 7 427                |
| <b>Avances et acomptes versés sur commandes</b>          | <b>1 412</b>      |                  | <b>1 412</b>         | <b>23 036</b>        |
| <b>Créances</b>                                          |                   |                  |                      |                      |
| Clients et comptes rattachés                             | 145 256           | 6 299            | 138 957              | 29 527               |
| Autres                                                   | 1 284 236         |                  | 1 284 236            | 124 077              |
| Capital souscrit et appelé, non versé                    |                   |                  |                      |                      |
| <b>Valeurs mobilières de placement</b>                   |                   |                  |                      |                      |
| Actions propres                                          |                   |                  |                      |                      |
| Autres Titres                                            |                   |                  |                      |                      |
| <b>Instruments de Trésorerie</b>                         |                   |                  |                      |                      |
| <b>Disponibilités</b>                                    | <b>256 717</b>    |                  | <b>256 717</b>       | <b>634 754</b>       |
| <b>Charges constatées d'avance</b>                       | <b>106 760</b>    |                  | <b>106 760</b>       | <b>141 701</b>       |
| <b>TOTAL ( II )</b>                                      | <b>1 833 566</b>  | <b>6 299</b>     | <b>1 827 267</b>     | <b>979 051</b>       |
| Frais d'émission d'emprunts à étaler ( III )             | 87 197            |                  | 87 197               | 97 675               |
| Primes de remboursement des obligations ( IV )           |                   |                  |                      |                      |
| Ecarts de conversion actif ( V )                         |                   |                  |                      |                      |
| <b>TOTAL GENERAL ( I à V )</b>                           | <b>18 686 698</b> | <b>5 860 199</b> | <b>12 826 500</b>    | <b>12 971 880</b>    |

# Bilan Passif

|                                                                         | Net<br>Au 30/09/2022 | Net<br>Au 30/09/2021 |
|-------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|
| <b>CAPITAUX PROPRES</b>                                                 |                      |                      |
| Capital social ou individuel dont versé : 4 000 000                     | 4 000 000            | 4 000 000            |
| Prime d'émission, de fusion, d'apport                                   |                      |                      |
| Ecart de réévaluation                                                   | 1 879 978            | 1 879 978            |
| Ecart d'équivalence                                                     |                      |                      |
| Réserves :                                                              |                      |                      |
| - Réserve légale                                                        |                      |                      |
| - Réserves statutaires ou contractuelles                                |                      |                      |
| - Réserves réglementées                                                 |                      |                      |
| - Autres réserves                                                       |                      |                      |
| Report à nouveau                                                        | -5 376 852           | -4 338 347           |
| <b>Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)</b>                       | -410 293             | -1 038 505           |
| Subventions d'investissement                                            |                      |                      |
| Provisions réglementées                                                 |                      |                      |
| <b>TOTAL ( I )</b>                                                      | <b>92 833</b>        | <b>503 126</b>       |
| <b>AUTRES FONDS PROPRES</b>                                             |                      |                      |
| Produits des émissions de titres participatifs                          |                      |                      |
| Avances conditionnées                                                   |                      |                      |
| Autres                                                                  |                      |                      |
| <b>TOTAL ( I BIS )</b>                                                  |                      |                      |
| <b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>                               |                      |                      |
| Provisions pour risques                                                 |                      |                      |
| Provisions pour charges                                                 |                      |                      |
| <b>TOTAL ( II )</b>                                                     |                      |                      |
| <b>EMPRUNTS ET DETTES</b>                                               |                      |                      |
| Emprunts obligataires convertibles                                      |                      |                      |
| Autres emprunts obligataires                                            |                      |                      |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit                  | 9 156 724            | 9 381 953            |
| Emprunts et dettes financières diverses                                 | 5 128                | 3 812                |
| Avances et acomptes reçus sur commandes en cours                        | 248 351              | 220 002              |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés                                | 1 023 248            | 634 746              |
| Dettes fiscales et sociales                                             | 452 617              | 413 665              |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés                         |                      |                      |
| Autres dettes                                                           | 1 847 599            | 1 814 577            |
| Instruments de trésorerie                                               |                      |                      |
| Produits constatés d'avance                                             |                      |                      |
| <b>TOTAL ( III )</b>                                                    | <b>12 733 667</b>    | <b>12 468 754</b>    |
| <b>Ecarts de conversion passif ( IV )</b>                               |                      |                      |
| <b>TOTAL GENERAL ( I à IV )</b>                                         | <b>12 826 500</b>    | <b>12 971 880</b>    |
| 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<br>Au 30/09/2021 |
|-------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|-------------|------------------|--------------------------------|
|                                                                         | France                      | Exportation | Total            | Total                          |
| <b>Produits d'exploitation (1)</b>                                      |                             |             |                  |                                |
| Ventes de marchandises                                                  | 44 865                      |             | 44 865           | 7 299                          |
| Production vendue de biens                                              |                             |             |                  |                                |
| Production vendue de services                                           | 5 329 838                   |             | 5 329 838        | 1 377 989                      |
| <b>Chiffre d'affaires Net</b>                                           | <b>5 374 703</b>            |             | <b>5 374 703</b> | <b>1 385 288</b>               |
| Production stockée                                                      |                             |             |                  |                                |
| Production immobilisée                                                  |                             |             |                  |                                |
| Subventions d'exploitation reçues                                       |                             |             |                  | 740 375                        |
| Reprises sur amort., dépréciations, provisions, transferts de charges   |                             |             | 132 301          | 90 644                         |
| Autres produits                                                         |                             |             | 633              | 5 241                          |
| <b>TOTAL ( I )</b>                                                      |                             |             | <b>5 507 637</b> | <b>2 221 549</b>               |
| <b>Charges d'exploitation (2)</b>                                       |                             |             |                  |                                |
| Achats de marchandises (y compris droits de douane)                     |                             |             | 59 358           | 6 713                          |
| Variation de stocks (marchandises)                                      |                             |             | -6 644           | 2 025                          |
| Achats de matières premières et autres approvisionnements               |                             |             | 535 172          | 159 532                        |
| Variation de stocks (matières premières et autres appro.)               |                             |             | -6 585           | -4 044                         |
| Autres achats et charges externes *                                     |                             |             | 1 853 793        | 1 001 842                      |
| Impôts, taxes et versements assimilés                                   |                             |             | 95 971           | 81 089                         |
| Salaires et traitements                                                 |                             |             | 1 633 509        | 650 597                        |
| Charges sociales                                                        |                             |             | 391 286          | 134 291                        |
| Dotations aux amortissements sur immobilisations                        |                             |             | 1 027 656        | 943 135                        |
| Dotations aux dépréciations des immobilisations                         |                             |             |                  |                                |
| Dotations aux dépréciations des actifs circulants                       |                             |             |                  | 6 299                          |
| Dotations aux provisions pour risques et charges                        |                             |             |                  |                                |
| Autres charges                                                          |                             |             | 13 282           | 14 373                         |
| <b>TOTAL ( II )</b>                                                     |                             |             | <b>5 596 796</b> | <b>2 995 852</b>               |
| * Y compris :                                                           |                             |             |                  |                                |
| - Redevances de crédit-bail mobilier                                    |                             |             | 1 205            | 5 338                          |
| - Redevances de crédit-bail immobilier                                  |                             |             |                  |                                |
| <b>RESULTAT D'EXPLOITATION ( I - II )</b>                               |                             |             | <b>-89 159</b>   | <b>-774 303</b>                |
| Bénéfice attribué ou perte transférée ( III )                           |                             |             |                  |                                |
| Perte supportée ou bénéfice transféré ( IV )                            |                             |             |                  |                                |
| <b>Produits financiers</b>                                              |                             |             |                  |                                |
| Produits financiers de participation (3)                                |                             |             | 10 086           |                                |
| Produits des autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé (3) |                             |             |                  |                                |
| Autres intérêts et produits assimilés (3)                               |                             |             | 3 217            | 3 304                          |
| Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge          |                             |             |                  |                                |
| Différences positives de change                                         |                             |             |                  |                                |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement           |                             |             |                  |                                |
| <b>TOTAL ( V )</b>                                                      |                             |             | <b>13 303</b>    | <b>3 304</b>                   |
| <b>Charges financières</b>                                              |                             |             |                  |                                |
| Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions   |                             |             |                  |                                |
| Intérêts et charges assimilées (4)                                      |                             |             | 329 966          | 267 371                        |
| Différences négatives de change                                         |                             |             |                  |                                |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements            |                             |             |                  |                                |
| <b>TOTAL ( VI )</b>                                                     |                             |             | <b>329 966</b>   | <b>267 371</b>                 |
| <b>RESULTAT FINANCIER ( V - VI )</b>                                    |                             |             | <b>-316 664</b>  | <b>-264 067</b>                |
| <b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS ( I-II+III-IV+V-VI )</b>               |                             |             | <b>-405 823</b>  | <b>-1 038 370</b>              |

# Compte de résultat (Suite)

| Compte de résultat (Suite)                                                | Du 01/10/2021<br>Au 30/09/2022 | Du 01/10/2020<br>Au 30/09/2021 |
|---------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|
| <b>Produits exceptionnels</b>                                             |                                |                                |
| Sur opérations de gestion                                                 |                                |                                |
| Sur opérations en capital                                                 |                                | 5 959                          |
| Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge            |                                |                                |
| <b>TOTAL ( VII )</b>                                                      |                                | <b>5 959</b>                   |
| <b>Charges exceptionnelles</b>                                            |                                |                                |
| Sur opérations de gestion                                                 | 4 470                          | 135                            |
| Sur opérations en capital                                                 |                                | 5 959                          |
| Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions |                                |                                |
| <b>TOTAL ( VIII )</b>                                                     | <b>4 470</b>                   | <b>6 094</b>                   |
| <b>RESULTAT EXCEPTIONNEL ( VII - VIII )</b>                               | <b>-4 470</b>                  | <b>-135</b>                    |
| Participations des salariés ( IX )                                        |                                |                                |
| Impôts sur les bénéfices ( X )                                            |                                |                                |
| <b>TOTAL DES PRODUITS ( I + III + V + VII )</b>                           | <b>5 520 939</b>               | <b>2 230 812</b>               |
| <b>TOTAL DES CHARGES ( II + IV + VI + VIII + IX + X )</b>                 | <b>5 931 232</b>               | <b>3 269 317</b>               |
| <b>BENEFICE OU PERTE (TOTAL DES PRODUITS - TOTAL DES CHARGES)</b>         | <b>-410 293</b>                | <b>-1 038 505</b>              |
| <i>(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs</i>             |                                |                                |
| <i>(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs</i>             |                                |                                |
| <i>(3) Dont produits concernant les entités liées</i>                     | 10 086                         |                                |
| <i>(4) Dont intérêts concernant les entités liées</i>                     | 25 948                         | 19 143                         |

# 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 12 826 500 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de -410 293 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).

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

Au 30/09/2022, le montant global des amortissements dérogatoires non comptabilisés et reportés en période déficitaire s'élève à 1 915 778 €. Ces amortissements à caractère fiscal ont été différés pour être imputés intégralement sur les exercices bénéficiaires futurs.

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

## Événements significatifs postérieurs à compter de la clôture

Néant.

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

## Informations relatives aux opérations inscrites au bilan et compte de résultat

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

## Immobilisations corporelles

L'immeuble et le terrain ont été réévalués au 30 septembre 2021 pour une valeur de 10 747 000 €.

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

## Amortissements

Les immobilisations sont amorties sur le mode linéaire.

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

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

## Stocks

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

**Créances**

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

Les créances clients ont été évaluées pour leur valeur nominale. Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu. La dépréciation des créances clients résulte d'une analyse individuelle en fonction des éléments connus à la date d'arrêt des comptes.

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

Le montant total des honoraires du commissaire aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice s'élève à 5 600 € hors taxe.

## Effectif moyen

| Catégories de salariés           | Effectif  | Effectif N-1 |
|----------------------------------|-----------|--------------|
| Cadres                           | 5         | 4            |
| Agents de maîtrise & techniciens |           |              |
| Employés                         | 49        | 20           |
| Ouvriers                         |           |              |
| Apprentis sous contrat           |           |              |
| <b>TOTAL</b>                     | <b>54</b> | <b>24</b>    |

Commentaire

## Composition du capital Social

| Postes concernés                                                                       | Nombre    | Valeur Nominale | Montant en Euros |
|----------------------------------------------------------------------------------------|-----------|-----------------|------------------|
| 1-Actions ou parts sociales composant le capital social au début de l'exercice         | 4 000 000 | 1.00000         | 4 000 000        |
| 2-Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice                                  |           |                 |                  |
| 3-Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice                             |           |                 |                  |
| 4-Actions ou parts sociales composant le capital social à la fin de l'exercice (1+2-3) | 4 000 000 | 1.00000         | 4 000 000        |

Commentaire

La société SAS LES FRENCHIES est détentrice de 100% du capital social de la SAS AMH2 depuis le 31/03/2021.

### ENGAGEMENTS DONNES :

Commentaire  
Hypothèque de rang 1 sur l'immeuble sis 1 476 avenue des Alpes - 74 310 LES HOUCHES.  
La garantie est prise en concours avec:  
- CADS à hauteur de 3 500 000,00 EUR  
- BPI France à hauteur de 3 500 000,00 EUR  
- BANQUE POPULAIRE DES ALPES à hauteur de 3 500 000,00 EUR  
Nantissement du fonds de commerce Hôtellerie exploité par la SAS AMH 2 à l'adresse 1 476 avenue des Alpes - 74 310 LES HOUCHES  
La garantie est prise en concours avec :  
- CADS à hauteur de 3 500 000,00 EUR  
- BPI France à hauteur de 3 500 000,00 EUR  
- BANQUE POPULAIRE DES ALPES à hauteur de 3 500 000,00 EUR .

| Nature des engagements reçus | Montant en Euros |
|------------------------------|------------------|
| Abandon de créances          |                  |

## Commentaire

## 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 | 9 081 569        | 21 000 000          | 10 878 830                                             |
| 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                                        |                  |                     |                                                        |
| <b>Total</b>                                         | <b>9 081 569</b> | <b>21 000 000</b>   | <b>10 878 830</b>                                      |

## Fonds commercial

|                          | Montant |
|--------------------------|---------|
| Eléments achetés         |         |
| Eléments réévalués       |         |
| Eléments reçus en apport |         |
| <b>TOTAL</b>             |         |

Commentaire

# Etat des immobilisations

| Cadre A                                               |                                  | Augmentations                                     |                                             |
|-------------------------------------------------------|----------------------------------|---------------------------------------------------|---------------------------------------------|
|                                                       | Valeur brute en début d'exercice | Réévaluation de l'exercice                        | Acquisitions créances virements             |
| <b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>                  |                                  |                                                   |                                             |
| Frais d'établissement et de développement             | 226 641                          |                                                   |                                             |
| Autres postes d'immobilisations incorporelles         | 107 847                          |                                                   |                                             |
| <b>TOTAL</b>                                          | <b>334 487</b>                   |                                                   |                                             |
| <b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>                    |                                  |                                                   |                                             |
| Terrains                                              | 2 666 442                        |                                                   |                                             |
| Constructions sur sol propre                          | 6 210 245                        |                                                   |                                             |
| Constructions sur sol d'autrui                        |                                  |                                                   |                                             |
| Inst. gales., agencts. et aménagt. const.             | 4 478 137                        |                                                   |                                             |
| Installations techniques, matériel et outillages ind. | 157 745                          |                                                   |                                             |
| Inst. gales., agencts. et aménagt. divers             | 2 100 868                        |                                                   | 13 715                                      |
| Mat. de transport                                     | 4 000                            |                                                   | 9 458                                       |
| Mat. de bureau et info., mobilier                     | 751 194                          |                                                   | 8 501                                       |
| Emballages récupérables et divers                     |                                  |                                                   |                                             |
| Immobilisations corporelles en cours                  |                                  |                                                   |                                             |
| Avances et acomptes                                   |                                  |                                                   |                                             |
| <b>TOTAL</b>                                          | <b>16 368 631</b>                |                                                   | <b>31 674</b>                               |
| <b>IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES</b>                    |                                  |                                                   |                                             |
| Participations évaluées par mise en équivalence       |                                  |                                                   |                                             |
| Autres participations                                 |                                  |                                                   |                                             |
| Autres titres immobilisés                             |                                  |                                                   |                                             |
| Prêts et autres immobilisations financières           | 28 758                           |                                                   | 6 395                                       |
| <b>TOTAL</b>                                          | <b>28 758</b>                    |                                                   | <b>6 395</b>                                |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                                  | <b>16 731 876</b>                |                                                   | <b>38 069</b>                               |
| Cadre B                                               |                                  | Réévaluation légale ou éval. par mise en équival. |                                             |
|                                                       | Diminutions                      | Valeur brute des immo en fin d'exercice           | Valeur d'origine des immo en fin d'exercice |
|                                                       | Virement                         |                                                   |                                             |
|                                                       | Cession                          |                                                   |                                             |
| Frais d'établissement et de développement             |                                  | 226 641                                           |                                             |
| Autres postes d'immobilisations incorporelles         |                                  | 107 847                                           |                                             |
| <b>TOTAL</b>                                          |                                  | <b>334 487</b>                                    |                                             |
| Terrains                                              |                                  | 2 666 442                                         |                                             |
| Constructions sur sol propre                          |                                  | 6 210 245                                         |                                             |
| Constructions sur sol d'autrui                        |                                  |                                                   |                                             |
| Inst. gales., agencts. et aménagt. const.             |                                  | 4 478 137                                         |                                             |
| Installations techniques, matériel et outillages ind. |                                  | 157 745                                           |                                             |
| Inst. gales., agencts. et aménagt. divers             |                                  | 2 114 583                                         |                                             |
| Mat. de transport                                     |                                  | 13 458                                            |                                             |
| Mat. de bureau et info., mobilier                     |                                  | 759 695                                           |                                             |
| Emballages récupérables et divers                     |                                  |                                                   |                                             |
| Immobilisations corporelles en cours                  |                                  |                                                   |                                             |
| Avances et acomptes                                   |                                  |                                                   |                                             |
| <b>TOTAL</b>                                          |                                  | <b>16 400 305</b>                                 |                                             |
| Participations évaluées par mise en équivalence       |                                  |                                                   |                                             |
| Autres participations                                 |                                  |                                                   |                                             |
| Autres titres immobilisés                             |                                  |                                                   |                                             |
| Prêts et autres immobilisations financières           | 4 010                            | 31 143                                            |                                             |
| <b>TOTAL</b>                                          | <b>4 010</b>                     | <b>31 143</b>                                     |                                             |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                                  | <b>4 010</b>                     | <b>16 765 935</b>                                 |                                             |

# Etat des amortissements

## Situations et mouvements de l'exercice

|                                                                        | Immobilisations amortissables | Montant au début de l'exercice | Augment.         | Diminut. | Montant en fin d'exercice |
|------------------------------------------------------------------------|-------------------------------|--------------------------------|------------------|----------|---------------------------|
| <b>Immobilisations incorporelles</b>                                   |                               |                                |                  |          |                           |
| Frais d'établissement et développement                                 |                               | 226 641                        |                  |          | 226 641                   |
| Fonds commercial                                                       |                               |                                |                  |          |                           |
| Autres postes d'immobilisations incorporelles                          |                               | 82 164                         | 8 860            |          | 91 024                    |
| <b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>                                   |                               | <b>308 804</b>                 | <b>8 860</b>     |          | <b>317 664</b>            |
| <b>Immobilisations corporelles</b>                                     |                               |                                |                  |          |                           |
| Terrains                                                               |                               |                                |                  |          |                           |
| Constructions - Sur sol propre                                         |                               | 1 139 186                      | 286 435          |          | 1 425 621                 |
| : - Sur sol d'autrui                                                   |                               |                                |                  |          |                           |
| Installations générales, agencements et aménagements des constructions |                               | 1 468 638                      | 368 280          |          | 1 836 918                 |
| Installations techniques, matériel et outillage industriel             |                               | 110 572                        | 19 272           |          | 129 845                   |
| Installations générales, agencements et aménagements divers            |                               | 1 203 025                      | 260 931          |          | 1 463 955                 |
| Matériel de transport                                                  |                               | 4 000                          | 1 668            |          | 5 668                     |
| Matériel de bureau et informatique, mobilier                           |                               | 602 498                        | 71 730           |          | 674 228                   |
| Emballages récupérables et divers                                      |                               |                                |                  |          |                           |
| <b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>                                     |                               | <b>4 527 918</b>               | <b>1 008 317</b> |          | <b>5 536 236</b>          |
| <b>TOTAL GÉNÉRAL</b>                                                   |                               | <b>4 836 723</b>               | <b>1 017 177</b> |          | <b>5 853 900</b>          |

## 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           |                                      |
| <b>Immobilisations incorporelles</b>                                                    |                       |                |                            |                                           |                 |                                      |                                      |
| Frais d'établissement et dvp.                                                           |                       |                |                            |                                           |                 |                                      |                                      |
| Fonds commercial                                                                        |                       |                |                            |                                           |                 |                                      |                                      |
| Autres postes d'immo. incorp.                                                           |                       |                |                            |                                           |                 |                                      |                                      |
| <b>TOTAL</b>                                                                            |                       |                |                            |                                           |                 |                                      |                                      |
| <b>Immobilisations corporelles</b>                                                      |                       |                |                            |                                           |                 |                                      |                                      |
| Terrains                                                                                |                       |                |                            |                                           |                 |                                      |                                      |
| Constructions - Sur sol propre                                                          |                       |                |                            |                                           |                 |                                      |                                      |
| : - Sur sol d'autrui                                                                    |                       |                |                            |                                           |                 |                                      |                                      |
| Inst. gales, agenc. 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                                                             |                       |                |                            |                                           |                 |                                      |                                      |
| <b>TOTAL</b>                                                                            |                       |                |                            |                                           |                 |                                      |                                      |
| Frais d'acqui. de titres de particip.                                                   |                       |                |                            |                                           |                 |                                      |                                      |
| <b>TOTAL GÉNÉRAL</b>                                                                    |                       |                |                            |                                           |                 |                                      |                                      |
| <b>TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ</b>                                                        |                       |                |                            |                                           |                 |                                      |                                      |
| <b>TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ</b>                                                        |                       |                |                            |                                           |                 |                                      |                                      |
| <b>TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ</b>                                                        |                       |                |                            |                                           |                 |                                      |                                      |
| <b>Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices</b> |                       |                |                            | <b>Montant net au début de l'exercice</b> | <b>Augment.</b> | <b>Dotations exercice aux amort.</b> | <b>Montant net en fin d'exercice</b> |
| Frais d'émission d'emprunts à étaler                                                    |                       |                |                            | 97 675                                    |                 | 10 478                               | 87 197                               |
| Primes de remboursement des obligations                                                 |                       |                |                            |                                           |                 |                                      |                                      |

# Etat des créances

|                                                                           | Montant brut     | Liquidité de l'actif        |                            |
|---------------------------------------------------------------------------|------------------|-----------------------------|----------------------------|
|                                                                           |                  | Echéances<br>à moins d'1 an | Echéances<br>à plus d'1 an |
| <b>De l'actif immobilisé</b>                                              |                  |                             |                            |
| Créances rattachées à des participations                                  |                  |                             |                            |
| Prêts (1) (2)                                                             |                  |                             |                            |
| Autres immobilisations financières                                        | 31 143           |                             | 31 143                     |
| <b>De l'actif circulant</b>                                               |                  |                             |                            |
| Clients douteux ou litigieux                                              | 7 000            | 7 000                       |                            |
| Autres créances clients                                                   | 138 256          | 138 256                     |                            |
| Créances représentatives de titres prêtés                                 |                  |                             |                            |
| Personnel et comptes rattachés                                            |                  |                             |                            |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux                             | 112              | 112                         |                            |
| Impôts sur les bénéfices                                                  |                  |                             |                            |
| Taxe sur la valeur ajoutée                                                | 147 659          | 147 659                     |                            |
| Autres impôts, taxes et versements assimilés                              |                  |                             |                            |
| Divers                                                                    | 2 703            | 2 703                       |                            |
| Groupe et associés (2)                                                    | 1 124 086        | 1 124 086                   |                            |
| Débiteurs divers (dont créances relatives à des op. de pension de titres) | 9 677            | 9 677                       |                            |
| Charges constatées d'avance                                               | 106 760          | 106 760                     |                            |
| <b>TOTAL</b>                                                              | <b>1 567 395</b> | <b>1 536 252</b>            | <b>31 143</b>              |

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

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

(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques

# Etat des dettes

|                                                                      | Montant brut      | Degré d'exigibilité du passif |                        |                           |
|----------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------------------|------------------------|---------------------------|
|                                                                      |                   | Echéances à moins d'1 an      | Echéances de 1 à 5 ans | Echéances à plus de 5 ans |
| Emprunts obligataires convertibles (1)                               |                   |                               |                        |                           |
| Autres emprunts obligataires (1)                                     |                   |                               |                        |                           |
| Emprunts et dettes auprès des étabts de crédit (1)                   |                   |                               |                        |                           |
| - à 1 an max. à l'origine                                            |                   |                               |                        |                           |
| - à plus d'1 an à l'origine                                          | 9 156 724         | 797 120                       | 4 117 912              | 4 241 692                 |
| Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)                      | 5 128             | 5 128                         |                        |                           |
| Fournisseurs et comptes rattachés                                    | 1 023 248         | 1 023 248                     |                        |                           |
| Personnel et comptes rattachés                                       | 213 753           | 213 753                       |                        |                           |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux                        | 99 356            | 99 356                        |                        |                           |
| Impôts sur les bénéfices                                             |                   |                               |                        |                           |
| Taxe sur la valeur ajoutée                                           | 37 495            | 37 495                        |                        |                           |
| Obligations cautionnées                                              |                   |                               |                        |                           |
| Autres impôts, taxes et assimilés                                    | 102 013           | 102 013                       |                        |                           |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés                      |                   |                               |                        |                           |
| Groupe et associés (2)                                               |                   |                               |                        |                           |
| Autres dettes (dont dettes relatives à des op. de pension de titres) | 1 847 599         | 1 847 599                     |                        |                           |
| Dettes représentatives de titres empruntés                           |                   |                               |                        |                           |
| Produits constatés d'avance                                          |                   |                               |                        |                           |
| <b>TOTAL</b>                                                         | <b>12 485 316</b> | <b>4 125 712</b>              | <b>4 117 912</b>       | <b>4 241 692</b>          |

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice

(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice

275 962

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

# Produits à recevoir

(Article R123-189 du Code de Commerce)

| Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan | Exercice clos le | Exercice clos le |
|--------------------------------------------------------------|------------------|------------------|
|                                                              | 30/09/2022       | 30/09/2021       |
| Créances rattachées à des participations                     |                  |                  |
| Autres titres immobilisés                                    |                  |                  |
| Prêts                                                        |                  |                  |
| Autres immobilisations financières                           |                  |                  |
| Créances clients et comptes rattachés                        |                  |                  |
| Autres créances                                              | 6 817.00         | 33 645.00        |
| Valeurs mobilières de placement                              |                  |                  |
| Disponibilités                                               |                  |                  |
| <b>TOTAL</b>                                                 | <b>6 817.00</b>  | <b>33 645.00</b> |

## 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       |
| <b>Créances rattachées à des participations</b>              |                  |                  |
| <b>Autres titres immobilisés</b>                             |                  |                  |
| <b>Prêts</b>                                                 |                  |                  |
| <b>Autres immobilisations financières</b>                    |                  |                  |
| <b>Créances clients et comptes rattachés</b>                 |                  |                  |
| <b>Autres créances</b>                                       | 6 817.00         | 33 645.00        |
| 40980000 RRR A OBTEN.AVOIR A RECEV                           | 6 817.00         | 9 500.00         |
| 44870000 ETAT PRODUITS A RECEVOIR                            |                  | 24 145.00        |
| <b>Valeurs mobilières de placement</b>                       |                  |                  |
| <b>Disponibilités</b>                                        |                  |                  |
| <b>TOTAL</b>                                                 | <b>6 817.00</b>  | <b>33 645.00</b> |

# 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     | 75 155.00         | 24 423.00         |
| Emprunts et dettes financières diverses                    |                   |                   |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés                   | 90 794.77         | 113 778.50        |
| Dettes fiscales et sociales                                | 202 785.96        | 219 540.33        |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés            |                   |                   |
| Autres dettes                                              |                   |                   |
| <b>TOTAL</b>                                               | <b>368 735.73</b> | <b>357 741.83</b> |

## 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        |
| <b>Emprunts obligataires convertibles</b>                     |                   |                   |
| <b>Autres emprunts obligataires</b>                           |                   |                   |
| <b>Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit</b> | 75 155.00         | 24 423.00         |
| 16884000 INT.COUR./EMPR.ETB CREDIT                            | 75 155.00         | 24 423.00         |
| <b>Emprunts et dettes financières diverses</b>                |                   |                   |
| <b>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</b>               | 90 794.77         | 113 778.50        |
| 40810000 FOURN. FACT.NON PARVENUES                            | 90 794.77         | 113 778.50        |
| <b>Dettes fiscales et sociales</b>                            | 202 785.96        | 219 540.33        |
| 42820000 DETTES PROV./CONGES PAYES                            | 51 402.96         | 64 931.00         |
| 42821000 DETTES PROV RECUP CADRE                              | 17 870.62         | 46 385.00         |
| 42860000 PERS.AUTR.CHARGES A PAYER                            | 29 960.00         | 10 300.00         |
| 43820000 CHARG.SOC./CONGES A PAYER                            | 10 441.50         | 14 171.00         |
| 43860000 CH SUR REPOS NON PRIS                                | 13 684.37         | 23 431.00         |
| 44860000 CHARGES A PAYER                                      | 73 674.00         | 59 460.00         |
| 44862000 CHARGES A PAYER (TA)                                 | 4 890.18          |                   |
| 44865000 PARTICIPATION EFFORT CONS                            | 862.33            | 862.33            |
| <b>Dettes sur immobilisations et comptes rattachés</b>        |                   |                   |
| <b>Autres dettes</b>                                          |                   |                   |
| <b>TOTAL</b>                                                  | <b>368 735.73</b> | <b>357 741.83</b> |

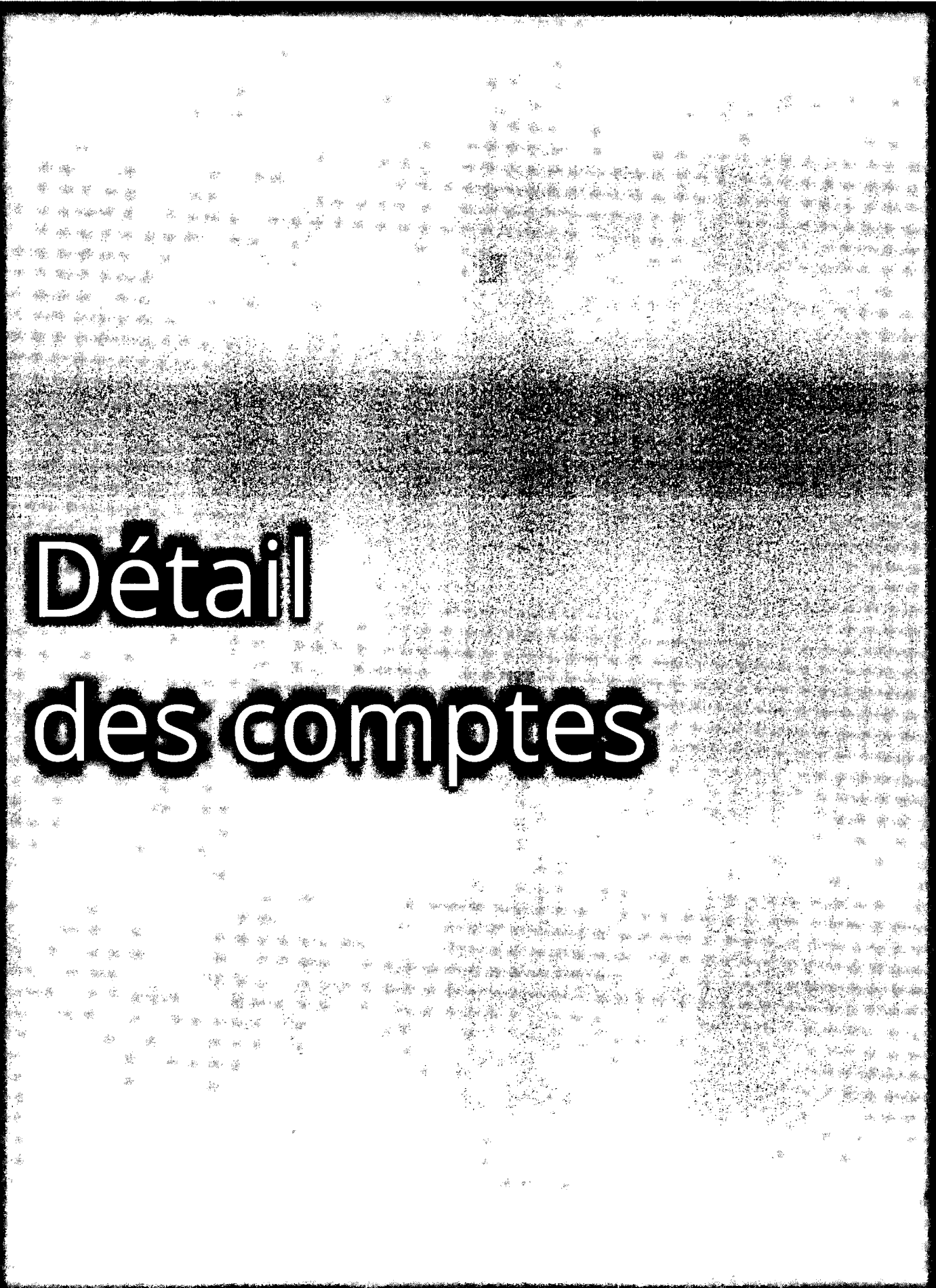
# Produits et charges constatés d'avance

| Produits constatés d'avance | Exercice clos le | Exercice clos le |
|-----------------------------|------------------|------------------|
|                             | 30/09/2022       | 30/09/2021       |
| Produits d'exploitation     |                  |                  |
| Produits financiers         |                  |                  |
| Produits exceptionnels      |                  |                  |
| <b>TOTAL</b>                |                  |                  |

| Charges constatées d'avance | Exercice clos le | Exercice clos le |
|-----------------------------|------------------|------------------|
|                             | 30/09/2022       | 30/09/2021       |
| Charges d'exploitation      | 106 760          | 141 701          |
| Charges financières         |                  |                  |
| Charges exceptionnelles     |                  |                  |
| <b>TOTAL</b>                |                  |                  |
|                             | <b>106 760</b>   | <b>141 701</b>   |

# Détail des charges constatées d'avance

| Charges Constatées d'Avance | Période    |            | Montants<br>Exploitation | Montants<br>Financier | Montants<br>Exceptionnel |
|-----------------------------|------------|------------|--------------------------|-----------------------|--------------------------|
|                             | Début      | Fin        |                          |                       |                          |
| CCA ABONNEMENT              | 01/01/2022 | 31/12/2022 | 183                      |                       |                          |
| CCA EONA                    | 01/12/2021 | 01/12/2022 | 1 236                    |                       |                          |
| CCA EONA MAINTENANCE        | 01/12/2021 | 01/12/2022 | 248                      |                       |                          |
| CCA UMIH                    | 01/10/2022 | 14/01/2023 | 234                      |                       |                          |
| CCA ATOUT                   | 01/01/2022 | 31/12/2022 | 116                      |                       |                          |
| CCA CORDISTE                | 01/10/2022 | 31/10/2022 | 887                      |                       |                          |
| CCA SACEM                   | 01/10/2022 | 31/10/2022 | 843                      |                       |                          |
| CCA SPRE                    | 01/10/2022 | 31/10/2022 | 243                      |                       |                          |
| CCA CCLS                    | 01/10/2022 | 31/10/2022 | 351                      |                       |                          |
| CCA REBOOTIT                | 01/10/2022 | 30/11/2022 | 2 400                    |                       |                          |
| CCA IDEOSOFT                | 01/01/2022 | 31/10/2022 | 4 315                    |                       |                          |
| CCA TECHNIVAP               | 01/01/2022 | 31/10/2022 | 363                      |                       |                          |
| CCA IDEX                    | 01/10/2022 | 31/10/2022 | 2 146                    |                       |                          |
| CCA CFM                     | 01/10/2022 | 31/10/2022 | 1 775                    |                       |                          |
| CCA FRUCTI HOME             | 01/10/2022 | 31/10/2022 | 1 459                    |                       |                          |
| CCA ASSURANCE TRAVAUX       | 01/10/2015 | 01/10/2026 | 33 831                   |                       |                          |
| CCA ASSURANCE VEHICULES     | 01/10/2022 | 31/10/2022 | 992                      |                       |                          |
| CCA ANAITE                  | 06/06/2022 | 31/05/2023 | 134                      |                       |                          |
| CCA ASSURANCE SNAILLES      | 25/05/2022 | 24/05/2023 | 306                      |                       |                          |
| CCA PACCARD                 | 13/06/2022 | 12/06/2023 | 179                      |                       |                          |
| CCA ALPAGES                 | 15/06/2022 | 14/06/2023 | 208                      |                       |                          |
| CCA ASSURANCE ACBG          | 01/10/2022 | 31/12/2022 | 316                      |                       |                          |
| CCA PIRALOTAZ               | 21/07/2022 | 20/07/2023 | 222                      |                       |                          |
| CCA ASSURANCE DIVERS        | 01/10/2022 | 31/12/2022 | 347                      |                       |                          |
| CCA ZENCHEF                 | 01/10/2022 | 31/10/2022 | 488                      |                       |                          |
| CCA HOLD ON                 | 01/10/2022 | 31/10/2022 | 4 650                    |                       |                          |
| CCA CHAMONET                | 01/10/2022 | 31/10/2022 | 266                      |                       |                          |
| CCA STOCKS                  | 01/10/2022 | 30/09/2023 | 45 751                   |                       |                          |
| CCA CFM                     | 01/01/2022 | 31/12/2022 | 2 272                    |                       |                          |



# Détail des comptes

# Bilan Actif détaillé

| ACTIF                                                   | Solde         |               | Variation   |        |
|---------------------------------------------------------|---------------|---------------|-------------|--------|
|                                                         | 30/09/2022    | 30/09/2021    | Montant     | %      |
| Capital souscrit non appelé                             |               |               |             |        |
| <b>ACTIF IMMOBILISÉ</b>                                 |               |               |             |        |
| <b>Immobilisations incorporelles</b>                    |               |               |             |        |
| Frais d'établissement                                   |               |               |             |        |
| 20100000 FRAIS D'ETABLISSEMENT                          | 226 640.62    | 226 640.62    |             |        |
| 28010000 AMORT. FRAIS ETABLISSEMENT                     | -226 640.62   | -226 640.62   |             |        |
| Frais de développement                                  |               |               |             |        |
| Concessions, brevets et droits similaires               | 16 823.07     | 25 682.89     | -8 859.82   | -34.50 |
| 20500000 CONCESS. BREVETS LICENCE                       | 59 052.32     | 59 052.32     |             |        |
| 20510000 SITE INTERNET ET LOGICIELS                     | 38 794.37     | 38 794.37     |             |        |
| 20540000 LICENCE IV                                     | 10 000.00     | 10 000.00     |             |        |
| 28050000 AMORT.CONCESSIONS BREVETS                      | -59 052.32    | -59 052.32    |             |        |
| 28051000 AMORT. SITE INTERNET                           | -31 971.30    | -23 111.48    | -8 859.82   | -38.34 |
| Fonds commercial                                        |               |               |             |        |
| Autres immobilisations incorporelles                    |               |               |             |        |
| Avances et acomptes sur immo. incorporelles             |               |               |             |        |
| <b>Immobilisations corporelles</b>                      |               |               |             |        |
| Terrains                                                | 2 666 441.90  | 2 666 441.90  |             |        |
| 21100000 TERRAINS                                       | 2 666 441.90  | 2 666 441.90  |             |        |
| Constructions                                           | 7 425 842.26  | 8 080 558.10  | -654 715.84 | -8.10  |
| 21310000 BATIMENTS                                      | 6 210 244.68  | 6 210 244.68  |             |        |
| 21350000 AAI DES CONSTRUCTIONS                          | 4 478 137.02  | 4 478 137.02  |             |        |
| 28131000 AMORT.BATIMENTS                                | -1 425 621.41 | -1 139 185.95 | -286 435.46 | -25.14 |
| 28135000 AMORT.AAI DES CONSTRUCT.                       | -1 836 918.03 | -1 468 637.65 | -368 280.38 | -25.08 |
| Installations tech., matériel et outillages industriels | 27 900.58     | 47 173.00     | -19 272.42  | -40.85 |
| 21540000 MATERIEL ET OUTILLAGE                          | 84 080.00     | 84 080.00     |             |        |
| 21540200 MATERIEL INDUST. INTRA                         | 73 665.13     | 73 665.13     |             |        |
| 28154000 AMO MATERIEL ET OUTILLAGE                      | -68 690.80    | -59 941.97    | -8 748.83   | -14.60 |
| 28154020 AMORT. MAT. INDUST. INTRA                      | -61 153.75    | -50 630.16    | -10 523.59  | -20.79 |
| Autres immobilisations corporelles                      | 743 884.39    | 1 046 539.37  | -302 654.98 | -28.92 |
| 21810000 INST. AGEN DIVERS                              | 2 103 596.80  | 2 089 881.82  | 13 714.98   | 0.66   |
| 21810200 AAI DIVERS INTRA 20%                           | 10 985.85     | 10 985.85     |             |        |
| 21820000 MATERIEL DE TRANSPORT                          | 13 458.33     | 4 000.00      | 9 458.33    | 236.45 |
| 21830000 MATERIEL BUREAU ET INFO.                       | 164 453.78    | 161 608.78    | 2 845.00    | 1.76   |
| 21840000 MOBILIER                                       | 387 174.43    | 382 411.90    | 4 762.53    | 1.25   |
| 21840200 MOB. INTRA 20%                                 | 125 087.55    | 125 087.55    |             |        |
| 21841000 VAISSELLE                                      | 41 996.71     | 41 103.39     | 893.32      | 2.18   |
| 21841200 VAISSELLE INTRA 20%                            | 5 678.80      | 5 678.80      |             |        |
| 21842000 LINGE                                          | 35 303.86     | 35 303.86     |             |        |
| 28181000 AMORT.AAI DIVERS                               | -1 454 387.28 | -1 195 597.32 | -258 789.96 | -21.65 |
| 28181020 AMORT AAI DIVERS INTRA                         | -9 568.02     | -7 427.19     | -2 140.83   | -28.83 |
| 28182000 AMORT.MATERIEL TRANSPORT                       | -5 668.34     | -4 000.00     | -1 668.34   | -41.70 |
| 28183000 AMORT.MAT.BUREAU ET INFO.                      | -159 348.08   | -154 700.22   | -4 647.86   | -3.00  |
| 28184000 AMORT.MOBILIER                                 | -326 377.77   | -277 458.81   | -48 918.96  | -17.63 |
| 28184020 AMORT MOB INTRA                                | -106 567.72   | -90 484.08    | -16 083.64  | -17.78 |
| 28184100 AMORT. VAISSELLE                               | -40 951.85    | -39 085.86    | -1 865.99   | -4.77  |
| 28184120 AMOR. VAISSELLE INTRA 20%                      | -5 678.80     | -5 465.24     | -213.56     | -3.92  |
| 28184200 AMORT. LINGE                                   | -35 303.86    | -35 303.86    |             |        |
| Immobilisations en cours                                |               |               |             |        |
| Avances et acomptes                                     |               |               |             |        |
| <b>Immobilisations financières</b>                      |               |               |             |        |
| Participations évaluées selon mise en équivalence       |               |               |             |        |

| ACTIF                                            | Solde                |                      | Variation          |               |
|--------------------------------------------------|----------------------|----------------------|--------------------|---------------|
|                                                  | 30/09/2022           | 30/09/2021           | Montant            | %             |
| Autres participations                            |                      |                      |                    |               |
| Créances rattachées à des participations         |                      |                      |                    |               |
| Titres immobilisés de l'activité en portefeuille |                      |                      |                    |               |
| Autres titres immobilisés                        |                      |                      |                    |               |
| Prêts                                            |                      |                      |                    |               |
| Autres immobilisations financières               | 31 143.18            | 28 758.18            | 2 385.00           | 8.29          |
| 27500000 DEPOTS CAUTIONNEM.VERSES                | 31 143.18            | 28 758.18            | 2 385.00           | 8.29          |
| <b>TOTAL ( I )</b>                               | <b>10 912 035.38</b> | <b>11 895 153.44</b> | <b>-983 118.06</b> | <b>-8.26</b>  |
| <b>ACTIF CIRCULANT</b>                           |                      |                      |                    |               |
| <b>Stocks et en-cours</b>                        |                      |                      |                    |               |
| Matières premières, approvisionnements           | 25 113.97            | 18 528.47            | 6 585.50           | 35.55         |
| 31100000 STOCK MP                                | 25 113.97            | 18 528.47            | 6 585.50           | 35.55         |
| En cours de production de biens                  |                      |                      |                    |               |
| En cours de production de services               |                      |                      |                    |               |
| Produits intermédiaires et finis                 |                      |                      |                    |               |
| Marchandises                                     | 14 071.12            | 7 427.39             | 6 643.73           | 89.46         |
| 37100000 STOCKS DE MARCHANDISES                  | 14 071.12            | 7 427.39             | 6 643.73           | 89.46         |
| <b>Avances et acomptes versés sur commandes</b>  | <b>1 411.80</b>      | <b>23 036.39</b>     | <b>-21 624.59</b>  | <b>-93.87</b> |
| 40910000 FOURN. ACOMPTE                          | 1 411.80             | 23 036.39            | -21 624.59         | -93.87        |
| <b>Créances</b>                                  |                      |                      |                    |               |
| Clients et comptes rattachés                     | 138 956.61           | 29 527.03            | 109 429.58         | 370.61        |
| 41100000 CLIENTS                                 | 138 255.50           | 28 825.92            | 109 429.58         | 379.62        |
| 41600000 CLIENTS DOUTEUX LITIGIEUX               | 7 000.00             | 7 000.00             |                    |               |
| 49100000 PROV.DEPR.COMPTES CLIENTS               | -6 298.89            | -6 298.89            |                    |               |
| Autres                                           | 1 284 236.18         | 124 077.07           | 1 160 159.11       | 935.03        |
| 40100000 FOURNISSEURS                            |                      | 9.00                 | -9.00              | -100.00       |
| 40960000 CONSIGNES                               | 2 859.98             | 2 455.82             | 404.16             | 16.45         |
| 40980000 RRR A OBTEN.AVOIR A RECEV               | 6 817.00             | 9 500.00             | -2 683.00          | -28.24        |
| 42500000 PERSONNEL AVANC.ET ACPTES               |                      | 200.00               | -200.00            | -100.00       |
| 43760000 MUTUELLE PREDICA                        | 111.60               | 753.30               | -641.70            | -85.13        |
| 44562000 TVA DEDUCTIBLE S/IMMOBILISATION         |                      | 1 503.66             | -1 503.66          | -100.00       |
| 44566000 TVA DEDUCTIBLE 5,5%                     | 33.44                |                      | 33.44              | -             |
| 44566100 TVA DEDUCTIBLE 20%                      | 142 138.17           | 80 180.21            | 61 957.96          | 77.27         |
| 44586000 TCA/FACT. NON PARVENUES                 | 5 487.37             |                      | 5 487.37           | -             |
| 44862000 CHARGES A PAYER (TA)                    |                      | 1 467.75             | -1 467.75          | -100.00       |
| 44863000 CHARGES A PAYER (FORM)                  | 2 702.62             | 3 862.33             | -1 159.71          | -30.01        |
| 44870000 ETAT PRODUITS A RECEVOIR                |                      | 24 145.00            | -24 145.00         | -100.00       |
| 45100000 LES FRENCHIES                           | 1 124 086.00         |                      | 1 124 086.00       | -             |
| Capital souscrit et appelé, non versé            |                      |                      |                    |               |
| <b>Valeurs mobilières de placement</b>           |                      |                      |                    |               |
| Actions propres                                  |                      |                      |                    |               |
| Autres Titres                                    |                      |                      |                    |               |
| <b>Instruments de Trésorerie</b>                 |                      |                      |                    |               |
| <b>Disponibilités</b>                            | <b>256 717.25</b>    | <b>634 753.55</b>    | <b>-378 036.30</b> | <b>-59.56</b> |
| 51100000 VALEURS A L ENCAISSEMENT                | 17 422.69            | 14 117.54            | 3 305.15           | 23.41         |
| 51211000 CAS EXPLOIT 043                         | 104 473.97           | 207 200.29           | -102 726.32        | -49.58        |
| 51222000 BP 0217                                 | 129 393.33           | 408 008.47           | -278 615.14        | -68.29        |
| 53100000 CAISSE SIEGE SOCIAL                     | 0.26                 | 0.25                 | 0.01               |               |
| 53101000 FOND DE CAISSE                          | 5 427.00             | 5 427.00             |                    |               |
| <b>Charges constatées d'avance</b>               | <b>106 760.43</b>    | <b>141 701.39</b>    | <b>-34 940.96</b>  | <b>-24.66</b> |
| 48600000 CHARGES CONSTAT. D'AVANCE               | 106 760.43           | 141 701.39           | -34 940.96         | -24.66        |
| <b>TOTAL ( II )</b>                              | <b>1 827 267.36</b>  | <b>979 051.29</b>    | <b>848 216.07</b>  | <b>86.64</b>  |
| Frais d'émission d'emprunts à étaler ( III )     | 87 196.88            | 97 675.18            | -10 478.30         | -10.73        |
| 48130000 CH A REPARTIR SUR PLUSIEURS EXERCICES   | 87 196.88            | 97 675.18            | -10 478.30         | -10.73        |

| ACTIF                                          | Solde                |                      | Variation          |              |
|------------------------------------------------|----------------------|----------------------|--------------------|--------------|
|                                                | 30/09/2022           | 30/09/2021           | Montant            | %            |
| Primes de remboursement des obligations ( IV ) |                      |                      |                    |              |
| Ecart de conversion actif ( V )                |                      |                      |                    |              |
| <b>TOTAL GENERAL ACTIF ( I à V )</b>           | <b>12 826 499.62</b> | <b>12 971 879.91</b> | <b>-145 380.29</b> | <b>-1.12</b> |

# Bilan Passif détaillé

| PASSIF                                                 | Solde            |                   | Variation          |               |
|--------------------------------------------------------|------------------|-------------------|--------------------|---------------|
|                                                        | 30/09/2022       | 30/09/2021        | Montant            | %             |
| <b>CAPITAUX PROPRES</b>                                |                  |                   |                    |               |
| Capital social ou individuel dont versé : 4 000 000    | 4 000 000.00     | 4 000 000.00      |                    |               |
| 10130000 CAP. SOUS. AP. V.                             | 4 000 000.00     | 4 000 000.00      |                    |               |
| Prime d'émission, de fusion, d'apport...               |                  |                   |                    |               |
| Ecart de réévaluation                                  | 1 879 977.62     | 1 879 977.62      |                    |               |
| 10520000 ECART DE REEVALUATION LIBRE                   | 1 879 977.62     | 1 879 977.62      |                    |               |
| Ecart d'équivalence                                    |                  |                   |                    |               |
| <b>Réserves :</b>                                      |                  |                   |                    |               |
| - Réserve légale                                       |                  |                   |                    |               |
| - Réserves statutaires ou contractuelles               |                  |                   |                    |               |
| - Réserves réglementées                                |                  |                   |                    |               |
| - Autres réserves                                      |                  |                   |                    |               |
| Report à nouveau                                       | -5 376 852.06    | -4 338 347.00     | -1 038 505.06      | -23.94        |
| 11900000 REPORT A NOUVEAU DEBITEUR                     | -5 376 852.06    | -4 338 347.00     | -1 038 505.06      | -23.94        |
| Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)             | -410 292.81      | -1 038 505.06     | 628 212.25         | -60.49        |
| Subventions d'investissement                           |                  |                   |                    |               |
| Provisions réglementées                                |                  |                   |                    |               |
| <b>TOTAL ( I )</b>                                     | <b>92 832.75</b> | <b>503 125.56</b> | <b>-410 292.81</b> | <b>-81.55</b> |
| <b>AUTRES FONDS PROPRES</b>                            |                  |                   |                    |               |
| Produits des émissions de titres participatifs         |                  |                   |                    |               |
| Avances conditionnées                                  |                  |                   |                    |               |
| Autres                                                 |                  |                   |                    |               |
| <b>TOTAL ( I bis )</b>                                 |                  |                   |                    |               |
| <b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>              |                  |                   |                    |               |
| Provisions pour risques                                |                  |                   |                    |               |
| Provisions pour charges                                |                  |                   |                    |               |
| <b>TOTAL ( II )</b>                                    |                  |                   |                    |               |
| <b>EMPRUNTS ET DETTES</b>                              |                  |                   |                    |               |
| <b>Emprunts obligataires convertibles</b>              |                  |                   |                    |               |
| <b>Autres emprunts obligataires</b>                    |                  |                   |                    |               |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | 9 156 723.54     | 9 381 953.12      | -225 229.58        | -2.40         |
| 16410000 PRET BPI                                      | 2 780 614.22     | 2 917 398.80      | -136 784.58        | -4.69         |
| 16413000 PRET CA                                       | 3 173 815.29     | 3 239 604.81      | -65 789.52         | -2.03         |
| 16420000 PRET BP                                       | 3 127 139.03     | 3 200 526.51      | -73 387.48         | -2.29         |
| 16884000 INT.COUR./EMPR.ETB CREDIT                     | 75 155.00        | 24 423.00         | 50 732.00          | 207.72        |
| Emprunts et dettes financières diverses                | 5 127.67         | 3 812.00          | 1 315.67           | 34.52         |
| 16551000 CAUTION SALARIE                               | 5 127.67         | 3 812.00          | 1 315.67           | 34.52         |
| Avances et acomptes reçus sur commandes en cours       | 248 351.26       | 220 001.56        | 28 349.70          | 12.89         |
| 41910000 ARRHEs                                        | 239 700.78       | 220 001.56        | 19 699.22          | 8.95          |
| 41911000 ACOMPTES VIREMENTS                            | 8 650.48         |                   | 8 650.48           | -             |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés               | 1 023 248.14     | 634 745.73        | 388 502.41         | 61.21         |
| 40100000 FOURNISSEURS                                  | 932 453.37       | 520 967.23        | 411 486.14         | 78.99         |
| 40810000 FOURN. FACT.NON PARVENUES                     | 90 794.77        | 113 778.50        | -22 983.73         | -20.20        |
| Dettes fiscales et sociales                            | 452 617.19       | 413 664.61        | 38 952.58          | 9.42          |
| 42100000 REMUNER.DUES AU PERSONNEL                     | 114 519.73       | 95 060.97         | 19 458.76          | 20.47         |
| 42820000 DETTES PROV./CONGES PAYES                     | 51 402.96        | 64 931.00         | -13 528.04         | -20.83        |
| 42821000 DETTES PROV RECUP CADRE                       | 17 870.62        | 46 385.00         | -28 514.38         | -61.47        |
| 42860000 PERS.AUTR.CHARGES A PAYER                     | 29 960.00        | 10 300.00         | 19 660.00          | 190.87        |
| 43100000 URSSAF                                        | 53 709.24        | 25 780.95         | 27 928.29          | 108.33        |

| PASSIF                                          | Solde                |                      | Variation          |              |
|-------------------------------------------------|----------------------|----------------------|--------------------|--------------|
|                                                 | 30/09/2022           | 30/09/2021           | Montant            | %            |
| 43730000 KLESIA RETRAITE                        | 17 397.84            | 28 654.58            | -11 256.74         | -39.28       |
| 43750000 KLESIA PREVOYANCE                      | 4 123.07             | 3 980.55             | 142.52             | 3.57         |
| 43820000 CHARG.SOC./CONGES A PAYER              | 10 441.50            | 14 171.00            | -3 729.50          | -26.31       |
| 43860000 CH SUR REPOS NON PRIS                  | 13 684.37            | 23 431.00            | -9 746.63          | -41.60       |
| 44210000 ETAT - IMPOT RECOUV/TIERS              | 2 997.85             | 1 690.56             | 1 307.29           | 77.29        |
| 44551000 TVA A DECAISSER                        | 37 495.00            | 22 141.00            | 15 354.00          | 69.35        |
| 44571300 TVA COLLECTEE 20%                      |                      | 519.25               | -519.25            | -100.00      |
| 44571400 TVA COLLECTEE 10%                      |                      | 7.92                 | -7.92              | -100.00      |
| 44760000 TAXE DE SEJOUR                         | 19 588.50            | 16 288.50            | 3 300.00           | 20.26        |
| 44860000 CHARGES A PAYER                        | 73 674.00            | 59 460.00            | 14 214.00          | 23.91        |
| 44862000 CHARGES A PAYER (TA)                   | 4 890.18             |                      | 4 890.18           | -            |
| 44865000 PARTICIPATION EFFORT CONS              | 862.33               | 862.33               |                    |              |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés |                      |                      |                    |              |
| Autres dettes                                   | 1 847 599.07         | 1 814 577.33         | 33 021.74          | 1.82         |
| 41100000 CLIENTS                                | 7 029.60             |                      | 7 029.60           | -            |
| 46717000 ANTOINE GUIGON                         | 20.79                | 16.17                | 4.62               | 31.25        |
| 46720000 RG                                     | 1 199.52             | 1 199.52             |                    |              |
| 46721000 AAM                                    | 1 515 364.16         | 1 490 349.16         | 25 015.00          | 1.68         |
| 46730000 ACP                                    | 323 575.00           | 322 642.48           | 932.52             | 0.29         |
| 46760000 CAUTIONNEMENT                          | 410.00               | 370.00               | 40.00              | 10.81        |
| Instruments de trésorerie                       |                      |                      |                    |              |
| Produits constatés d'avance                     |                      |                      |                    |              |
| <b>TOTAL ( III )</b>                            | <b>12 733 666.87</b> | <b>12 468 754.35</b> | <b>264 912.52</b>  | <b>2.12</b>  |
| Ecart de conversion passif ( IV )               |                      |                      |                    |              |
| <b>TOTAL GENERAL PASSIF ( I à IV )</b>          | <b>12 826 499.62</b> | <b>12 971 879.91</b> | <b>-145 380.29</b> | <b>-1.12</b> |

# Compte de résultat détaillé

| COMPTE DE RESULTAT                                                              | Solde               |                     | Variation           |               |
|---------------------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------|
|                                                                                 | 30/09/2022          | 30/09/2021          | Montant             | %             |
| <b>Produits d'exploitation</b>                                                  |                     |                     |                     |               |
| Vente de marchandises                                                           | 44 865.00           | 7 299.18            | 37 565.82           | 514.67        |
| 70710000 BOUTIQUE 20%                                                           | 29 826.05           | 7 299.18            | 22 526.87           | 308.63        |
| 70731000 FORFAIT SKI 10%                                                        | 13 370.15           |                     | 13 370.15           | -             |
| 70733000 BADGE SKI 20%                                                          | 1 250.00            |                     | 1 250.00            | -             |
| 70735000 ASSURANCE SKI 0%                                                       | 418.80              |                     | 418.80              | -             |
| Production vendue biens                                                         |                     |                     |                     |               |
| Production vendue services                                                      | 5 329 837.70        | 1 377 989.20        | 3 951 848.50        | 286.78        |
| 70611000 CHAMBRES 10%                                                           | 3 014 427.27        | 750 340.34          | 2 264 086.93        | 301.74        |
| 70614000 NOURRITURE 10%                                                         | 976 819.22          | 268 641.77          | 708 177.45          | 263.61        |
| 70615000 PDJ 10%                                                                | 537 773.59          | 190 256.87          | 347 516.72          | 182.66        |
| 70640000 BOISSONS VAE 5,5%                                                      | 162.99              | 15.83               | 147.16              | 918.75        |
| 70641000 NOURRITURE VAE 5,5%                                                    | 37 649.30           | 19 251.57           | 18 397.73           | 95.56         |
| 70653000 BOISSONS 20%                                                           | 581 082.22          | 140 729.61          | 440 352.61          | 312.91        |
| 70671000 LOCATION SALLE 20%                                                     | 58 260.85           | 3 535.84            | 54 725.01           | +1 000.00     |
| 70691000 DIVERS 20%                                                             | 11 942.60           | 2 888.17            | 9 054.43            | 313.54        |
| 70824000 LOCATIONS SKI SHOP 20%                                                 | 22 256.21           |                     | 22 256.21           | -             |
| 70880000 DEDIT                                                                  | 60 683.25           | 2 058.20            | 58 625.05           | +1 000.00     |
| 70881000 DEDIT RESTAURANT                                                       | 28 780.20           | 271.00              | 28 509.20           | +1 000.00     |
| <b>Chiffre d'affaires Net</b>                                                   | <b>5 374 702.70</b> | <b>1 385 288.38</b> | <b>3 989 414.32</b> | <b>287.98</b> |
| Production stockée                                                              |                     |                     |                     |               |
| Production immobilisée                                                          |                     |                     |                     |               |
| Subventions d'exploitation reçues                                               |                     | 740 375.00          | -740 375.00         | -100.00       |
| 74010000 AIDE AU PAIEMENT URSSAF                                                |                     | 85 542.00           | -85 542.00          | -100.00       |
| 74090000 AIDE FONDS DE SOLIDARITE                                               |                     | 654 833.00          | -654 833.00         | -100.00       |
| Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions, transferts de charges | 132 301.41          | 90 644.01           | 41 657.40           | 45.96         |
| 78174000 REPR./PROV.DEPR.ACT.CIRC.                                              |                     | 6 298.89            | -6 298.89           | -100.00       |
| 79100000 TRANSFERT DE CHARGES                                                   | 5 796.57            | 44 826.10           | -39 029.53          | -87.07        |
| 79110000 AVANTAGE EN NATURE REPAS                                               | 25 190.43           | 7 442.35            | 17 748.08           | 238.48        |
| 79110100 REFACTURATION 10%                                                      | 20 988.95           | 79.18               | 20 909.77           | +1 000.00     |
| 79110200 REFACTURATION 20%                                                      | 41 064.32           | 3 536.38            | 37 527.94           | +1 000.00     |
| 79110400 REFACTURATION EXO                                                      | 544.13              | 4 779.56            | -4 235.43           | -88.62        |
| 79120000 AN LOGEMENT                                                            | 38 717.01           | 23 681.55           | 15 035.46           | 63.49         |
| Autres produits                                                                 | 632.88              | 5 241.49            | -4 608.61           | -87.92        |
| 75800000 PROD.DIVERS DE GEST.COUR.                                              | 632.88              | 5 241.49            | -4 608.61           | -87.92        |
| <b>TOTAL ( I )</b>                                                              | <b>5 507 636.99</b> | <b>2 221 548.88</b> | <b>3 286 088.11</b> | <b>147.92</b> |
| <b>Charges d'exploitation</b>                                                   |                     |                     |                     |               |
| Achats de marchandises (y compris droits de douane)                             | 59 357.58           | 6 712.93            | 52 644.65           | 784.22        |
| 60740000 AUTRES ACHATS/REVENTE CLIENTS                                          | 1 762.27            | 163.10              | 1 599.17            | 980.98        |
| 60741000 ACHAT BOUTIQUE                                                         | 40 282.19           | 5 545.58            | 34 736.61           | 626.33        |
| 60741100 ACHATS BOUTIQUE INTRA                                                  | 4 522.00            | 1 011.75            | 3 510.25            | 346.84        |
| 60770000 ACHATS FORFAITS SKI                                                    | 10 805.72           |                     | 10 805.72           | -             |
| 60771000 ACHATS BADGE SKI                                                       | 1 595.00            | -7.50               | 1 602.50            | -1 000.00     |
| 60772000 ASSURANCE SKI 0%                                                       | 390.40              |                     | 390.40              | -             |
| Variation de stock (marchandises)                                               | -6 643.73           | 2 024.81            | -8 668.54           | -428.10       |
| 60370000 VARIATION STOCK M/SES                                                  | -6 643.73           | 2 024.81            | -8 668.54           | -428.10       |
| Achats de matières premières et autres approvisionnements                       | 535 172.13          | 159 531.62          | 375 640.51          | 235.46        |
| 60100000 ACHAT NOURR 5,5%                                                       | 294 473.68          | 84 576.69           | 209 896.99          | 248.17        |
| 60110000 ACHAT NOURR 20%                                                        | 3 450.26            | 691.07              | 2 759.19            | 399.28        |
| 60120000 ACHAT PDJ 5,5%                                                         | 118 282.37          | 44 905.08           | 73 377.29           | 163.40        |

| COMPTE DE RESULTAT                                       | Solde        |              | Variation  |           |
|----------------------------------------------------------|--------------|--------------|------------|-----------|
|                                                          | 30/09/2022   | 30/09/2021   | Montant    | %         |
| 60121000 ACHAT BOISSONS 5,5%                             | 24 474.65    | 6 952.87     | 17 521.78  | 252.01    |
| 60130000 ACHAT BOISSONS 20%                              | 96 592.79    | 26 249.10    | 70 343.69  | 267.99    |
| 60210000 ACHATS EMBALLAGES VENTES DIVERS                 | 308.00       | 1 126.00     | -818.00    | -72.65    |
| 60900000 REMISE RABAIS RISTOURNES                        | -2 409.62    | -4 969.19    | 2 559.57   | 51.50     |
| Variation de stock (matières premières et autres appro.) | -6 585.50    | -4 043.91    | -2 541.59  | -62.86    |
| 60310000 VARIATION STOCK MP ET FOURNITURES               | -6 585.50    | -4 043.91    | -2 541.59  | -62.86    |
| Autres achats et charges externes*                       | 1 853 792.91 | 1 001 842.16 | 851 950.75 | 85.04     |
| 60413000 CONVENTION HOLD ME TIGHT                        | 20 000.00    |              | 20 000.00  | -         |
| 60420000 SS TRAITANCE AAM                                | 207 621.00   | 76 133.00    | 131 488.00 | 172.71    |
| 60421000 SS TRAITANCE PERSO AAM                          | 44 996.88    | 47 233.59    | -2 236.71  | -4.74     |
| 60430000 TRANSFERT                                       | 17 321.72    | 4 666.09     | 12 655.63  | 271.24    |
| 60460000 DELOGEMENT                                      | 123.74       | 618.26       | -494.52    | -79.94    |
| 60492000 TRANSFERT HORS CEE                              | 7 222.90     | 262.00       | 6 960.90   | +1 000.00 |
| 60611000 EAU                                             | 35 242.75    | 11 813.87    | 23 428.88  | 198.32    |
| 60611100 EAU STUDIO 0%                                   | 4 193.34     | 4 412.45     | -219.11    | -4.96     |
| 60612000 ELECTRICITE                                     | 68 273.84    | 41 759.16    | 26 514.68  | 63.50     |
| 60612100 ELECTRICITE STUDIO 0%                           | 31 512.66    | 21 522.24    | 9 990.42   | 46.42     |
| 60612200 GAZ                                             | 36 778.98    | 26 034.26    | 10 744.72  | 41.27     |
| 60613000 BOIS                                            | 517.40       |              | 517.40     | -         |
| 60614000 COMBUSTIBLES                                    | 1 074.98     | 491.28       | 583.70     | 118.94    |
| 60631000 PRODUITS ENTRETIEN                              | 36 803.22    | 11 302.98    | 25 500.24  | 225.60    |
| 60632000 PETITES FOURNITURES                             | 42 198.01    | 14 829.98    | 27 368.03  | 184.54    |
| 60632100 PETITES FOURNITURES INTRA                       | 3 019.89     | 1 678.86     | 1 341.03   | 79.87     |
| 60632200 PETITES FOURNITURES IMPORT                      | 1 189.64     | 763.95       | 425.69     | 55.76     |
| 60632400 PTES FOURN PAPILLONS DU JOUR                    | 14 000.00    |              | 14 000.00  | -         |
| 60632500 PETITES FOURN.OUTILS TECHN                      | 16 775.39    | 4 462.50     | 12 312.89  | 275.87    |
| 60633000 PRODUITS ACCUEIL                                | 24 901.24    | 7 912.46     | 16 988.78  | 214.72    |
| 60640000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES                     | 2 211.54     | 6 280.32     | -4 068.78  | -64.78    |
| 60680000 VETEMENT DE TRAVAIL                             | 11 908.40    | 1 731.34     | 10 177.06  | 587.93    |
| 60681000 VETEMENT TRAVAIL INTRA                          | 87.99        |              | 87.99      | -         |
| 61110000 LOCATION NAVETTES                               | 42 228.34    |              | 42 228.34  | -         |
| 61220000 CREDIT-BAIL MOBILIER                            | 1 204.69     | 5 338.28     | -4 133.59  | -77.43    |
| 61321000 LOCATION APPT SALARIE                           | 276 795.91   | 252 089.13   | 24 706.78  | 9.80      |
| 61350000 LOCATION MOBILIER/MATERIEL                      | 22 187.18    | 27 715.70    | -5 528.52  | -19.95    |
| 61400000 CHARGES LOCATIVES SALARIES                      | 17 090.51    | 15 946.95    | 1 143.56   | 7.17      |
| 61510000 BLANCHISSERIE                                   | 137 077.19   | 45 522.73    | 91 554.46  | 201.12    |
| 61520000 ENTRETIEN REPARATION BIENS IMMOBILIERS          | 3 672.28     | 2 350.00     | 1 322.28   | 56.26     |
| 61550000 ENTRETIEN REPARATION BIENS MOBILIERS            | 37 829.86    | 17 414.76    | 20 415.10  | 117.23    |
| 61560000 MAINTENANCE                                     | 90 566.54    | 62 877.80    | 27 688.74  | 44.04     |
| 61600000 ASSURANCE                                       | 44 308.93    | 40 670.19    | 3 638.74   | 8.95      |
| 61610000 ASSURANCE STUDIO SALARIE                        | 5 343.86     | 8 216.75     | -2 872.89  | -34.96    |
| 61810000 FORMATION                                       | 5 282.22     | 4 290.00     | 992.22     | 23.12     |
| 61811000 JOURNAUX                                        | 1 411.67     | 191.79       | 1 219.88   | 635.42    |
| 62110000 PERSONNEL EXTERIEUR INTERIMAIRE                 | 2 492.46     | 2 078.50     | 413.96     | 19.87     |
| 62220000 COMMISSIONS&COURTAGES                           | 48 217.68    | 2 041.37     | 46 176.31  | +1 000.00 |
| 62221000 COMMISSIONS&COURTAGES INTRA                     | 233 442.16   | 61 413.93    | 172 028.23 | 280.11    |
| 62223000 COMMISSION&COURTAGE HORS CEE AGENCE             | 8 310.51     | 1 560.97     | 6 749.54   | 432.42    |
| 62224000 COMMISSION&COURTAGE INTRA AGENCE                | 204.15       |              | 204.15     | -         |
| 62225000 COMMISSIONS WHIP FRANCE                         | 11 544.19    |              | 11 544.19  | -         |
| 62260000 HONORAIRES ADMINISTRATIFS                       | 28 830.60    | 28 228.50    | 602.10     | 2.13      |
| 62262000 HONORAIRES AUTRES (CAC...)                      | 6 954.05     | 11 698.00    | -4 743.95  | -40.55    |
| 62263000 HONORAIRES JURIDIQUES                           | 3 727.67     | 3 850.00     | -122.33    | -3.17     |
| 62270000 FRAIS ACTES                                     | 46.91        | 51.33        | -4.42      | -7.84     |
| 62280000 REMUNERATIONS DIVERSES                          |              | 36 311.11    | -36 311.11 | -100.00   |
| 62300000 DEPENSES PUBLICITAIRES                          | 87 395.90    | 33 549.39    | 53 846.51  | 160.50    |

| COMPTE DE RESULTAT                                | Solde        |             | Variation   |           |
|---------------------------------------------------|--------------|-------------|-------------|-----------|
|                                                   | 30/09/2022   | 30/09/2021  | Montant     | %         |
| 62310000 ANNONCES_INSERTIONS                      | 84.00        |             | 84.00       | -         |
| 62311000 DEPENSES PUBLICITAIRES INTRA             | 7 232.40     | 4 588.60    | 2 643.80    | 57.59     |
| 62340000 PRODUITS POUR CLIENTELE                  | 12 110.45    | 7 734.46    | 4 375.99    | 56.58     |
| 62381000 ANIMATIONS                               | 28 373.47    | 8 524.97    | 19 848.50   | 232.82    |
| 62382000 FLEURS                                   | 13.08        |             | 13.08       | -         |
| 62410000 TRANSPORTS SUR ACHATS                    | -376.00      |             | -376.00     | -         |
| 62510000 VOYAGES ET DEPLACEMENTS                  | 6 513.62     | 1 375.10    | 5 138.52    | 373.75    |
| 62570000 RECEPTIONS ET SEMINAIRES                 | 5 198.33     | 4 633.51    | 564.82      | 12.17     |
| 62610000 POSTE                                    | 2 064.46     | 1 324.67    | 739.79      | 55.77     |
| 62620000 FRAIS DE TELECOMMUNICATION               | 14 648.95    | 11 058.53   | 3 590.42    | 32.46     |
| 62700000 FRAIS BANCAIRES                          | 7 372.89     | 7 912.60    | -539.71     | -6.82     |
| 62750000 COM CB                                   | 17 771.97    | 5 693.76    | 12 078.21   | 212.12    |
| 62751000 COM AE                                   | 7 221.84     | 641.37      | 6 580.47    | +1 000.00 |
| 62810000 COTISATIONS                              | 1 422.48     | 1 038.82    | 383.66      | 36.86     |
| Impôts, taxes et versements assimilés             | 95 970.88    | 81 089.22   | 14 881.66   | 18.35     |
| 63320000 TAXE D APPRENTISSAGE                     | 11 848.82    | 4 304.08    | 7 544.74    | 175.30    |
| 63330000 FAFIH FONGECIF                           | 16 524.06    | 6 363.30    | 10 160.76   | 159.69    |
| 63340000 PARTICIPATION EFFORT CONS                |              | 145.84      | -145.84     | -100.00   |
| 63380000 AGEFIPH                                  |              | 10 993.00   | -10 993.00  | -100.00   |
| 63511000 CFE - CVAE                               | 45 630.00    | 25 825.00   | 19 805.00   | 76.69     |
| 63512000 TAXES FONCIERES                          | 21 968.00    | 32 887.00   | -10 919.00  | -33.20    |
| 63780000 TVA S/ AN REPAS                          |              | 571.00      | -571.00     | -100.00   |
| Salaires et traitements                           | 1 633 508.67 | 650 596.94  | 982 911.73  | 151.08    |
| 64110000 SALAIRES                                 | 1 542 979.84 | 571 119.78  | 971 860.06  | 170.17    |
| 64112000 INDEMNITE RUPTURE&FIN CONTRAT            | 2 517.40     |             | 2 517.40    | -         |
| 64120000 CONGES PAYES NON CADRES                  | -13 528.04   | 9 043.00    | -22 571.04  | -249.60   |
| 64121000 CONGES PAYES CADRES                      | -28 514.38   | 9 258.00    | -37 772.38  | -407.99   |
| 64130000 PRIMES                                   | 39 460.00    | 10 300.00   | 29 160.00   | 283.11    |
| 64140000 AVANTAGE NATURE REPAS                    | 1 920.95     | 7 442.35    | -5 521.40   | -74.19    |
| 64141000 AVANTAGE NATURE LOGT                     | 23 993.10    | 23 681.55   | 311.55      | 1.31      |
| 64142000 INDEMNITES REPAS                         | 24 765.46    | 26 141.30   | -1 375.84   | -5.26     |
| 64143000 ACTIVITE PARTIELLE                       |              | 287 601.62  | -287 601.62 | -100.00   |
| 64180000 AVANTAGES EN NATURE                      | 39 914.34    |             | 39 914.34   | -         |
| 64190000 ACTIVITE PARTIELLE                       |              | -293 990.66 | 293 990.66  | -100.00   |
| Charges sociales                                  | 391 285.77   | 134 290.93  | 256 994.84  | 191.37    |
| 64510000 COTISATIONS URSSAF                       | 290 591.69   | 130 941.36  | 159 650.33  | 121.93    |
| 64530000 COTISATIONS CAISSES DE RETRAITE          | 69 935.94    | 27 005.93   | 42 930.01   | 158.96    |
| 64550000 COTISATIONS PREVOYANCE                   | 9 129.02     | 5 932.38    | 3 196.64    | 53.89     |
| 64560000 COTISATIONS MUTUELLES                    | 10 099.80    | 6 375.15    | 3 724.65    | 58.43     |
| 64583000 PROV. CHARGES SUR CONGES PAYES           | -14 841.13   | 5 205.00    | -20 046.13  | -385.13   |
| 64585000 PROV. CHARGES SUR PRIMES                 | 1 365.00     | 2 588.00    | -1 223.00   | -47.26    |
| 64590000 EXONERATION PART PATRON                  |              | -54 803.00  | 54 803.00   | -100.00   |
| 64720000 VERSEMENTS CSE                           | 2 127.26     | 2 239.00    | -111.74     | -5.00     |
| 64740000 VERSEMENT OEUVRES SOCIALES               | 5 213.88     | 5 500.00    | -286.12     | -5.20     |
| 64750000 MEDECINE DU TRAVAIL                      | 2 968.90     |             | 2 968.90    | -         |
| 64800000 AUTRES CHARGES DE PERSONNEL              | 14 695.41    | 3 307.11    | 11 388.30   | 344.36    |
| Dotations aux amortissements sur immobilisations  | 1 027 655.52 | 943 134.87  | 84 520.65   | 8.96      |
| 68110000 DOT. AUX AMORT. IMMOB. INCORP.           | 4 006.67     | 1 377.93    | 2 628.74    | 190.78    |
| 68111000 DOT. AMORT. IMMOB. INCORP.               | 4 853.15     | 8 380.17    | -3 527.02   | -42.09    |
| 68112000 DOT. AUX AMORT. IMMOB. CORP.             | 1 008 317.40 | 922 898.47  | 85 418.93   | 9.26      |
| 68120000 DOT. AMORT. CH. EXPL. A REPART.          | 10 478.30    | 10 478.30   |             |           |
| Dotations aux dépréciations des immobilisations   |              |             |             |           |
| Dotations aux dépréciations des actifs circulants |              | 6 298.89    | -6 298.89   | -100.00   |
| 68174000 DOT.PROV.DEPR.ACTIFS CIRC                |              | 6 298.89    | -6 298.89   | -100.00   |
| Dotations aux provisions pour risques et charges  |              |             |             |           |

| COMPTE DE RESULTAT                                                        | Solde               |                      | Variation           |                 |
|---------------------------------------------------------------------------|---------------------|----------------------|---------------------|-----------------|
|                                                                           | 30/09/2022          | 30/09/2021           | Montant             | %               |
| Autres charges                                                            | 13 281.70           | 14 373.34            | -1 091.64           | -7.59           |
| 65160000 REDEV. POUR CONCESS., BREVETS, LICE                              | 6 253.82            | 12 072.23            | -5 818.41           | -48.19          |
| 65410000 PERTES SUR CREANCES                                              |                     | 63.66                | -63.66              | -100.00         |
| 65800000 CHARGES DIVERSES DE GESTION COURANTE                             | 7 027.88            | 2 237.45             | 4 790.43            | 214.17          |
| <b>TOTAL ( II )</b>                                                       | <b>5 596 795.93</b> | <b>2 995 851.80</b>  | <b>2 600 944.13</b> | <b>86.82</b>    |
| <b>* Y compris :</b>                                                      |                     |                      |                     |                 |
| -Redevances de crédit-bail mobilier                                       | 1 204.69            | 5 338.28             | -4 133.59           | -77.43          |
| 61220000 CREDIT-BAIL MOBILIER                                             | 1 204.69            | 5 338.28             | -4 133.59           | -77.43          |
| -Redevances de crédit-bail immobilier                                     |                     |                      |                     |                 |
| <b>RESULTAT D'EXPLOITATION ( I - II )</b>                                 | <b>-89 158.94</b>   | <b>-774 302.92</b>   | <b>685 143.98</b>   | <b>-88.49</b>   |
| Bénéfice attribué ou perte transférée ( III )                             |                     |                      |                     |                 |
| Perte supportée ou bénéfice transféré ( IV )                              |                     |                      |                     |                 |
| <b>Produits financiers</b>                                                |                     |                      |                     |                 |
| Produits financiers de participation                                      | 10 086.00           |                      | 10 086.00           | -               |
| 76150000 INTERETS AUTRES COMPTES                                          | 10 086.00           |                      | 10 086.00           | -               |
| Produits autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé           |                     |                      |                     |                 |
| Autres intérêts et produits assimilés                                     | 3 216.50            | 3 303.99             | -87.49              | -2.63           |
| 76500000 ESCOMPTES OBTENUS                                                | 1 510.58            | 490.00               | 1 020.58            | 208.37          |
| 76510000 ESCOMPTES REFACTURES                                             | 1 705.92            | 2 813.99             | -1 108.07           | -39.37          |
| Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge            |                     |                      |                     |                 |
| Différence positives de change                                            |                     |                      |                     |                 |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement             |                     |                      |                     |                 |
| <b>TOTAL ( V )</b>                                                        | <b>13 302.50</b>    | <b>3 303.99</b>      | <b>9 998.51</b>     | <b>302.62</b>   |
| <b>Charges financières</b>                                                |                     |                      |                     |                 |
| Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions     |                     |                      |                     |                 |
| Intérêts et charges assimilées                                            | 329 966.37          | 267 371.13           | 62 595.24           | 23.41           |
| 66110000 INTERETS DES EMPRUNTS ET DETTES                                  | 304 018.85          | 247 933.65           | 56 085.20           | 22.62           |
| 66150000 INT. C/C ACP                                                     | 932.52              | 2 513.48             | -1 580.96           | -62.87          |
| 66180000 INTERETS SUR AUTRES DETTES                                       | 25 015.00           | 16 630.00            | 8 385.00            | 50.42           |
| 66500000 ESCOMPTES ACCORDES                                               |                     | 294.00               | -294.00             | -100.00         |
| Différences négatives de change                                           |                     |                      |                     |                 |
| Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements                 |                     |                      |                     |                 |
| <b>TOTAL ( VI )</b>                                                       | <b>329 966.37</b>   | <b>267 371.13</b>    | <b>62 595.24</b>    | <b>23.41</b>    |
| <b>RESULTAT FINANCIER ( V - VI )</b>                                      | <b>-316 663.87</b>  | <b>-264 067.14</b>   | <b>-52 596.73</b>   | <b>19.92</b>    |
| <b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS ( I - II + III - IV + V - VI )</b>       | <b>-405 822.81</b>  | <b>-1 038 370.06</b> | <b>632 547.25</b>   | <b>-60.92</b>   |
| <b>Produits Exceptionnels</b>                                             |                     |                      |                     |                 |
| Produits exceptionnels sur opérations de gestion                          |                     |                      |                     |                 |
| Produits exceptionnels sur opérations en capital                          |                     | 5 959.00             | -5 959.00           | -100.00         |
| 77560000 PRODS CESSION IMMOB. FIN                                         |                     | 5 959.00             | -5 959.00           | -100.00         |
| Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge            |                     |                      |                     |                 |
| <b>TOTAL ( VII )</b>                                                      |                     | <b>5 959.00</b>      | <b>-5 959.00</b>    | <b>-100.00</b>  |
| <b>Charges Exceptionnelles</b>                                            |                     |                      |                     |                 |
| Charges exceptionnelles sur opérations de gestion                         | 4 470.00            | 135.00               | 4 335.00            | +1 000.00       |
| 67120000 PENALITES, AMENDES                                               |                     | 135.00               | -135.00             | -100.00         |
| 67180000 CHARGES EXCEP./OP.GESTION                                        | 4 470.00            |                      | 4 470.00            | -               |
| Charges exceptionnelles sur opérations en capital                         |                     | 5 959.00             | -5 959.00           | -100.00         |
| 67560000 VNC IMMOB. FIN. CED.                                             |                     | 5 959.00             | -5 959.00           | -100.00         |
| Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions |                     |                      |                     |                 |
| <b>TOTAL ( VIII )</b>                                                     | <b>4 470.00</b>     | <b>6 094.00</b>      | <b>-1 624.00</b>    | <b>-26.65</b>   |
| <b>RESULTAT EXCEPTIONNEL ( VII - VIII )</b>                               | <b>-4 470.00</b>    | <b>-135.00</b>       | <b>-4 335.00</b>    | <b>3 211.11</b> |

| COMPTE DE RESULTAT                                          | Solde        |               | Variation    |        |
|-------------------------------------------------------------|--------------|---------------|--------------|--------|
|                                                             | 30/09/2022   | 30/09/2021    | Montant      | %      |
| <b>Participations des salariés ( IX )</b>                   |              |               |              |        |
| <b>Impôts sur les bénéfices ( X )</b>                       |              |               |              |        |
| TOTAL DES PRODUITS ( I + III + V + VII                      | 5 520 939.49 | 2 230 811.87  | 3 290 127.62 | 147.49 |
| TOTAL DES CHARGES ( II + IV + VI + VIII + IX + X            | 5 931 232.30 | 3 269 316.93  | 2 661 915.37 | 81.42  |
| BENEFICE OU PERTE ( TOTAL DES PRODUITS - TOTAL DES CHARGES) | -410 292.81  | -1 038 505.06 | 628 212.25   | -60.49 |

# In Extenso

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

[www.inextenso.fr](http://www.inextenso.fr)  
© 2019 In Extenso & Associés

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

**DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE**  
**EN DATE DU 31 MARS 2023**  
**(EXTRAIT)**

**PREMIERE DECISION**

*Lecture du rapport de gestion du Président sur l'activité de la société et examen des comptes annuels de l'exercice clos le 30 septembre 2022 – Lecture du rapport du Commissaire aux comptes sur les comptes – Approbation des comptes annuels*

L'Associé Unique, après avoir pris connaissance :

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

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

**TROISIEME DECISION**

*Affectation des résultats*

L'Associé Unique, après avoir pris connaissance :

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

décide d'affecter la perte s'élevant à (410 293) € de la manière suivante :

- au Report à nouveau : (410 293) €

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

Certifié conforme par le Président.

**Le Président**  
Romain Trollet



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

R.C.S. Annecy 810 603 100

---

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES**

**SUR LES COMPTES ANNUELS**

Exercice clos le 30 septembre 2022

\*\*\*\*\*

**Des experts à votre service.**

**SOCIÉTÉ D'EXPERTISE COMPTABLE :** FITECO, Société d'expertise comptable  
72 Descente des Périades - 74400 CHAMONIX MONT-BLANC

**SOCIÉTÉ DE COMMISSARIAT AUX COMPTES :** FITECO, Société de commissariat aux comptes  
72 Descente des Périades - 74400 CHAMONIX MONT-BLANC

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

**ADRESSE POSTALE :** FITECO, 72 Descente des Périades - 74400 CHAMONIX MONT-BLANC  
SOCIÉTÉ PAR ACTIONS SIMPLIFIÉE AU CAPITAL DE 4 000 000 € - RCS (LAVAIL) 810 603 100 - N° D'IDENTIFICATION FISCALE : FR 48 551 50093 - SIRET : 485515093000127

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

R.C.S. Annecy 810 603 100

---

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

Exercice clos le 30 septembre 2022

\*\*\*\*\*

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

**Opinion**

En exécution de la mission qui nous a été confiée par vos statuts, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société A.M.H.2, relatifs à l'exercice clos le 30 septembre 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<sup>er</sup> 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 expose les règles et méthodes comptables relatives à l'amortissement des immobilisations corporelles et incorporelles. Dans le cadre de notre appréciation des principes comptables et des estimations suivis par votre société, nous avons examiné les modes et durées d'amortissement pratiqués sur les immobilisations par rapport aux durées d'usage et, nous nous sommes assurés du caractère approprié de l'information fournie dans l'annexe.

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

### **Vérifications spécifiques**

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels, des informations données dans le rapport de gestion du Président, et dans les autres documents sur la situation financière, et les comptes annuels adressés à l'Associé unique.

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

R.C.S. Annecy 810 603 100

---

## **COMPTES ANNUELS**

Exercice clos au 30 septembre 2022

\*\*\*\*\*

# Bilan Actif

|                                                          | Brut              | Amort. Prov.     | Net<br>Au 30/09/2022 | Net<br>Au 30/09/2021 |
|----------------------------------------------------------|-------------------|------------------|----------------------|----------------------|
| Capital souscrit non appelé                              |                   |                  |                      |                      |
| <b>ACTIF IMMOBILISÉ</b>                                  |                   |                  |                      |                      |
| <b>Immobilisations incorporelles</b>                     |                   |                  |                      |                      |
| Frais d'établissement                                    | 226 641           | 226 641          |                      |                      |
| Frais de développement                                   |                   |                  |                      |                      |
| Concessions, brevets et droits similaires                | 107 847           | 91 024           | 16 823               | 25 683               |
| Fonds commercial                                         |                   |                  |                      |                      |
| Autres immobilisations incorporelles                     |                   |                  |                      |                      |
| Avances et acomptes sur immo. incorporelles              |                   |                  |                      |                      |
| <b>Immobilisations corporelles</b>                       |                   |                  |                      |                      |
| Terrains                                                 | 2 666 442         |                  | 2 666 442            | 2 666 442            |
| Constructions                                            | 10 688 382        | 3 262 539        | 7 425 842            | 8 080 558            |
| Installations tech., matériels et outillages industriels | 157 745           | 129 845          | 27 901               | 47 173               |
| Autres immobilisations corporelles                       | 2 887 736         | 2 143 852        | 743 884              | 1 046 539            |
| Immobilisations en cours                                 |                   |                  |                      |                      |
| Avances et acomptes                                      |                   |                  |                      |                      |
| <b>Immobilisations financières</b>                       |                   |                  |                      |                      |
| Participations évaluées selon mise en équivalence        |                   |                  |                      |                      |
| Autres participations                                    |                   |                  |                      |                      |
| Créances rattachées à des participations                 |                   |                  |                      |                      |
| Titres immobilisés de l'activité de portefeuille         |                   |                  |                      |                      |
| Autres titres immobilisés                                |                   |                  |                      |                      |
| Prêts                                                    |                   |                  |                      |                      |
| Autres immobilisations financières                       | 31 143            |                  | 31 143               | 28 758               |
| <b>TOTAL ( I )</b>                                       | <b>16 765 935</b> | <b>5 853 900</b> | <b>10 912 035</b>    | <b>11 895 153</b>    |
| <b>ACTIF CIRCULANT</b>                                   |                   |                  |                      |                      |
| <b>Stocks et en-cours</b>                                |                   |                  |                      |                      |
| Matières premières, autres approvisionnements            | 25 114            |                  | 25 114               | 18 528               |
| En cours de production de biens                          |                   |                  |                      |                      |
| En cours de production de services                       |                   |                  |                      |                      |
| Produits intermédiaires et finis                         |                   |                  |                      |                      |
| Marchandises                                             | 14 071            |                  | 14 071               | 7 427                |
| <b>Avances et acomptes versés sur commandes</b>          | <b>1 412</b>      |                  | <b>1 412</b>         | <b>23 036</b>        |
| <b>Créances</b>                                          |                   |                  |                      |                      |
| Clients et comptes rattachés                             | 145 256           | 6 299            | 138 957              | 29 527               |
| Autres                                                   | 1 284 236         |                  | 1 284 236            | 124 077              |
| Capital souscrit et appelé, non versé                    |                   |                  |                      |                      |
| <b>Valeurs mobilières de placement</b>                   |                   |                  |                      |                      |
| Actions propres                                          |                   |                  |                      |                      |
| Autres Titres                                            |                   |                  |                      |                      |
| <b>Instruments de Trésorerie</b>                         |                   |                  |                      |                      |
| <b>Disponibilités</b>                                    | <b>256 717</b>    |                  | <b>256 717</b>       | <b>634 754</b>       |
| <b>Charges constatées d'avance</b>                       | <b>106 760</b>    |                  | <b>106 760</b>       | <b>141 701</b>       |
| <b>TOTAL ( II )</b>                                      | <b>1 833 566</b>  | <b>6 299</b>     | <b>1 827 267</b>     | <b>979 051</b>       |
| Frais d'émission d'emprunts à étaler ( III )             | 87 197            |                  | 87 197               | 97 675               |
| Primes de remboursement des obligations ( IV )           |                   |                  |                      |                      |
| Ecarts de conversion actif ( V )                         |                   |                  |                      |                      |
| <b>TOTAL GENERAL ( I à V )</b>                           | <b>18 686 698</b> | <b>5 860 199</b> | <b>12 826 500</b>    | <b>12 971 880</b>    |

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

3

Com  
p  
le ch  
-

## Bilan Passif

|                                                                         | Net<br>Au 30/09/2022 | Net<br>Au 30/09/2021 |
|-------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|
| <b>CAPITAUX PROPRES</b>                                                 |                      |                      |
| Capital social ou individuel dont versé : 4 000 000                     | 4 000 000            | 4 000 000            |
| Prime d'émission, de fusion, d'apport                                   |                      |                      |
| Ecart de réévaluation                                                   | 1 879 978            | 1 879 978            |
| Ecart d'équivalence                                                     |                      |                      |
| Réserves :                                                              |                      |                      |
| - Réserve légale                                                        |                      |                      |
| - Réserves statutaires ou contractuelles                                |                      |                      |
| - Réserves réglementées                                                 |                      |                      |
| - Autres réserves                                                       |                      |                      |
| Report à nouveau                                                        | -5 376 852           | -4 338 347           |
| <b>Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)</b>                       | <b>-410 293</b>      | <b>-1 038 505</b>    |
| Subventions d'investissement                                            |                      |                      |
| Provisions réglementées                                                 |                      |                      |
| <b>TOTAL ( I )</b>                                                      | <b>92 833</b>        | <b>503 126</b>       |
| <b>AUTRES FONDS PROPRES</b>                                             |                      |                      |
| Produits des émissions de titres participatifs                          |                      |                      |
| Avances conditionnées                                                   |                      |                      |
| Autres                                                                  |                      |                      |
| <b>TOTAL ( I BIS )</b>                                                  |                      |                      |
| <b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>                               |                      |                      |
| Provisions pour risques                                                 |                      |                      |
| Provisions pour charges                                                 |                      |                      |
| <b>TOTAL ( II )</b>                                                     |                      |                      |
| <b>EMPRUNTS ET DETTES</b>                                               |                      |                      |
| Emprunts obligataires convertibles                                      |                      |                      |
| Autres emprunts obligataires                                            |                      |                      |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit                  | 9 156 724            | 9 381 953            |
| Emprunts et dettes financières diverses                                 | 5 128                | 3 812                |
| Avances et acomptes reçus sur commandes en cours                        | 248 351              | 220 002              |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés                                | 1 023 248            | 634 746              |
| Dettes fiscales et sociales                                             | 452 617              | 413 665              |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés                         |                      |                      |
| Autres dettes                                                           | 1 847 599            | 1 814 577            |
| Instruments de trésorerie                                               |                      |                      |
| Produits constatés d'avance                                             |                      |                      |
| <b>TOTAL ( III )</b>                                                    | <b>12 733 657</b>    | <b>12 469 754</b>    |
| <b>Ecart de conversion passif ( IV )</b>                                |                      |                      |
| <b>TOTAL GENERAL ( I à IV )</b>                                         | <b>12 826 500</b>    | <b>12 971 880</b>    |
| 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<br>Au 30/09/2021 |
|-------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|---------------------|------------------|--------------------------------|
|                                                                         | France                      | Exportation         | Total            | Total                          |
| <b>Produits d'exploitation (1)</b>                                      |                             |                     |                  |                                |
| Ventes de marchandises                                                  | 44 865                      |                     | 44 865           | 7 299                          |
| Production vendue de biens                                              |                             |                     |                  |                                |
| Production vendue de services                                           | 5 329 838                   |                     | 5 329 838        | 1 377 989                      |
| <b>Chiffre d'affaires Net</b>                                           | <b>5 374 703</b>            |                     | <b>5 374 703</b> | <b>1 385 288</b>               |
| Production stockée                                                      |                             |                     |                  |                                |
| Production immobilisée                                                  |                             |                     |                  |                                |
| Subventions d'exploitation reçues                                       |                             |                     |                  | 740 375                        |
| Reprises sur amort., dépréciations, provisions, transferts de charges   |                             |                     | 132 301          | 90 644                         |
| <b>Autres produits</b>                                                  |                             |                     | <b>633</b>       | <b>5 241</b>                   |
|                                                                         |                             | <b>TOTAL ( I )</b>  | <b>5 507 637</b> | <b>2 221 549</b>               |
| <b>Charges d'exploitation (2)</b>                                       |                             |                     |                  |                                |
| Achats de marchandises (y compris droits de douane)                     |                             |                     | 59 358           | 6 713                          |
| Variation de stocks (marchandises)                                      |                             |                     | -6 644           | 2 025                          |
| Achats de matières premières et autres approvisionnements               |                             |                     | 535 172          | 159 532                        |
| Variation de stocks (matières premières et autres appro.)               |                             |                     | -6 585           | -4 044                         |
| Autres achats et charges externes *                                     |                             |                     | 1 853 793        | 1 001 842                      |
| Impôts, taxes et versements assimilés                                   |                             |                     | 95 971           | 81 089                         |
| Salaires et traitements                                                 |                             |                     | 1 633 509        | 650 597                        |
| Charges sociales                                                        |                             |                     | 391 286          | 134 291                        |
| Dotations aux amortissements sur immobilisations                        |                             |                     | 1 027 656        | 943 135                        |
| Dotations aux dépréciations des immobilisations                         |                             |                     |                  |                                |
| Dotations aux dépréciations des actifs circulants                       |                             |                     |                  | 6 299                          |
| Dotations aux provisions pour risques et charges                        |                             |                     |                  |                                |
| <b>Autres charges</b>                                                   |                             |                     | <b>13 282</b>    | <b>14 373</b>                  |
|                                                                         |                             | <b>TOTAL ( II )</b> | <b>5 596 796</b> | <b>2 995 852</b>               |
| * Y compris :                                                           |                             |                     |                  |                                |
| - Redevances de crédit-bail mobilier                                    |                             |                     | 1 205            | 5 338                          |
| - Redevances de crédit-bail immobilier                                  |                             |                     |                  |                                |
| <b>RESULTAT D'EXPLOITATION ( I - II )</b>                               |                             |                     | <b>-89 159</b>   | <b>-774 303</b>                |
| Bénéfice attribué ou perte transférée ( III )                           |                             |                     |                  |                                |
| Perte supportée ou bénéfice transféré ( IV )                            |                             |                     |                  |                                |
| <b>Produits financiers</b>                                              |                             |                     |                  |                                |
| Produits financiers de participation (3)                                |                             |                     | 10 086           |                                |
| Produits des autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé (3) |                             |                     |                  |                                |
| Autres intérêts et produits assimilés (3)                               |                             |                     | 3 217            | 3 304                          |
| Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge          |                             |                     |                  |                                |
| Différences positives de change                                         |                             |                     |                  |                                |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement           |                             |                     |                  |                                |
|                                                                         |                             | <b>TOTAL ( V )</b>  | <b>13 303</b>    | <b>3 304</b>                   |
| <b>Charges financières</b>                                              |                             |                     |                  |                                |
| Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions   |                             |                     |                  |                                |
| Intérêts et charges assimilées (4)                                      |                             |                     | 329 966          | 267 371                        |
| Différences négatives de change                                         |                             |                     |                  |                                |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements            |                             |                     |                  |                                |
|                                                                         |                             | <b>TOTAL ( VI )</b> | <b>329 966</b>   | <b>267 371</b>                 |
| <b>RESULTAT FINANCIER ( V - VI )</b>                                    |                             |                     | <b>-316 664</b>  | <b>-264 067</b>                |
| <b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS ( I-II+III-IV+V-VI )</b>               |                             |                     | <b>-405 823</b>  | <b>-1 038 370</b>              |

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

- 5 -

Le gérant  
et  
le chargé de gestion

## Compte de résultat (Suite)

| Compte de résultat (Suite)                                                | Du 01/10/2021<br>Au 30/09/2022 | Du 01/10/2020<br>Au 30/09/2021 |
|---------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|
| <b>Produits exceptionnels</b>                                             |                                |                                |
| Sur opérations de gestion                                                 |                                |                                |
| Sur opérations en capital                                                 |                                | 5 959                          |
| Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge            |                                |                                |
| <b>TOTAL ( VII )</b>                                                      |                                | <b>5 959</b>                   |
| <b>Charges exceptionnelles</b>                                            |                                |                                |
| Sur opérations de gestion                                                 | 4 470                          | 135                            |
| Sur opérations en capital                                                 |                                | 5 959                          |
| Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions |                                |                                |
| <b>TOTAL ( VIII )</b>                                                     | <b>4 470</b>                   | <b>6 094</b>                   |
| <b>RESULTAT EXCEPTIONNEL ( VII - VIII )</b>                               | <b>-4 470</b>                  | <b>-135</b>                    |
| Participations des salariés ( IX )                                        |                                |                                |
| Impôts sur les bénéfices ( X )                                            |                                |                                |
| <b>TOTAL DES PRODUITS ( I + III + V + VII )</b>                           | <b>5 520 939</b>               | <b>2 230 812</b>               |
| <b>TOTAL DES CHARGES ( II + IV + VI + VIII + IX + X )</b>                 | <b>5 931 232</b>               | <b>3 269 317</b>               |
| <b>BENEFICE OU PERTE (TOTAL DES PRODUITS - TOTAL DES CHARGES)</b>         | <b>-410 293</b>                | <b>-1 038 505</b>              |
| <i>(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs</i>             |                                |                                |
| <i>(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs</i>             |                                |                                |
| <i>(3) Dont produits concernant les entités liées</i>                     | 10 086                         |                                |
| <i>(4) Dont intérêts concernant les entités liées</i>                     | 25 948                         | 19 143                         |

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 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 12 826 500 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de -410 293 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).

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

Au 30/09/2022, le montant global des amortissements dérogatoires non comptabilisés et reportés en période déficitaire s'élève à 1 915 778 €. Ces amortissements à caractère fiscal ont été différés pour être imputés intégralement sur les exercices bénéficiaires futurs.

La société a constaté une perte de la moitié de son capital social au 30/09/2018.  
Evénements significatifs postérieurs à compter de la clôture

Néant.

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

## Informations relatives aux opérations inscrites au bilan et compte de résultat

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

## Immobilisations corporelles

L'immeuble et le terrain ont été réévalués au 30 septembre 2021 pour une valeur de 10 747 000 €.

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

## Amortissements

Les immobilisations sont amorties sur le mode linéaire.

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

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

## Stocks

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

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

7

AMH 2  
SAS  
Le Chêne - 01

**Créances**

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

Les créances clients ont été évaluées pour leur valeur nominale. Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu. La dépréciation des créances clients résulte d'une analyse individuelle en fonction des éléments connus à la date d'arrêt des comptes.

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

Le montant total des honoraires du commissaire aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice s'élève à 5 600 € hors taxe.

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

9

## Effectif moyen

| Catégories de salariés           | Effectif  | Effectif N-1 |
|----------------------------------|-----------|--------------|
| Cadres                           | 5         | 4            |
| Agents de maîtrise & techniciens |           |              |
| Employés                         | 49        | 20           |
| Ouvriers                         |           |              |
| Apprentis sous contrat           |           |              |
| <b>TOTAL</b>                     | <b>54</b> | <b>24</b>    |

Commentaire

## Composition du capital Social

| Postes concernés                                                                       | Nombre    | Valeur Nominale | Montant en Euros |
|----------------------------------------------------------------------------------------|-----------|-----------------|------------------|
| 1-Actions ou parts sociales composant le capital social au début de l'exercice         | 4 000 000 | 1.00000         | 4 000 000        |
| 2-Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice                                  |           |                 |                  |
| 3-Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice                             |           |                 |                  |
| 4-Actions ou parts sociales composant le capital social à la fin de l'exercice (1+2-3) | 4 000 000 | 1.00000         | 4 000 000        |

Commentaire

La société SAS LES FRENCHIES est détentrice de 100% du capital social de la SAS AMH2 depuis le 31/03/2021.

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

10

## Engagements financiers

**ENGAGEMENTS DONNES :**

| Nature des engagements donnés     | Montant en Euros  |
|-----------------------------------|-------------------|
| Effets escomptés non échus        |                   |
| Aval et cautions                  |                   |
| Crédit-bail mobilier              |                   |
| Crédit-bail immobilier            |                   |
| Autres engagements                | 21 000 000        |
| Engagements de départ en retraite |                   |
| <b>TOTAL</b>                      | <b>21 000 000</b> |

### Commentaire

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

La garantie est prise en concours avec:

- CADS à hauteur de 3 500 000,00 EUR

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

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

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

310 LES HOUCHES

La garantie est prise en concours avec :

- CADS à hauteur de 3 500 000,00 EUR

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

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

**ENGAGEMENTS RECUS :**

| Nature des engagements reçus | Montant en Euros |
|------------------------------|------------------|
| Abandon de créances          |                  |
| TOTAL                        |                  |

### Commentaire

<sup>1</sup> Voir le rapport de l'expert-comptable avant les comptes annuels.

11

## 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 | 9 081 569        | 21 000 000          | 10 878 830                                             |
| 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                                        |                  |                     |                                                        |
| <b>Total</b>                                         | <b>9 081 569</b> | <b>21 000 000</b>   | <b>10 878 830</b>                                      |

## Fonds commercial

|                          | Montant |
|--------------------------|---------|
| Eléments achetés         |         |
| Eléments réévalués       |         |
| Eléments reçus en apport |         |
| <b>TOTAL</b>             |         |

Commentaire

## Etat des immobilisations

| Cadre A                                               |                                  | Augmentations              |                                         |
|-------------------------------------------------------|----------------------------------|----------------------------|-----------------------------------------|
|                                                       | Valeur brute en début d'exercice | Réévaluation de l'exercice | Acquisitions créances virements         |
| <b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>                  |                                  |                            |                                         |
| Frais d'établissement et de développement             | 226 641                          |                            |                                         |
| Autres postes d'immobilisations incorporelles         | 107 847                          |                            |                                         |
| <b>TOTAL</b>                                          | <b>334 487</b>                   |                            |                                         |
| <b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>                    |                                  |                            |                                         |
| Terrains                                              | 2 666 442                        |                            |                                         |
| Constructions sur sol propre                          | 6 210 245                        |                            |                                         |
| Constructions sur sol d'autrui                        |                                  |                            |                                         |
| Inst. gales., agencts. et aménagt. const.             | 4 478 137                        |                            |                                         |
| Installations techniques, matériel et outillages ind. | 157 745                          |                            |                                         |
| Inst. gales., agencts. et aménagt. divers             | 2 100 868                        |                            | 13 715                                  |
| Mat. de transport                                     | 4 000                            |                            | 9 458                                   |
| Mat. de bureau et info., mobilier                     | 751 194                          |                            | 8 501                                   |
| Emballages récupérables et divers                     |                                  |                            |                                         |
| Immobilisations corporelles en cours                  |                                  |                            |                                         |
| Avances et acomptes                                   |                                  |                            |                                         |
| <b>TOTAL</b>                                          | <b>16 368 631</b>                |                            | <b>31 674</b>                           |
| <b>IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES</b>                    |                                  |                            |                                         |
| Participations évaluées par mise en équivalence       |                                  |                            |                                         |
| Autres participations                                 |                                  |                            |                                         |
| Autres titres immobilisés                             |                                  |                            |                                         |
| Prêts et autres immobilisations financières           | 28 758                           |                            | 6 395                                   |
| <b>TOTAL</b>                                          | <b>28 758</b>                    |                            | <b>6 395</b>                            |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                                  | <b>16 731 876</b>                |                            | <b>38 069</b>                           |
| Cadre B                                               |                                  | Diminutions                |                                         |
|                                                       | Virement                         | Cession                    | Valeur brute des immo en fin d'exercice |
| Frais d'établissement et de développement             |                                  |                            | 226 641                                 |
| Autres postes d'immobilisations incorporelles         |                                  |                            | 107 847                                 |
| <b>TOTAL</b>                                          |                                  |                            | <b>334 487</b>                          |
| Terrains                                              |                                  |                            | 2 666 442                               |
| Constructions sur sol propre                          |                                  |                            | 6 210 245                               |
| Constructions sur sol d'autrui                        |                                  |                            |                                         |
| Inst. gales., agencts. et aménagt. const.             |                                  |                            | 4 478 137                               |
| Installations techniques, matériel et outillages ind. |                                  |                            | 157 745                                 |
| Inst. gales., agencts. et aménagt. divers             |                                  |                            | 2 114 583                               |
| Mat. de transport                                     |                                  |                            | 13 458                                  |
| Mat. de bureau et info., mobilier                     |                                  |                            | 759 695                                 |
| Emballages récupérables et divers                     |                                  |                            |                                         |
| Immobilisations corporelles en cours                  |                                  |                            |                                         |
| Avances et acomptes                                   |                                  |                            |                                         |
| <b>TOTAL</b>                                          |                                  |                            | <b>16 400 305</b>                       |
| Participations évaluées par mise en équivalence       |                                  |                            |                                         |
| Autres participations                                 |                                  |                            |                                         |
| Autres titres immobilisés                             |                                  |                            |                                         |
| Prêts et autres immobilisations financières           | 4 010                            |                            | 31 143                                  |
| <b>TOTAL</b>                                          | <b>4 010</b>                     |                            | <b>31 143</b>                           |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                                  | <b>4 010</b>                     |                            | <b>16 765 935</b>                       |

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

13

## Etat des amortissements

| Situations et mouvements de l'exercice                                                    |                                                                                  |                                    |                            |                                  |                               |                                      |
|-------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------|----------------------------|----------------------------------|-------------------------------|--------------------------------------|
|                                                                                           | Immobilisations amortissables                                                    | Montant au début de l'exercice     | Augment.                   | Diminut.                         | Montant en fin d'exercice     |                                      |
| <b>Immobilisations incorporelles</b>                                                      |                                                                                  |                                    |                            |                                  |                               |                                      |
| Frais d'établissement et développement                                                    |                                                                                  | 226 641                            |                            |                                  | 226 641                       |                                      |
| Fonds commercial                                                                          |                                                                                  |                                    |                            |                                  |                               |                                      |
| Autres postes d'immobilisations incorporelles                                             |                                                                                  | 82 164                             | 8 860                      |                                  | 91 024                        |                                      |
| <b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>                                                      |                                                                                  | <b>308 804</b>                     | <b>8 860</b>               |                                  | <b>317 664</b>                |                                      |
| <b>Immobilisations corporelles</b>                                                        |                                                                                  |                                    |                            |                                  |                               |                                      |
| Terrains                                                                                  |                                                                                  |                                    |                            |                                  |                               |                                      |
| Constructions - Sur sol propre                                                            |                                                                                  | 1 139 186                          | 286 435                    |                                  | 1 425 621                     |                                      |
| : - Sur sol d'autrui                                                                      |                                                                                  |                                    |                            |                                  |                               |                                      |
| Installations générales, agencements et aménagements des constructions                    |                                                                                  | 1 468 638                          | 368 280                    |                                  | 1 836 918                     |                                      |
| Installations techniques, matériel et outillage industriel                                |                                                                                  | 110 572                            | 19 272                     |                                  | 129 845                       |                                      |
| Installations générales, agencements et aménagements divers                               |                                                                                  | 1 203 025                          | 260 931                    |                                  | 1 463 955                     |                                      |
| Matériel de transport                                                                     |                                                                                  | 4 000                              | 1 668                      |                                  | 5 668                         |                                      |
| Matériel de bureau et informatique, mobilier                                              |                                                                                  | 602 498                            | 71 730                     |                                  | 674 228                       |                                      |
| Emballages récupérables et divers                                                         |                                                                                  |                                    |                            |                                  |                               |                                      |
| <b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>                                                        |                                                                                  | <b>4 527 918</b>                   | <b>1 008 317</b>           |                                  | <b>5 536 236</b>              |                                      |
| <b>TOTAL GÉNÉRAL</b>                                                                      |                                                                                  | <b>4 836 723</b>                   | <b>1 017 177</b>           |                                  | <b>5 853 900</b>              |                                      |
| <b>Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires</b> |                                                                                  |                                    |                            |                                  |                               |                                      |
|                                                                                           | Dotations                                                                        |                                    |                            | Reprises                         |                               | Mvt net des amort. à la fin de l'ex. |
| Immobilisations amortissables                                                             | Différentiel de durée                                                            | Mode Amort. fiscal dégressif       | Amort. fiscal exceptionnel | Différentiel de durée            | Mode Amort. fiscal dégressif  |                                      |
| <b>Immobilisations incorporelles</b>                                                      |                                                                                  |                                    |                            |                                  |                               |                                      |
| Frais d'établissement et dvp.                                                             |                                                                                  |                                    |                            |                                  |                               |                                      |
| Fonds commercial                                                                          |                                                                                  |                                    |                            |                                  |                               |                                      |
| Autres postes d'immo. incorp.                                                             |                                                                                  |                                    |                            |                                  |                               |                                      |
| <b>TOTAL</b>                                                                              |                                                                                  |                                    |                            |                                  |                               |                                      |
| <b>Immobilisations corporelles</b>                                                        |                                                                                  |                                    |                            |                                  |                               |                                      |
| Terrains                                                                                  |                                                                                  |                                    |                            |                                  |                               |                                      |
| Constructions - Sur sol propre                                                            |                                                                                  |                                    |                            |                                  |                               |                                      |
| : - Sur sol d'autrui                                                                      |                                                                                  |                                    |                            |                                  |                               |                                      |
| Inst. gales, agencets 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                                                               |                                                                                  |                                    |                            |                                  |                               |                                      |
| <b>TOTAL</b>                                                                              |                                                                                  |                                    |                            |                                  |                               |                                      |
| Frais d'acqui. de titres de particip.                                                     |                                                                                  |                                    |                            |                                  |                               |                                      |
| <b>TOTAL GÉNÉRAL</b>                                                                      |                                                                                  |                                    |                            |                                  |                               |                                      |
| <b>TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ</b>                                                          |                                                                                  | <b>TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ</b>   |                            | <b>TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ</b> |                               |                                      |
|                                                                                           | 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                                                      |                                                                                  | 97 675                             |                            | 10 478                           | 87 197                        |                                      |
| Primes de remboursement des obligations                                                   |                                                                                  |                                    |                            |                                  |                               |                                      |

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

14

## Etat des créances

|                                                                           |                  | Liquidité de l'actif        |                            |
|---------------------------------------------------------------------------|------------------|-----------------------------|----------------------------|
|                                                                           | Montant brut     | Echéances<br>à moins d'1 an | Echéances<br>à plus d'1 an |
| <b>De l'actif immobilisé</b>                                              |                  |                             |                            |
| Créances rattachées à des participations                                  |                  |                             |                            |
| Prêts (1)(2)                                                              |                  |                             |                            |
| Autres immobilisations financières                                        | 31 143           |                             | 31 143                     |
| <b>De l'actif circulant</b>                                               |                  |                             |                            |
| Clients douteux ou litigieux                                              | 7 000            | 7 000                       |                            |
| Autres créances clients                                                   | 138 256          | 138 256                     |                            |
| Créances représentatives de titres prêtés                                 |                  |                             |                            |
| Personnel et comptes rattachés                                            |                  |                             |                            |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux                             | 112              | 112                         |                            |
| Impôts sur les bénéfices                                                  |                  |                             |                            |
| Taxe sur la valeur ajoutée                                                | 147 659          | 147 659                     |                            |
| Autres impôts, taxes et versements assimilés                              |                  |                             |                            |
| Divers                                                                    | 2 703            | 2 703                       |                            |
| Groupe et associés (2)                                                    | 1 124 086        | 1 124 086                   |                            |
| Débiteurs divers (dont créances relatives à des op. de pension de titres) | 9 677            | 9 677                       |                            |
| Charges constatées d'avance                                               | 106 760          | 106 760                     |                            |
| <b>TOTAL</b>                                                              | <b>1 567 395</b> | <b>1 536 252</b>            | <b>31 143</b>              |

(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<br>à moins d'1 an   | Echéances de<br>1 à 5 ans | Echéances à<br>plus de 5 ans |
| Emprunts obligataires convertibles (1)                                    |                   |                               |                           |                              |
| Autres emprunts obligataires (1)                                          |                   |                               |                           |                              |
| Emprunts et dettes auprès des étabts de crédit (1)                        |                   |                               |                           |                              |
| - à 1 an max. à l'origine                                                 |                   |                               |                           |                              |
| - à plus d'1 an à l'origine                                               | 9 156 724         | 797 120                       | 4 117 912                 | 4 241 692                    |
| Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)                           | 5 128             | 5 128                         |                           |                              |
| Fournisseurs et comptes rattachés                                         | 1 023 248         | 1 023 248                     |                           |                              |
| Personnel et comptes rattachés                                            | 213 753           | 213 753                       |                           |                              |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux                             | 99 356            | 99 356                        |                           |                              |
| Impôts sur les bénéfices                                                  |                   |                               |                           |                              |
| Taxe sur la valeur ajoutée                                                | 37 495            | 37 495                        |                           |                              |
| Obligations cautionnées                                                   |                   |                               |                           |                              |
| Autres impôts, taxes et assimilés                                         | 102 013           | 102 013                       |                           |                              |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés                           |                   |                               |                           |                              |
| Groupe et associés (2)                                                    |                   |                               |                           |                              |
| Autres dettes (dont dettes relatives à des op. de pension de titres)      | 1 847 599         | 1 847 599                     |                           |                              |
| Dettes représentatives de titres empruntés                                |                   |                               |                           |                              |
| Produits constatés d'avance                                               |                   |                               |                           |                              |
| <b>TOTAL</b>                                                              | <b>12 485 316</b> | <b>4 125 712</b>              | <b>4 117 912</b>          | <b>4 241 692</b>             |
| (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice                                |                   |                               |                           |                              |
| (1) Emprunts remboursés en cours d'exercice                               | 275 962           |                               |                           |                              |
| (2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques |                   |                               |                           |                              |

## Produits à recevoir

(Article R123-189 du Code de Commerce)

| Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan | Exercice clos le | Exercice clos le |
|--------------------------------------------------------------|------------------|------------------|
|                                                              | 30/09/2022       | 30/09/2021       |
| Créances rattachées à des participations                     |                  |                  |
| Autres titres immobilisés                                    |                  |                  |
| Prêts                                                        |                  |                  |
| Autres immobilisations financières                           |                  |                  |
| Créances clients et comptes rattachés                        |                  |                  |
| Autres créances                                              | 6 817.00         | 33 645.00        |
| Valeurs mobilières de placement                              |                  |                  |
| Disponibilités                                               |                  |                  |
| <b>TOTAL</b>                                                 | <b>6 817.00</b>  | <b>33 645.00</b> |

## 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       |
| <b>Créances rattachées à des participations</b>              |                  |                  |
| <b>Autres titres immobilisés</b>                             |                  |                  |
| <b>Prêts</b>                                                 |                  |                  |
| <b>Autres immobilisations financières</b>                    |                  |                  |
| <b>Créances clients et comptes rattachés</b>                 |                  |                  |
| <b>Autres créances</b>                                       | 6 817.00         | 33 645.00        |
| 40980000 RRR A OBTEN.AVOIR A RECEV                           | 6 817.00         | 9 500.00         |
| 44870000 ETAT PRODUITS A RECEVOIR                            |                  | 24 145.00        |
| <b>Valeurs mobilières de placement</b>                       |                  |                  |
| <b>Disponibilités</b>                                        |                  |                  |
| <b>TOTAL</b>                                                 | <b>6 817.00</b>  | <b>33 645.00</b> |

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     | 75 155.00         | 24 423.00         |
| Emprunts et dettes financières diverses                    |                   |                   |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés                   | 90 794.77         | 113 778.50        |
| Dettes fiscales et sociales                                | 202 785.96        | 219 540.33        |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés            |                   |                   |
| Autres dettes                                              |                   |                   |
| <b>TOTAL</b>                                               | <b>368 735.73</b> | <b>357 741.83</b> |

## 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        |
| <b>Emprunts obligataires convertibles</b>                     |                   |                   |
| <b>Autres emprunts obligataires</b>                           |                   |                   |
| <b>Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit</b> | 75 155.00         | 24 423.00         |
| 16884000 INT. COUR./EMPR.ETB CREDIT                           | 75 155.00         | 24 423.00         |
| <b>Emprunts et dettes financières diverses</b>                |                   |                   |
| <b>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</b>               | 90 794.77         | 113 778.50        |
| 40810000 FOURN. FACT.NON PARVENUES                            | 90 794.77         | 113 778.50        |
| <b>Dettes fiscales et sociales</b>                            | 202 785.96        | 219 540.33        |
| 42820000 DETTES PROV./CONGES PAYES                            | 51 402.96         | 64 931.00         |
| 42821000 DETTES PROV RECUP CADRE                              | 17 870.62         | 46 385.00         |
| 42860000 PERS.AUTR.CHARGES A PAYER                            | 29 960.00         | 10 300.00         |
| 43820000 CHARG.SOC./CONGES A PAYER                            | 10 441.50         | 14 171.00         |
| 43860000 CH SUR REPOS NON PRIS                                | 13 684.37         | 23 431.00         |
| 44860000 CHARGES A PAYER                                      | 73 674.00         | 59 460.00         |
| 44862000 CHARGES A PAYER (TA)                                 | 4 890.18          |                   |
| 44865000 PARTICIPATION EFFORT CONS                            | 862.33            | 862.33            |
| <b>Dettes sur immobilisations et comptes rattachés</b>        |                   |                   |
| <b>Autres dettes</b>                                          |                   |                   |
| <b>TOTAL</b>                                                  | <b>368 735.73</b> | <b>357 741.83</b> |

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

- 18 -

## Produits et charges constatés d'avance

|                             | Exercice clos le | Exercice clos le |
|-----------------------------|------------------|------------------|
|                             | 30/09/2022       | 30/09/2021       |
| Produits constatés d'avance |                  |                  |
| Produits d'exploitation     |                  |                  |
| Produits financiers         |                  |                  |
| Produits exceptionnels      |                  |                  |
| <b>TOTAL</b>                |                  |                  |
| Charges constatées d'avance |                  |                  |
| Charges d'exploitation      | 106 760          | 141 701          |
| Charges financières         |                  |                  |
| Charges exceptionnelles     |                  |                  |
| <b>TOTAL</b>                | <b>106 760</b>   | <b>141 701</b>   |

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

19

fz

## Détail des charges constatées d'avance

| Charges Constatées d'Avance | Période    |            | Montants<br>Exploitation | Montants<br>Financier | Montants<br>Exceptionnel |
|-----------------------------|------------|------------|--------------------------|-----------------------|--------------------------|
|                             | Début      | Fin        |                          |                       |                          |
| CCA ABONNEMENT              | 01/01/2022 | 31/12/2022 | 183                      |                       |                          |
| CCA EONA                    | 01/12/2021 | 01/12/2022 | 1 236                    |                       |                          |
| CCA EONA MAINTENANCE        | 01/12/2021 | 01/12/2022 | 248                      |                       |                          |
| CCA UMIH                    | 01/10/2022 | 14/01/2023 | 234                      |                       |                          |
| CCA ATOUT                   | 01/01/2022 | 31/12/2022 | 116                      |                       |                          |
| CCA CORDISTE                | 01/10/2022 | 31/10/2022 | 887                      |                       |                          |
| CCA SACEM                   | 01/10/2022 | 31/10/2022 | 843                      |                       |                          |
| CCA SPRE                    | 01/10/2022 | 31/10/2022 | 243                      |                       |                          |
| CCA CCLS                    | 01/10/2022 | 31/10/2022 | 351                      |                       |                          |
| CCA REBOOTIT                | 01/10/2022 | 30/11/2022 | 2 400                    |                       |                          |
| CCA IDEOSOFT                | 01/01/2022 | 31/10/2022 | 4 315                    |                       |                          |
| CCA TECHNIVAP               | 01/01/2022 | 31/10/2022 | 363                      |                       |                          |
| CCA IDEX                    | 01/10/2022 | 31/10/2022 | 2 146                    |                       |                          |
| CCA CFM                     | 01/10/2022 | 31/10/2022 | 1 775                    |                       |                          |
| CCA FRUCTI HOME             | 01/10/2022 | 31/10/2022 | 1 459                    |                       |                          |
| CCA ASSURANCE TRAVAUX       | 01/10/2015 | 01/10/2026 | 33 831                   |                       |                          |
| CCA ASSURANCE VEHICULES     | 01/10/2022 | 31/10/2022 | 992                      |                       |                          |
| CCA ANAITE                  | 06/06/2022 | 31/05/2023 | 134                      |                       |                          |
| CCA ASSURANCE SNAILLES      | 25/05/2022 | 24/05/2023 | 306                      |                       |                          |
| CCA PACCARD                 | 13/06/2022 | 12/06/2023 | 179                      |                       |                          |
| CCA ALPAGES                 | 15/06/2022 | 14/06/2023 | 208                      |                       |                          |
| CCA ASSURANCE ACBG          | 01/10/2022 | 31/12/2022 | 316                      |                       |                          |
| CCA PIRALOTAZ               | 21/07/2022 | 20/07/2023 | 222                      |                       |                          |
| CCA ASSURANCE DIVERS        | 01/10/2022 | 31/12/2022 | 347                      |                       |                          |
| CCA ZENCHEF                 | 01/10/2022 | 31/10/2022 | 488                      |                       |                          |
| CCA HOLD ON                 | 01/10/2022 | 31/10/2022 | 4 650                    |                       |                          |
| CCA CHAMONET                | 01/10/2022 | 31/10/2022 | 266                      |                       |                          |
| CCA STOCKS                  | 01/10/2022 | 30/09/2023 | 45 751                   |                       |                          |
| CCA CFM                     | 01/01/2022 | 31/12/2022 | 2 272                    |                       |                          |

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

20