

|                                    |
|------------------------------------|
| RCS : BASTIA<br>Code greffe : 2002 |
|------------------------------------|

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

|                                                                                                            |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Numéro de gestion : 2006 B 00298<br>Numéro SIREN : 490 887 700<br>Nom ou dénomination : A.M. ENVIRONNEMENT |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

Ce dépôt a été enregistré le 10/08/2023 sous le numéro de dépôt 2673

**Procès-verbal de l'assemblée générale ordinaire  
du 30 juin 2023**

L'an deux mille vingt-trois, le 30 juin à 11h00,

Les associés de la société par actions simplifiée **AM ENVIRONNEMENT**, immatriculée au RCS de Bastia sous le numéro 490 887 700, au capital de 500.000€ divisé en 2.730 actions de 200€ chacune, se sont réunis en assemblée générale ordinaire, au siège social, sur convocation de la présidence.

Sont présents :

- **HOLDING RISCAMONE, SAS** au capital de 4.160.000€, immatriculée au RCS de Bastia sous le numéro 789 755 261 et propriétaire de 200 actions numérotées de 01 à 200, représentée par Ange MORACCHINI en sa qualité de président ;

L'assemblée est présidée par Ange MORACCHINI, qui dépose sur le bureau la feuille de présence ainsi que le texte des projets de résolutions.

Le président de séance déclare que les documents et renseignements prévus par les dispositions législatives et réglementaires ont été adressées aux associés ou tenus à leur disposition au siège social pendant le délai fixé par lesdites dispositions.

Le président de séance déclare que l'assemblée est régulièrement constituée et peut valablement délibérer en tant qu'assemblée générale ordinaire des associés de la société, et déclare la séance ouverte.

**ORDRE DU JOUR**

- **1<sup>ère</sup> résolution** : proposition d'approbation du rapport de gestion de la Présidence ;
- **2<sup>nd</sup> résolution** : proposition d'approbation du rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels clos au 31 décembre 2022 ;
- **3<sup>ème</sup> résolution** : proposition d'approbation des comptes de l'exercice clos au 31 décembre 2022, accompagné d'une proposition de donner quitus à la Présidence ;
- **4<sup>ème</sup> résolution** : proposition d'approbation d'affectation du résultat bénéficiaire de l'exercice clos au 31 décembre 2022, soit la somme de 557 895 € au compte "*autres réserves*" portant celui-ci à la valeur de 2 197 903 €.
- **5<sup>ème</sup> résolution** : proposition d'approbation du rapport spécial sur les conventions visées à l'article 227-10 du Code de commerce ;

- **6<sup>ème</sup> résolution** : proposition d'accorder pouvoir au porteur des présentes afin de procéder aux formalités légales.

Le Président de séance déclare la discussion ouverte, chacun pouvant s'exprimer librement. S'ensuivent des échanges constructifs, puis le Président de séance met successivement les résolutions de l'ordre du jour au vote.

- **1<sup>ère</sup> résolution** : les associés approuvent à la majorité requise la proposition d'approbation du rapport de gestion de la Présidence ;  
Cette résolution est adoptée.
- **2<sup>nd</sup> résolution** : les associés approuvent à la majorité requise la proposition d'approbation du rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels clos au 31 décembre 2022 ;  
Cette résolution est adoptée.
- **3<sup>ème</sup> résolution** : les associés approuvent à la majorité requise la proposition d'approbation des comptes de l'exercice clos au 31 décembre 2022, accompagné d'une proposition de donner quitus à la Présidence ;  
Cette résolution est adoptée.
- **4<sup>ème</sup> résolution** : les associés approuvent à la majorité requise la proposition d'approbation d'affectation du résultat bénéficiaire de l'exercice clos au 31 décembre 2022, soit la somme de 561.949€ au compte "autres réserves" portant celui-ci à la valeur de 1.665.956€.  
Cette résolution est adoptée.
- **5<sup>ème</sup> résolution** : les associés approuvent à la majorité requise la proposition d'approbation du rapport spécial sur les conventions visées à l'article 227-10 du Code de commerce ;  
Cette résolution est adoptée.
- **6<sup>ème</sup> résolution** : les associés approuvent à la majorité requise la proposition d'accorder pouvoir au porteur des présentes afin de procéder aux formalités légales.  
Cette résolution est adoptée.

L'ordre du jour étant épuisé et personne ne demandant plus la parole, le Président de séance déclare l'assemblée levée.

-----

Fait à Valle du Rostino le 30 juin 2023 en 4 exemplaires originaux.

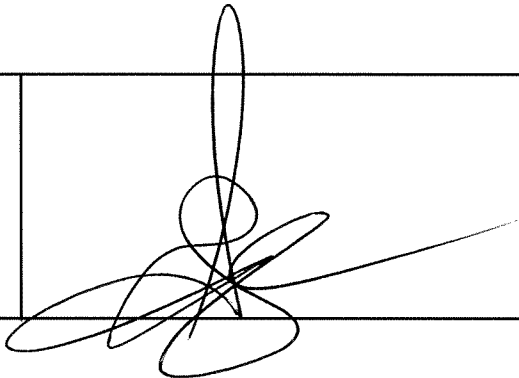
SAS HOLDING RISCAMONE  
Représenté par Ange MORACCHINI,

HOLDING RISCAMONE  
Capital : 3 068 000 € - APE : 6420Z  
Lieu dit Canale di Melo - 20620 BIGUGLIA  
Tel : 04.95.31.17.64 - Fax : 04.95.33.37.50  
Siret : 789 755 261 00011 - TVA intra : FR55 789 755 621  
Email : contact@am-environnement.com

**AM ENVIRONNEMENT**  
Société par Actions Simplifiée  
au capital de 546.000€  
Hameau de Grate – 20235 Valle di Rostino  
RCS Bastia 490 887 700

**Procès-verbal de l'assemblée générale extraordinaire  
du 30 juin 2023**

**Feuille de présence**

|                                                                 |                                                                                     |
|-----------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>SAS HOLDING RISCAMONE<br/>Représente par Ange MORACCHINI</p> |  |
|-----------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|

**AM ENVIRONNEMENT**  
**Société par Actions Simplifiée Au capital de 500 000 euros**  
**Siège social : Hameau de Grate – 20 235 VALLE DI ROSTINO**  
**RCS Bastia 490 887 700**

**RAPPORT DE GESTION DU PRESIDENT**  
**A L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE**  
**DU 31 mai 2023**

Chers actionnaires,

Conformément à la loi et aux statuts de notre Société, nous vous avons réunis en Assemblée Générale Ordinaire Annuelle afin de vous rendre compte de la situation et de l'activité de notre Société durant l'exercice clos le 31 décembre 2022 et de soumettre à votre approbation les comptes annuels dudit exercice.

Nous vous donnerons toutes précisions et tous renseignements complémentaires concernant les pièces et renseignements prévus par la réglementation en vigueur et qui ont été tenus à votre disposition dans les délais légaux.

**ACTIVITE DE LA SOCIETE**

**Situation et évolution de l'activité de la Société au cours de l'exercice**

Au cours de l'exercice écoulé clos le 31 décembre 2022, la Société a réalisé un chiffre d'affaires net de 8 753 420 euros, contre 8 183 887 euros au titre de l'exercice précédent.

Compte tenu des charges et produits d'exploitation, la Société a réalisé un bénéfice de 557 895 euros, contre un bénéfice de 536 001 euros au titre de l'exercice précédent.

**Evénements importants survenus depuis la clôture de l'exercice**

Agrément de la réduction du capital social de la société d'un montant de 46 000 euros pour le porter de 546 000 euros à 500 000 euros par voie de rachat de 230 actions numérotées de 2501 à 2730 détenues par la société FEMU QUI, en vue de l'annulation, selon les modalités Fixées par l'article L 225-207 du Code de Commerce. Le prix de rachat des 230 actions est A la valeur nominale de 200€. La Différence ente le prix de rachat intégral des actions er la Valeur nominale des actions rachetées est imputée sur le poste « report à nouveau »

**Activités en matière de recherche et de développement**

Nous vous informons que la Société n'a effectué aucune activité de recherche et de Développement au cours de l'exercice écoulé.

**Evolution prévisible et perspectives d'avenir**

La société devrait poursuivre son activité dans les mêmes conditions que lors de l'exercice Précédent avec pour objectif d'améliorer ses ventes et sa marge commerciale.

**Délais de paiement article D.441**

Xm

## TABLEAU DELAIS DE PAIEMENT

|                                                                                                                  |                    |               |                                                                                                                                    |                         |                  |                           |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|---------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|------------------|---------------------------|
|                                                                                                                  | 0 jour (indicatif) | 1 à 30 jours  | 31 à 60 jours                                                                                                                      | 61 à 90 jours           | 91 jours et plus | total<br>(1 jour et plus) |
| I - Article D. 441I-1 ° : Factures reçues non réglées à la date de clôture de l'exercice dont le terme est échu  |                    |               |                                                                                                                                    |                         |                  |                           |
| (A) Tranches de retard de paiement                                                                               |                    |               |                                                                                                                                    |                         |                  |                           |
| Nombre de factures concernées                                                                                    | 5                  |               |                                                                                                                                    |                         |                  | 1 0 4                     |
| Montant total des factures concernées                                                                            | 7 4 9 5            | 2 3 0 4 6 0   | 1 4 8 8 2 6                                                                                                                        | 1 5 5 3 0 0             | 4 5 5 7 1 0      | 9 9 0 2 9 7               |
| Pourcentage du montant total des achats h. t. de l'exercice                                                      | 0 . 1 1 %          | 3 . 3 6 %     | 2 . 1 7 %                                                                                                                          | 2 . 2 6 %               | 6 . 6 5 %        | 1 4 . 4 4 %               |
| (B) Factures exclues du (A) relatives à des dettes et créances litigieuses ou non comptabilisées                 |                    |               | (C) Délais de paiement de référence utilisés (contractuel ou délai légal -article L 441-6 ou article L. 443-1 du code de commerce) |                         |                  |                           |
| Nombre de factures exclues                                                                                       |                    |               | Délais de paiement utilisés pour le calcul des retards de paiement                                                                 | O Délais contractuels : |                  |                           |
| Montant total des factures exclues                                                                               |                    |               |                                                                                                                                    | O Délais légaux : 6 0   |                  |                           |
| II - Article D. 441I-2 ° : Factures émises non réglées à la date de clôture de l'exercice dont le terme est échu |                    |               |                                                                                                                                    |                         |                  |                           |
| (A) Tranches de retard de paiement                                                                               |                    |               |                                                                                                                                    |                         |                  |                           |
| Nombre de factures concernées                                                                                    | 5 8                |               |                                                                                                                                    |                         |                  | 5 4 7                     |
| Montant total des factures concernées                                                                            | 6 5 7 5 2          | 6 3 0 9 4 3   | 1 0 8 3 7 6                                                                                                                        | 1 0 7 5 2 4             | 1 0 0 4 1 2      | 9 4 7 2 5 5               |
| Pourcentage du chiffre d'affaires h. t. de l'exercice                                                            | 0 . 7 5 %          | 7 . 2 1 %     | 1 . 2 4 %                                                                                                                          | 1 . 2 3 %               | 1 . 1 5 %        | 7 . 2 1 %                 |
| (B) Factures exclues du (A) relatives à des dettes et créances litigieuses ou non comptabilisées                 |                    |               | (C) Délais de paiement de référence utilisés (contractuel ou délai légal -article L 441-6 ou article L. 443-1 du code de commerce) |                         |                  |                           |
| Nombre de factures exclues                                                                                       |                    | 7             | Délais de paiement utilisés pour le calcul des retards de paiement                                                                 | O Délais contractuels : |                  |                           |
| Montant total des factures exclues                                                                               |                    | 8 2 8 9       |                                                                                                                                    | O Délais légaux : 6 0   |                  |                           |
| III - Article D. 441-II : Factures reçues ayant connu un retard de paiement au cours de l'exercice               |                    |               |                                                                                                                                    |                         |                  |                           |
| (A) Tranches de retard de paiement                                                                               |                    |               |                                                                                                                                    |                         |                  |                           |
| Nombre de factures concernées                                                                                    | 2 4                |               |                                                                                                                                    |                         |                  | 2 2 2                     |
| Montant total des factures concernées                                                                            | 1 2 5 0 1 6        | 8 7 3 8 4 3   | 1 0 2 2 4 0 9                                                                                                                      | 7 5 8 4 2               | 1 9 0 9 6 6      | 2 1 6 3 0 6 1             |
| Pourcentage du montant total des achats h. t. de l'exercice                                                      | 1 . 8 2 %          | 1 2 . 7 4 %   | 1 4 . 9 1 %                                                                                                                        | 1 . 1 1 %               | 2 . 7 8 %        | 3 1 . 5 4 %               |
| (B) Factures exclues du (A) relatives à des dettes et créances litigieuses ou non comptabilisées                 |                    |               | (C) Délais de paiement de référence utilisés (contractuel ou délai légal -article L 441-6 ou article L. 443-1 du code de commerce) |                         |                  |                           |
| Nombre de factures exclues                                                                                       |                    |               | Délais de paiement utilisés pour le calcul des retards de paiement                                                                 | O Délais contractuels : |                  |                           |
| Montant total des factures exclues                                                                               |                    |               |                                                                                                                                    | O Délais légaux : 6 0   |                  |                           |
| IV - Article D. 441-II : Factures émises ayant connu un retard de paiement au cours de l'exercice                |                    |               |                                                                                                                                    |                         |                  |                           |
| (A) Tranches de retard de paiement                                                                               |                    |               |                                                                                                                                    |                         |                  |                           |
| Nombre de factures concernées                                                                                    | 2 0 8              |               |                                                                                                                                    |                         |                  | 1 4 1 5                   |
| Montant total des factures concernées                                                                            | 3 1 0 1 1 6        | 1 2 9 8 9 9 6 | 3 5 0 5 1 7                                                                                                                        | 3 6 6 7 7               | 1 1 1 4 7        | 1 6 9 7 3 3 8             |
| Pourcentage du chiffre d'affaires h.t. de l'exercice                                                             | 3 . 5 4 %          | 1 4 . 8 4 %   | 4 . 0 0 %                                                                                                                          | 0 . 4 2 %               | 0 . 1 3 %        | 1 9 . 3 9 %               |
| (B) Factures exclues du (A) relatives à des dettes et créances litigieuses ou non comptabilisées                 |                    |               | (C) Délais de paiement de référence utilisés (contractuel ou délai légal -article L 441-6 ou article L. 443-1 du code de commerce) |                         |                  |                           |
| Nombre de factures exclues                                                                                       |                    |               | Délais de paiement utilisés pour le calcul des retards de paiement                                                                 | O Délais contractuels : |                  |                           |
| Montant total des factures exclues                                                                               |                    |               |                                                                                                                                    | O Délais légaux : 6 0   |                  |                           |

## **FILIALES ET PARTICIPATIONS**

### **Activité des filiales et participations**

La Société AM BOIS détenue à hauteur de 20% est en cours de radiation amiable suite à la liquidation amiable au 31/12/2021.

### **Prises de participation ou prises de contrôle**

Néant.

### **Cession de participations**

Néant.

### **Sociétés contrôlées**

Néant.

### **Actions d'autocontrôle**

Néant.

### **Régularisation de participations croisées**

Néant.

## **SUCCURSALES**

Conformément aux dispositions de l'article L. 232-1, II du Code de commerce, nous vous indiquons que notre Société n'a aucune succursale.

## **RESULTATS - AFFECTATION**

### **Examen des comptes et résultats**

Nous allons vous présenter en détail les comptes annuels que nous soumettons à votre approbation et qui ont été établis conformément aux règles de présentation et aux méthodes d'évaluation prévues par la réglementation en vigueur.

Un rappel des comptes de l'exercice précédent est fourni à titre comparatif.

Au cours de l'exercice écoulé clos le 31 décembre 2022, la Société a réalisé un chiffre d'affaires net de 8 753 420 euros, contre 8 183 887 euros au titre de l'exercice précédent.

Le montant des autres produits d'exploitation s'élève à 56 056 euros 288 078 euros pour l'exercice précédent.

Le montant des achats et variations de stocks est de 1 091 692 euros contre un 860 307 euros pour l'exercice précédent.

Le montant des autres achats et charges externes s'élève à 5 765 617 euros contre 5 300 030 euros pour l'exercice précédent, soit une variation de 8.78%.

Le montant des impôts et taxes s'élève à 44 715 euros contre 88 819 euros pour l'exercice précédent, soit une variation de -49.66%.

Le montant des traitements et salaires s'élève à 706 423 euros contre 708 587 euros pour l'exercice précédent, soit une variation de -0.31%.

Le montant des charges sociales s'élève à 226 382 euros contre 223 574 euros pour l'exercice précédent, soit une variation de 1.26 %.

L'effectif moyen de la Société s'élève à 23 personnes.

Le montant des dotations aux amortissements et provisions s'élève à 922 440 euros contre 980 902 euros pour l'exercice précédent.

Le montant des autres charges s'élève à 1 014 euros contre 17 412 euros pour l'exercice précédent, soit une variation de -94.18 %.

Les charges d'exploitation se sont élevées à 8 758 283 euros contre 8 188 631 euros pour l'exercice précédent, soit une variation de 6.95%.

Le résultat d'exploitation ressort pour l'exercice à 51 193 euros contre 216 543 euros lors de l'exercice précédent, soit une variation de -76.36%.

Compte tenu d'un résultat financier de – 59 956 euros (contre un résultat de -5 441 euros pour l'exercice précédent), le résultat courant avant impôts ressort pour l'exercice à 38 943 euros contre 211 103 euros pour l'exercice précédent, soit une variation de -81.55%.

Après prise en compte :

- du résultat exceptionnel de 44 471 euros,

- d'un impôt sur les sociétés de -522 187 euros,

Au 31 décembre 2022, le résultat de l'exercice se solde par un bénéfice de 557 895 euros contre un bénéfice de 536 001 euros au titre de l'exercice précédent, soit une variation de 4.08%.

Au 31 décembre 2022, le total du bilan de la Société s'élevait à 11 450 849 euros contre 12 199 210 euros pour l'exercice précédent, soit une variation de -6.13%.

#### Proposition d'affectation du résultat

Nous vous proposons de bien vouloir approuver les comptes annuels (bilan, compte de résultat et annexe) tels qu'ils vous sont présentés et qui font apparaître un bénéfice de 557 895 euros.

Am

Nous vous proposons également de bien vouloir affecter le bénéfice de l'exercice de la manière suivante :

|                                         |                        |
|-----------------------------------------|------------------------|
| <b>Bénéfice de l'exercice</b>           | <b>557 895 euros</b>   |
| <b>Au compte « Autres réserves » de</b> | <b>1 640 008 euros</b> |
| <b>S'élevant ainsi à</b>                | <b>2 197 303 euros</b> |

**Compte tenu de cette affectation, le montant des capitaux propres s'élève à 5 439 453 euros**

Distributions antérieures de dividendes

Afin de nous conformer aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, nous prenons acte qu'il n'a pas été distribué de dividende au titre de l'exercice écoulé.

Dépenses non déductibles fiscalement

Conformément aux dispositions des articles 223 quater et 223 quinquies du Code général des impôts, nous vous précisons que les comptes de l'exercice écoulé ne prennent pas en charge de dépenses non admises dans les charges déductibles du résultat fiscal.

En conclusion, nous souhaitons que ces diverses propositions emportent votre approbation et que vous voudrez bien donner à votre Président quitus de sa gestion pour l'exercice social sur les comptes duquel vous avez à vous prononcer.

\_\_\_\_\_  
**Ange MORACCHINI**  
Président

**AM ENVIRONNEMENT**

SAS au capital de 548 000 € - APE 3821 Z  
Hameau de Grate - 20380 VALLE DI ROSTINO  
Tél : 04 95 31 17 64 - Fax : 04 95 33 37 50  
Email : [contact@amgroupe.fr](mailto:contact@amgroupe.fr)  
Siret : 490 887 700 00022 TVA INTRA : FR91 490 887 700

Société AM ENVIRONNEMENT ANGE-MICHEL

GRATE

20235 VALLE DI ROSTINO

## COMPTES ANNUELS

*Certifié conforme*  
**AM ENVIRONNEMENT**

SAS au capital de 546 000 € - APE 3821Z

Hameau de Grate - 20235 VALLE DI ROSTINO

Tél : 04 95 31 17 84 / Fax : 04 95 33 37 50

Email : [contact@am-groupe.fr](mailto:contact@am-groupe.fr)

Siret : 490 887 700 0022 TVA/INTRA : FR91 490 887 700

*le 01/01/2023*

**AECNINU**

2 BOULEVARD PAOLI  
20200 BASTIA

BILAN AU 31/12/2022

| ACTIF                        |                             |                               |         | PASSIF                      |                             |                               |          |
|------------------------------|-----------------------------|-------------------------------|---------|-----------------------------|-----------------------------|-------------------------------|----------|
|                              | Exercice N<br>31/12/2022 12 | Exercice N-1<br>31/12/2021 12 | Ecart % |                             | Exercice N<br>31/12/2022 12 | Exercice N-1<br>31/12/2021 12 | Ecart %  |
| Immob.incorporelles nettes   | 30 444                      | 40 281                        | 24.42-  | Capital                     | 603 960                     | 649 960                       | 7.08-    |
| Immob.corporelles nettes     | 5 402 628                   | 5 705 973                     | 5.32-   | Résultat de l'exercice      | 557 895                     | 536 001                       | 4.08     |
| Immob.financières            | 117 247                     | 117 063                       | 0.16    | Prélèvements, distributions |                             |                               |          |
| ACTIF IMMOBILISE             | 5 550 319                   | 5 863 317                     | 5.34- ↘ | Autres fonds propres        | 4 246 765                   | 4 094 764                     | 3.71     |
|                              |                             |                               |         | FONDS PROPRES               | 5 408 621                   | 5 280 725                     | 2.42 ↗   |
|                              |                             |                               |         | Provisions réglementées     |                             |                               |          |
| Stock matières, marchandises |                             |                               |         | Prov.risques et charges     |                             | 90 656                        | 100.00-  |
| Produits finis               |                             |                               |         | Subventions                 | 30 832                      | 38 541                        | 20.00-   |
| Travaux en cours             |                             |                               |         | Emprunts à plus d'un an     | 450 000                     | 650 000                       | 30.77-   |
| STOCKS ET EN COURS           |                             |                               | →       | DETTES LONG TERME           | 480 832                     | 779 197                       | 38.29- ↘ |
| Avances fournisseurs         | 66 559                      | 25 727                        | 158.71  | CAPITAUX STABLES            | 5 889 453                   | 6 059 922                     | 2.81- ↘  |
| Créances clients             | 1 859 957                   | 1 711 315                     | 8.69    | Emprunts à court terme      | 1 496 260                   | 1 802 482                     | 16.99-   |
| Autres créances              | 2 721 131                   | 2 697 094                     | 0.89    | Avances clients             |                             |                               |          |
| Comptes de régularisation    | 77 309                      | 22 913                        | 237.41  | Dettes fournisseurs         | 3 004 159                   | 3 231 165                     | 7.03-    |
| VALEURS REALISABLES          | 4 724 956                   | 4 457 049                     | 6.01 ↗  | Dettes fiscales et sociales | 708 423                     | 1 052 420                     | 32.69-   |
| Disponibilités               | 1 175 574                   | 1 878 844                     | 37.43-  | Autres dettes               | 343 664                     | 53 221                        | 545.72   |
| ACTIF CIRCULANT              | 5 900 530                   | 6 335 893                     | 6.87- ↘ | Comptes de régularisation   |                             |                               |          |
| TOTAL GENERAL                | 11 450 849                  | 12 199 210                    | 6.13- ↘ | Concours bancaires          | 8 890                       |                               |          |
|                              |                             |                               |         | DETTES COURT TERME          | 5 561 396                   | 6 139 288                     | 9.41- ↘  |
|                              |                             |                               |         | TOTAL GENERAL               | 11 450 849                  | 12 199 210                    | 6.13- ↘  |

INDICATEURS FINANCIERS

|                                   | Exercice N<br>31/12/2022 | Exercice N-1<br>31/12/2021 | Ecart  |
|-----------------------------------|--------------------------|----------------------------|--------|
| Rotation des stocks               |                          |                            |        |
| Délai de paiement clients         | 87.24                    | 87.65                      | 0.41-  |
| Délai de paiement fournisseurs    | 136.59                   | 160.90                     | 24.30- |
| Fonds de roulement en jours       | 5.83-                    | 25.63-                     | 19.80  |
| Utilisation du fonds de roulement | 14.31                    | 8.65                       | 5.66   |
| Trésorerie en jours               | 47.98                    | 82.65                      | 34.67- |
| Prélèvements / résultat           |                          |                            |        |

Désignation de l'entreprise : Société AM ENVIRONNEMENT ANGE-MICHEL Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois\* 12  
Adresse de l'entreprise GRATE 20235 VALLE DI ROSTINO Durée de l'exercice précédent\* 12  
Numéro SIRET\* 4 9 0 8 8 7 7 0 0 0 0 2 2 Néant ☐ \*

|                                    |                                                                 |                                                                   |                            | Exercice N clos le, |                           | N-1        |  |
|------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|----------------------------|---------------------|---------------------------|------------|--|
|                                    |                                                                 |                                                                   |                            | 31 12 2022          |                           | 31 12 2021 |  |
|                                    |                                                                 | Brut                                                              | Amortissements, provisions | Net                 | Net                       |            |  |
|                                    |                                                                 | 1                                                                 | 2                          | 3                   | 4                         |            |  |
| ACTIF IMMOBILISE *                 | Capital souscrit non appelé (I)                                 | AA                                                                |                            |                     |                           |            |  |
|                                    | Frais d'établissement *                                         | AB                                                                | AC                         |                     |                           |            |  |
|                                    | Frais de développement *                                        | CX                                                                | CQ                         |                     |                           |            |  |
|                                    | Concessions, brevets et droits similaires                       | AF                                                                | AG                         | 18 287              | 3 145                     | 3 882      |  |
|                                    | Fonds commercial (I)                                            | AH                                                                | AI                         |                     |                           |            |  |
|                                    | Autres immobilisations incorporelles                            | AJ                                                                | AK                         | 18 199              | 27 299                    | 36 399     |  |
|                                    | Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles           | AL                                                                | AM                         |                     |                           |            |  |
|                                    | Terrains                                                        | AN                                                                | AO                         |                     |                           |            |  |
|                                    | Constructions                                                   | AP                                                                | AQ                         | 647 406             | 2 319 169                 | 2 352 429  |  |
|                                    | Installations techniques, matériel et outillage industriels     | AR                                                                | AS                         | 2 397 374           | 2 062 407                 | 2 364 193  |  |
|                                    | Autres immobilisations corporelles                              | AT                                                                | AU                         | 2 518 211           | 990 454                   | 958 753    |  |
|                                    | Immobilisations en cours                                        | AV                                                                | AW                         |                     | 30 598                    | 30 598     |  |
|                                    | Avances et acomptes                                             | AX                                                                | AY                         |                     |                           |            |  |
|                                    | Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence | CS                                                                | CT                         |                     |                           |            |  |
|                                    | Autres participations                                           | CU                                                                | CV                         | 41 220              | 2 249                     | 2 249      |  |
|                                    | Créances rattachées à des participations                        | BB                                                                | BC                         |                     |                           |            |  |
|                                    | Autres titres immobilisés                                       | BD                                                                | BE                         |                     | 3 009                     | 3 009      |  |
|                                    | Prêts                                                           | BF                                                                | BG                         |                     | 1 739                     | 1 806      |  |
|                                    | Autres immobilisations financières*                             | BH                                                                | BI                         |                     | 110 250                   | 110 000    |  |
|                                    | TOTAL (II)                                                      | BJ                                                                | BK                         | 5 640 697           | 5 550 319                 | 5 863 317  |  |
| ACTIF CIRCULANT *                  | Matières premières, approvisionnements                          | BL                                                                | BM                         |                     |                           |            |  |
|                                    | En cours de production de biens                                 | BN                                                                | BO                         |                     |                           |            |  |
|                                    | En cours de production de services                              | BP                                                                | BQ                         |                     |                           |            |  |
|                                    | Produits intermédiaires et finis                                | BR                                                                | BS                         |                     |                           |            |  |
|                                    | Marchandises                                                    | BT                                                                | BU                         |                     |                           |            |  |
|                                    | Avances et acomptes versés sur commandes                        | BV                                                                | BW                         |                     | 54 000                    | 13 901     |  |
|                                    | Clients et comptes rattachés (3)*                               | BX                                                                | BY                         | 93 405              | 2 341 659                 | 2 193 017  |  |
|                                    | Autres créances (3)                                             | BZ                                                                | CA                         | 481 702             | 2 251 989                 | 2 227 218  |  |
|                                    | Capital souscrit et appelé, non versé                           | CB                                                                | CC                         |                     |                           |            |  |
|                                    | Valeurs mobilières de placement (dont actions propres : .....)  | CD                                                                | CE                         |                     |                           |            |  |
| Comptes de régularisation          | Disponibilités                                                  | CF                                                                | CG                         |                     | 1 175 574                 | 1 878 844  |  |
|                                    | Charges constatées d'avance (3)*                                | CH                                                                | CI                         |                     | 77 309                    | 22 913     |  |
|                                    | TOTAL (III)                                                     | CJ                                                                | CK                         | 575 107             | 5 900 530                 | 6 335 893  |  |
|                                    | Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)                        | CW                                                                |                            |                     |                           |            |  |
|                                    | Primes de remboursement des obligations (V)                     | CM                                                                |                            |                     |                           |            |  |
|                                    | Ecart de conversion actif* (VI)                                 | CN                                                                |                            |                     |                           |            |  |
|                                    | TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)                                          | CO                                                                | 1A                         | 6 215 804           | 11 450 849                | 12 199 210 |  |
| Renvois : (1) Dont droit au bail   |                                                                 | (2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : | CP                         | 111 989             | (3) Part à plus d'un an : | CR         |  |
| Clause de réserve de propriété : * | Immobilisations :                                               | Stocks :                                                          |                            |                     | Créances :                |            |  |

Désignation de l'entreprise : Société AM ENVIRONNEMENT ANGE-MICHEL

Néant ☐ \*

|                                    |                                                                                                                            |    | Exercice N | Exercice N-1 |
|------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|------------|--------------|
| CAPITAUX PROPRES                   | Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : .....500.....000.....)                                                     | DA | 500 000    | 546 000      |
|                                    | Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...                                                                                | DB | 103 960    | 103 960      |
|                                    | Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence <input type="checkbox"/> EK )                                         | DC |            |              |
|                                    | Réserve légale (3)                                                                                                         | DD | 204 458    | 204 458      |
|                                    | Réserves statutaires ou contractuelles                                                                                     | DE |            |              |
|                                    | Réserves réglementées (3)* ( Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <input type="checkbox"/> B1 ) | DF |            |              |
|                                    | Autres réserves ( Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* <input type="checkbox"/> EJ )   | DG | 1 640 008  | 1 104 007    |
|                                    | Report à nouveau                                                                                                           | DH | 2 402 299  | 2 786 299    |
|                                    | RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)                                                                                 | DI | 557 895    | 536 001      |
|                                    | Subventions d'investissement                                                                                               | DJ | 30 832     | 38 541       |
|                                    | Provisions réglementées *                                                                                                  | DK |            |              |
|                                    | TOTAL (I)                                                                                                                  | DL | 5 439 453  | 5 319 266    |
| Autres fonds propres               | Produit des émissions de titres participatifs                                                                              | DM |            |              |
|                                    | Avances conditionnées                                                                                                      | DN |            |              |
|                                    | TOTAL (II)                                                                                                                 | DO |            |              |
| Provisions pour risques et charges | Provisions pour risques                                                                                                    | DP |            |              |
|                                    | Provisions pour charges                                                                                                    | DQ |            | 90 656       |
|                                    | TOTAL (III)                                                                                                                | DR |            | 90 656       |
| DETTES (4)                         | Emprunts obligataires convertibles                                                                                         | DS |            |              |
|                                    | Autres emprunts obligataires                                                                                               | DT |            |              |
|                                    | Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)                                                                 | DU | 1 956 733  | 2 452 482    |
|                                    | Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <input type="checkbox"/> EI )                           | DV | 335 407    | 46 480       |
|                                    | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours                                                                           | DW |            |              |
|                                    | Dettes fournisseurs et comptes rattachés                                                                                   | DX | 3 004 159  | 3 231 165    |
|                                    | Dettes fiscales et sociales                                                                                                | DY | 708 423    | 1 052 420    |
|                                    | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés                                                                            | DZ |            |              |
|                                    | Autres dettes                                                                                                              | EA | 6 674      | 6 741        |
| Compte régul.                      | Produits constatés d'avance (4)                                                                                            | EB |            |              |
|                                    | TOTAL (IV)                                                                                                                 | EC | 6 011 396  | 6 789 288    |
|                                    | Ecarts de conversion passif * (V)                                                                                          | ED |            |              |
|                                    | TOTAL GÉNÉRAL (I à V)                                                                                                      | EE | 11 450 849 | 12 199 210   |
| RENVIS                             | (1) Ecart de réévaluation incorporé au capital                                                                             | 1B |            |              |
|                                    | (2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959)<br>Ecart de réévaluation libre<br>Réserve de réévaluation (1976)        | 1C |            |              |
|                                    |                                                                                                                            | 1D |            |              |
|                                    |                                                                                                                            | 1E |            |              |
|                                    | (3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *                                                                   | EF |            |              |
|                                    | (4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an                                                                  | EG | 5 456 575  | 4 923 730    |
|                                    | (5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP                                               | EH | 8 890      |              |

\* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

Désignation de l'entreprise : Société AM ENVIRONNEMENT ANGE-MICHEL

Néant ☐ \*

|                                                                |                                                                                         | Exercice N                                         |                                 |                                                |         | Exercice (N-1) |           |
|----------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------|---------------------------------|------------------------------------------------|---------|----------------|-----------|
|                                                                |                                                                                         | France                                             |                                 | Exportations et livraisons intracommunautaires |         | Total          |           |
| PRODUITS D'EXPLOITATION                                        | Ventes de marchandises*                                                                 | FA                                                 | 1 082 281                       | FB                                             |         | FC             | 1 082 281 |
|                                                                | Production vendue                                                                       | FD                                                 |                                 | FE                                             |         | FF             |           |
|                                                                |                                                                                         | FG                                                 | 6 976 696                       | FH                                             | 694 443 | FI             | 7 671 139 |
|                                                                | Chiffres d'affaires nets*                                                               | FJ                                                 | 8 058 977                       | FK                                             | 694 443 | FL             | 8 753 420 |
|                                                                | Production stockée*                                                                     |                                                    |                                 |                                                |         | FM             | 66 791    |
|                                                                | Production immobilisée*                                                                 |                                                    |                                 |                                                |         | FN             |           |
|                                                                | Subventions d'exploitation                                                              |                                                    |                                 |                                                |         | FO             |           |
|                                                                | Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges* (9)                    |                                                    |                                 |                                                |         | FP             | 27 906    |
|                                                                | Autres produits (1) (11)                                                                |                                                    |                                 |                                                |         | FQ             | 28 150    |
|                                                                | Total des produits d'exploitation (2) (I)                                               |                                                    |                                 |                                                |         | FR             | 8 809 476 |
| CHARGES D'EXPLOITATION                                         | Achats de marchandises (y compris droits de douane)*                                    |                                                    |                                 |                                                |         | FS             |           |
|                                                                | Variation de stock (marchandises)*                                                      |                                                    |                                 |                                                |         | FT             |           |
|                                                                | Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)* |                                                    |                                 |                                                |         | FU             | 1 091 692 |
|                                                                | Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*                          |                                                    |                                 |                                                |         | FV             | 9 000     |
|                                                                | Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *                                         |                                                    |                                 |                                                |         | FW             | 5 765 617 |
|                                                                | Impôts, taxes et versements assimilés*                                                  |                                                    |                                 |                                                |         | FX             | 44 715    |
|                                                                | Salaires et traitements*                                                                |                                                    |                                 |                                                |         | FY             | 706 423   |
|                                                                | Charges sociales (10)                                                                   |                                                    |                                 |                                                |         | FZ             | 226 382   |
|                                                                | DOTATIONS D'EXPLOITATION                                                                | Sur immobilisations                                | - dotations aux amortissements* |                                                |         | GA             | 915 350   |
|                                                                |                                                                                         |                                                    | - dotations aux provisions      |                                                |         | GB             |           |
|                                                                |                                                                                         | Sur actif circulant : dotations aux provisions*    |                                 |                                                |         | GC             | 7 090     |
|                                                                |                                                                                         | Pour risques et charges : dotations aux provisions |                                 |                                                |         | GD             | 42 300    |
|                                                                | Autres charges (12)                                                                     |                                                    |                                 |                                                |         | GE             | 1 014     |
|                                                                | Total des charges d'exploitation (4) (II)                                               |                                                    |                                 |                                                |         | GF             | 8 758 283 |
|                                                                | 1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)                                                    |                                                    |                                 |                                                |         | GG             | 51 193    |
| opérations en commun                                           | Bénéfice attribué ou perte transférée*                                                  |                                                    |                                 | (III)                                          |         | GH             |           |
|                                                                | Perte supportée ou bénéfice transféré*                                                  |                                                    |                                 | (IV)                                           |         | GI             |           |
| PRODUITS FINANCIERS                                            | Produits financiers de participations (5)                                               |                                                    |                                 |                                                |         | GJ             | 194       |
|                                                                | Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)            |                                                    |                                 |                                                |         | GK             |           |
|                                                                | Autres intérêts et produits assimilés (5)                                               |                                                    |                                 |                                                |         | GL             | 11 051    |
|                                                                | Reprises sur provisions et transferts de charges                                        |                                                    |                                 |                                                |         | GM             |           |
|                                                                | Différences positives de change                                                         |                                                    |                                 |                                                |         | GN             |           |
|                                                                | Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement                           |                                                    |                                 |                                                |         | GO             |           |
|                                                                | Total des produits financiers (V)                                                       |                                                    |                                 |                                                |         | GP             | 11 244    |
| CHARGES FINANCIÈRES                                            | Dotations financières aux amortissements et provisions*                                 |                                                    |                                 |                                                |         | GQ             | 2 000     |
|                                                                | Intérêts et charges assimilées (6)                                                      |                                                    |                                 |                                                |         | GR             | 71 200    |
|                                                                | Différences négatives de change                                                         |                                                    |                                 |                                                |         | GS             |           |
|                                                                | Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement                          |                                                    |                                 |                                                |         | GT             |           |
|                                                                | Total des charges financières (VI)                                                      |                                                    |                                 |                                                |         | GU             | 71 200    |
| 2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)                                |                                                                                         |                                                    |                                 |                                                |         | GV             | 59 956    |
| 3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI) |                                                                                         |                                                    |                                 |                                                |         | GW             | 8 763     |

# 4 COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code Général des Impôts)

Désignation de l'entreprise :

Société AM ENVIRONNEMENT ANGE-MICHEL

Néant ☐ \*

|                                                                                                                                            |                                                                                                                            | Exercice N              |                                                                                              | Exercice N-1           |           |        |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|-----------|--------|
| PRODUITS EXCEPTIONNELS                                                                                                                     | Produits exceptionnels sur opérations de gestion                                                                           | HA                      |                                                                                              |                        | 4 550     |        |
|                                                                                                                                            | Produits exceptionnels sur opérations en capital *                                                                         | HB                      | 161 708                                                                                      |                        | 45 984    |        |
|                                                                                                                                            | Reprises sur provisions et transferts de charges                                                                           | HC                      | 42 300                                                                                       |                        | 50 000    |        |
|                                                                                                                                            | Total des produits exceptionnels (7) (VII)                                                                                 | HD                      | 204 008                                                                                      |                        | 91 434    |        |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES                                                                                                                    | Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)                                                                  | HE                      | 5 537                                                                                        |                        | 71 603    |        |
|                                                                                                                                            | Charges exceptionnelles sur opérations en capital *                                                                        | HF                      | 154 000                                                                                      |                        |           |        |
|                                                                                                                                            | Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions                                                                 | HG                      |                                                                                              |                        |           |        |
|                                                                                                                                            | Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)                                                                               | HH                      | 159 537                                                                                      |                        | 71 603    |        |
| 4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)                                                                                                     |                                                                                                                            | HI                      | 44 471                                                                                       |                        | 19 831    |        |
| Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)                                                                              |                                                                                                                            | HJ                      |                                                                                              |                        |           |        |
| Impôts sur les bénéfices * (X)                                                                                                             |                                                                                                                            | HK                      | 522 187                                                                                      |                        | 305 068   |        |
| TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)                                                                                                     |                                                                                                                            | HL                      | 9 024 729                                                                                    |                        | 8 496 608 |        |
| TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)                                                                                           |                                                                                                                            | HM                      | 8 466 833                                                                                    |                        | 7 960 607 |        |
| 5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)                                                                             |                                                                                                                            | HN                      | 557 895                                                                                      |                        | 536 001   |        |
| RENVOIS                                                                                                                                    | (1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme                                                                | HO                      |                                                                                              |                        |           |        |
|                                                                                                                                            | (2) Dont {                                                                                                                 |                         | produits de locations immobilières                                                           | HY                     |           |        |
|                                                                                                                                            |                                                                                                                            |                         | produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous) | IG                     |           |        |
|                                                                                                                                            | (3) Dont {                                                                                                                 |                         | - Crédit bail mobilier *                                                                     | HP                     | 109 446   | 76 008 |
|                                                                                                                                            |                                                                                                                            |                         | - Crédit bail immobilier                                                                     | HQ                     |           |        |
|                                                                                                                                            | (4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)                      | IH                      |                                                                                              |                        |           |        |
|                                                                                                                                            | (5) Dont produits concernant les entreprises liées                                                                         | IJ                      |                                                                                              |                        |           |        |
|                                                                                                                                            | (6) Dont intérêts concernant les entreprises liées                                                                         | IK                      |                                                                                              |                        |           |        |
|                                                                                                                                            | (6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)                                           | HX                      |                                                                                              |                        |           |        |
|                                                                                                                                            | (6ter) Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)                                      |                         |                                                                                              | RC                     |           |        |
|                                                                                                                                            |                                                                                                                            |                         | Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles ( art. 39 quinquies D)    | RD                     |           |        |
|                                                                                                                                            | (9) Dont transferts de charges                                                                                             | A1                      | 27 906                                                                                       |                        | 280 413   |        |
|                                                                                                                                            | (10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS) | A5                      |                                                                                              |                        |           |        |
|                                                                                                                                            | (11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)                                                   | A3                      |                                                                                              |                        |           |        |
|                                                                                                                                            | (12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)                                                    | A4                      |                                                                                              |                        | 9 316     |        |
|                                                                                                                                            | (13) Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives                                                | A6                      |                                                                                              | obligatoires           | A9        |        |
|                                                                                                                                            |                                                                                                                            |                         |                                                                                              |                        |           |        |
| (7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) |                                                                                                                            | Exercice N              |                                                                                              |                        |           |        |
|                                                                                                                                            |                                                                                                                            | Charges exceptionnelles |                                                                                              | Produits exceptionnels |           |        |
| Cf état annexe                                                                                                                             |                                                                                                                            | 159 537                 |                                                                                              | 204 008                |           |        |
|                                                                                                                                            |                                                                                                                            |                         |                                                                                              |                        |           |        |
|                                                                                                                                            |                                                                                                                            |                         |                                                                                              |                        |           |        |
| (8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :                                                                              |                                                                                                                            | Exercice N              |                                                                                              |                        |           |        |
|                                                                                                                                            |                                                                                                                            | Charges antérieures     |                                                                                              | Produits antérieurs    |           |        |
|                                                                                                                                            |                                                                                                                            |                         |                                                                                              |                        |           |        |
|                                                                                                                                            |                                                                                                                            |                         |                                                                                              |                        |           |        |
|                                                                                                                                            |                                                                                                                            |                         |                                                                                              |                        |           |        |

\* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

## **ANNEXE**

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

### **FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE**

Ventes 430 parts FEMU QUI actée impliquant une réduction du capital de la société pour un montant de 46000€

### **- REGLES ET METHODES COMPTABLES -**

(PCG Art. 831-1/1)

#### **Principes et conventions générales**

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

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, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

#### **Informations générales complémentaires**

NA

#### **Informations relatives au CICE**

Il a été comptabilisé en déduction des frais de personnel un produit à recevoir relatif à l'application du CICE (crédit d'impôt compétitivité emploi) pour un montant de 532 498 €. La société a demandé son remboursement au titre de ce mécanisme.

#### **L'utilisation du CICE dans l'entreprise**

Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises. Au titre de l'année civile écoulée, nous avons dégagé un crédit d'impôt de 532 498 €, que nous avons affecté principalement à des efforts en matière de :

## ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

| Description des efforts                   | Montant        |
|-------------------------------------------|----------------|
| - investissement :                        | 532 498        |
| - recherche :                             |                |
| - d'innovation :                          |                |
| - formation :                             |                |
| - recrutement :                           |                |
| - prospection de nouveaux marchés :       |                |
| - transition écologique et énergétique :  |                |
| - reconstitution des fonds de roulement : |                |
| <b>Total</b>                              | <b>532 498</b> |

Il n'a donc permis ni de financer une hausse de la part des bénéfices distribués, ni d'augmenter les rémunérations des dirigeants.

### - COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

#### Etat des immobilisations

|                                                                    | Valeur brute<br>début<br>d'exercice | Augmentations |                |
|--------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|---------------|----------------|
|                                                                    |                                     | Réévaluations | Acquisitions   |
| <b>Autres postes d'immobilisations incorporelles</b>               | <b>TOTAL</b>                        |               |                |
| Constructions sur sol propre                                       | 66 931                              |               |                |
| Installations générales agencements aménagements des constructions | 638                                 |               |                |
| Installations techniques, Matériel et outillage industriel         | 2 872 134                           |               | 93 803         |
| Installations générales agencements aménagements divers            | 4 314 365                           |               | 145 417        |
| Matériel de transport                                              | 2 581 524                           |               | 153 269        |
| Matériel de bureau et informatique, Mobilier                       | 545 924                             |               | 369 210        |
| Immobilisations corporelles en cours                               | 18 269                              |               | 749            |
|                                                                    | 30 598                              |               |                |
| <b>TOTAL</b>                                                       | <b>10 363 450</b>                   |               | <b>762 448</b> |
| Autres participations                                              | 43 469                              |               |                |
| Autres titres immobilisés                                          | 3 009                               |               |                |
| Prêts, autres immobilisations financières                          | 110 000                             |               | 1 989          |
| <b>TOTAL</b>                                                       | <b>156 478</b>                      |               | <b>1 989</b>   |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                                               | <b>10 586 859</b>                   |               | <b>764 437</b> |

## ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

|                                                            | Diminutions   |          | Valeur brute en fin d'exercice | Réévaluation Valeur d'origine fin exercice |
|------------------------------------------------------------|---------------|----------|--------------------------------|--------------------------------------------|
|                                                            | Poste à Poste | Cessions |                                |                                            |
| Autres immobilisations incorporelles TOTAL                 |               |          | 66 931                         | 66 931                                     |
| Constructions sur sol propre                               |               |          | 638                            | 638                                        |
| Installations générales agencements aménagements constr.   |               |          | 2 965 937                      | 2 965 937                                  |
| Installations techniques, Matériel et outillage industriel |               |          | 4 459 782                      | 4 459 782                                  |
| Installations générales agencements aménagements divers    | 6 280         |          | 2 728 513                      | 2 728 513                                  |
| Matériel de transport                                      |               | 154 000  | 761 134                        | 761 134                                    |
| Matériel de bureau et informatique, Mobilier               |               |          | 19 018                         | 19 018                                     |
| Immobilisations corporelles en cours                       |               |          | 30 598                         | 30 598                                     |
| TOTAL                                                      | 6 280         | 154 000  | 10 965 618                     | 10 965 619                                 |
| Autres participations                                      |               |          | 43 469                         | 43 469                                     |
| Autres titres immobilisés                                  |               |          | 3 009                          | 3 009                                      |
| Prêts, autres immobilisations financières                  |               |          | 111 989                        | 111 989                                    |
| TOTAL                                                      |               |          | 158 467                        | 158 467                                    |
| TOTAL GENERAL                                              | 6 280         | 154 000  | 11 191 016                     | 11 191 016                                 |

### Etat des amortissements

| Situations et mouvements de l'exercice                     | Montant début d'exercice | Dotations de l'exercice | Diminutions Reprises | Montant fin d'exercice |
|------------------------------------------------------------|--------------------------|-------------------------|----------------------|------------------------|
| Autres immobilisations incorporelles TOTAL                 | 26 650                   | 9 836                   |                      | 36 487                 |
| Constructions sur sol propre                               | 603                      | 34                      |                      | 638                    |
| Installations générales agencements aménagements constr.   | 519 739                  | 127 029                 |                      | 646 768                |
| Installations techniques, Matériel et outillage industriel | 1 950 171                | 447 203                 | 0                    | 2 397 374              |
| Installations générales agencements aménagements divers    | 2 021 283                | 219 987                 |                      | 2 241 270              |
| Matériel de transport                                      | 154 923                  | 108 756                 |                      | 263 679                |
| Matériel de bureau et informatique, Mobilier               | 10 757                   | 2 504                   |                      | 13 261                 |
| TOTAL                                                      | 4 657 477                | 905 513                 | 0                    | 5 562 990              |
| TOTAL GENERAL                                              | 4 684 127                | 915 350                 | 0                    | 5 599 477              |

| Ventilation des dotations de l'exercice     | Amortissements linéaires | Amortissements dégressifs | Amortissements exceptionnels | Amortissements dérogatoires |          |
|---------------------------------------------|--------------------------|---------------------------|------------------------------|-----------------------------|----------|
|                                             |                          |                           |                              | Dotations                   | Reprises |
| Autres immob.incorporelles TOTAL            | 9 836                    |                           |                              |                             |          |
| Constructions sur sol propre                | 34                       |                           |                              |                             |          |
| Instal.générales agenc.aménag.constr.       | 127 029                  |                           |                              |                             |          |
| Instal.techniques matériel outillage indus. | 447 203                  |                           |                              |                             |          |
| Instal.générales agenc.aménag.divers        | 219 987                  |                           |                              |                             |          |
| Matériel de transport                       | 108 756                  |                           |                              |                             |          |
| Matériel de bureau informatique mobilier    | 2 504                    |                           |                              |                             |          |
| TOTAL                                       | 905 513                  |                           |                              |                             |          |
| TOTAL GENERAL                               | 915 350                  |                           |                              |                             |          |

## ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

### Etat des provisions

| Provisions pour risques et charges  | Montant début d'exercice | Augmentations Dotations | Diminutions Montants utilisés | Diminutions Montants non utilisés | Montant fin d'exercice |
|-------------------------------------|--------------------------|-------------------------|-------------------------------|-----------------------------------|------------------------|
| Gros entretien et grandes révisions | 90 656                   |                         | 90 656                        |                                   |                        |
| <b>TOTAL</b>                        | 90 656                   |                         | 90 656                        |                                   |                        |

| Provisions pour dépréciation        | Montant début d'exercice | Augmentations Dotations | Diminutions Montants utilisés | Diminutions Montants non utilisés | Montant fin d'exercice |
|-------------------------------------|--------------------------|-------------------------|-------------------------------|-----------------------------------|------------------------|
| Sur titres de participation         | 41 220                   |                         |                               |                                   | 41 220                 |
| Sur comptes clients                 | 79 096                   | 14 309                  | 0                             |                                   | 93 405                 |
| Autres provisions pour dépréciation | 481 702                  |                         |                               |                                   | 481 702                |
| <b>TOTAL</b>                        | 602 018                  | 14 309                  |                               |                                   | 616 327                |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                | 692 674                  | 14 309                  | 90 656                        |                                   | 616 327                |
| <b>Dont dotations et reprises</b>   |                          |                         |                               |                                   |                        |
| d'exploitation                      |                          | 7 090                   | 27 906                        |                                   |                        |
| financières                         |                          | 7 219                   | 20 450                        |                                   |                        |
| exceptionnelles                     |                          |                         | 42 300                        |                                   |                        |

### Etat des échéances des créances et des dettes

| Etat des créances                                      | Montant brut | A 1 an au plus | A plus d'1 an |
|--------------------------------------------------------|--------------|----------------|---------------|
| Prêts                                                  | 1 739        | 1 739          |               |
| Autres immobilisations financières                     | 110 250      | 110 250        |               |
| Clients douteux ou litigieux                           | 137 070      | 137 070        |               |
| Autres créances clients                                | 2 297 994    | 2 297 994      |               |
| Personnel et comptes rattachés                         | 1 635        | 1 635          |               |
| Impôts sur les bénéfices                               | 2 237 518    | 2 237 518      |               |
| Taxe sur la valeur ajoutée                             | 53 729       | 53 729         |               |
| Groupe et associés                                     | 325 444      | 325 444        |               |
| Débiteurs divers                                       | 115 365      | 115 365        |               |
| Charges constatées d'avance                            | 77 309       | 77 309         |               |
| <b>TOTAL</b>                                           | 5 358 052    | 5 358 052      |               |
| Montant des prêts accordés en cours d'exercice         | 3 000        |                |               |
| Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice | 3 067        |                |               |

## ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

| Etat des dettes                                          | Montant brut     | A 1 an au plus   | De 1 à 5 ans   | A plus de 5 ans |
|----------------------------------------------------------|------------------|------------------|----------------|-----------------|
| Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine | 10 472           | 10 472           |                |                 |
| Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine | 1 946 260        | 1 391 440        | 554 820        |                 |
| Fournisseurs et comptes rattachés                        | 3 004 159        | 3 004 159        |                |                 |
| Personnel et comptes rattachés                           | 89 854           | 89 854           |                |                 |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux            | 100 461          | 100 461          |                |                 |
| Taxe sur la valeur ajoutée                               | 447 323          | 447 323          |                |                 |
| Autres impôts taxes et assimilés                         | 70 786           | 70 786           |                |                 |
| Groupe et associés                                       | 335 407          | 335 407          |                |                 |
| Autres dettes                                            | 6 674            | 6 674            |                |                 |
| <b>TOTAL</b>                                             | <b>6 011 395</b> | <b>5 456 575</b> | <b>554 820</b> |                 |
| Emprunts remboursés en cours d'exercice                  | 586 924          |                  |                |                 |

### Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

| Différentes catégories de titres | Valeurs<br>nominales<br>en euros | Nombre de titres |       |            |         |
|----------------------------------|----------------------------------|------------------|-------|------------|---------|
|                                  |                                  | Au début         | Créés | Remboursés | En fin  |
|                                  |                                  | 546 000          |       | 46 000     | 500 000 |

Ventes des parts FEMU QUI

### Autres immobilisations incorporelles

(Code du Commerce Art. R 123-186)

Les brevets, concessions et autres valeurs incorporelles immobilisées ont été évalués à leur coût d'acquisition, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

### Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

## ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

### **Evaluation des amortissements**

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

| Catégorie                   | Mode     | Durée       |
|-----------------------------|----------|-------------|
| Constructions               | Linéaire | 10 à 50 ans |
| Agencements et aménagements | Linéaire | 10 à 20 ans |
| Installations techniques    | Linéaire | 5 à 10 ans  |
| Matériels et outillages     | Linéaire | 5 à 10 ans  |
| Matériel de transport       | Linéaire | 4 à 5 ans   |
| Matériel de bureau          | Linéaire | 5 à 10 ans  |
| Mobilier                    | Linéaire | 5 à 10 ans  |

### **Titres immobilisés**

(PCG Art. 831-2/20 et 832-7)

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré.

Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

### **Créances immobilisées**

(PCG Art. 831-2 7°)

Les prêts, dépôts et autres créances ont été évalués à leur valeur nominale.

Les créances immobilisées ont le cas échéant été dépréciées par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

### **Différence d'évaluation sur éléments fongibles**

(PCG Art.831-2/11 et Art. 832-13)

### **Evaluation des créances et des dettes**

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

### **Dépréciation des créances**

(PCG Art.831-2/3)

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.

**ANNEXE**

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

**Evaluation des valeurs mobilières de placement**

Les valeurs mobilières de placement ont été évaluées à leur coût d'acquisition à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur des titres a été estimée selon la méthode FIFO (premier entré, premier sorti).

**Disponibilités en Euros**

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

**Produits à recevoir**

| Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan | Montant |
|--------------------------------------------------------------------------|---------|
| Créances clients et comptes rattachés                                    | 250 942 |
| Autres créances                                                          | 12 559  |
| Total                                                                    | 263 501 |

**Charges à payer**

| Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan | Montant |
|------------------------------------------------------------------------|---------|
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit                 | 1 583   |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés                               | 624     |
| Dettes fiscales et sociales                                            | 56 596  |
| Total                                                                  | 58 804  |

**Charges et produits constatés d'avance**

| Charges constatées d'avance | Montant |
|-----------------------------|---------|
| Charges d'exploitation      | 77 309  |
| Total                       | 77 309  |

## ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

### - ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

#### Crédit bail

(Code monétaire et financier R 313-14)

| Nature                        | Terrains | Constructions | Instal.Matériel<br>et Outillage | Autres    | Total     |
|-------------------------------|----------|---------------|---------------------------------|-----------|-----------|
| Valeur d'origine              |          |               | 2 130 139                       | 6 378 030 | 8 508 169 |
| Redevances payées             |          |               |                                 |           |           |
| - cumuls exercices antérieurs |          |               | 1 044 255                       | 1 678 401 | 2 722 656 |
| - exercice                    |          |               | 221 811                         | 803 637   | 1 025 448 |
| Total                         |          |               | 1 266 066                       | 2 482 038 | 3 748 104 |
| Redevances restant à payer    |          |               |                                 |           |           |
| - à un an au plus             |          |               | 321 999                         | 949 394   | 1 271 392 |
| - entre 1 et 5 ans            |          |               | 630 791                         | 2 311 104 | 2 941 895 |
| Total                         |          |               | 952 790                         | 3 260 498 | 4 213 287 |
| Valeur résiduelle             |          |               |                                 |           |           |
| - entre 1 et 5 ans            |          |               | 550                             | 19 710    | 20 260    |
| Total                         |          |               | 550                             | 19 710    | 20 260    |

Société AM ENVIRONNEMENT ANGE-MICHEL  
20235 VALLE DI ROSTINO

20235 VALLE DI ROSTINO

[illegible]

**Tableau des résultats de la société au cours des 5 derniers exercices**  
(Code du Commerce Art. R 225-102)

|                                                                                                         | 31/12/2018 | 31/12/2019 | 31/12/2020 | 31/12/2021 | 31/12/2022 |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|------------|------------|------------|
| <b>CAPITAL EN FIN D'EXERCICE</b>                                                                        |            |            |            |            |            |
| Capital social                                                                                          | 546 000    | 546 000    | 546 000    | 546 000    | 500 000    |
| Nbre des actions ordinaires existantes                                                                  | 2 730      | 2 730      | 2 730      | 2 730      | 2 730      |
| Nbre des actions à dividendes prioritaires existantes                                                   |            |            |            |            |            |
| Nbre maximal d'actions futures à créer                                                                  |            |            |            |            |            |
| - par conversion d'obligations                                                                          |            |            |            |            |            |
| - par exercice de droit de souscription                                                                 |            |            |            |            |            |
| <b>OPERATIONS ET RESULTATS</b>                                                                          |            |            |            |            |            |
| Chiffre d'affaires hors taxes                                                                           | 6 351 135  | 6 494 161  | 6 841 364  | 8 183 887  | 8 753 420  |
| Résultat avant impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions         | 946 706    | 206 943    | 1 667 447  | 1 163 835  | 915 848    |
| Impôts sur les bénéfices                                                                                | 283 933-   | 14 034-    | 98 259-    | 305 068-   | 522 187-   |
| Participation des salariés au titre de l'exercice                                                       |            |            |            |            |            |
| Résultat après impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions         | 321 250    | 129 278    | 224 711    | 536 001    | 557 895    |
| Résultat distribué                                                                                      |            |            |            |            |            |
| <b>RESULTAT PAR ACTION</b>                                                                              |            |            |            |            |            |
| Résultat après impôts, participation des salariés mais avant dotations aux amortissements et provisions |            |            | 646.78     | 538.06     | 526.75     |
| Résultat après impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions         | 117.67     | 47.35      | 82.31      | 196.34     | 204.36     |
| Dividende distribué à chaque action                                                                     |            |            |            |            |            |
| <b>PERSONNEL</b>                                                                                        |            |            |            |            |            |
| Effectif moyen des salariés employés pendant l'exercice                                                 | 13         | 13         |            |            |            |
| Montant de la masse salariale de l'exercice                                                             | 257 691    | 238 150    | 234 188    | 708 587    | 706 423    |
| Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux de l'exercice                                 | 71 926     |            | 95 026     | 223 574    | 226 382    |

## ANNEXE A LA LIASSE FISCALE

| Ecritures d'inventaires                      | Débit      | Crédit   | Montant    |
|----------------------------------------------|------------|----------|------------|
| <b>COMPTES D'ACTIF</b>                       |            |          |            |
| <b>48600000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE</b>  |            |          | 77 309.07  |
| 01/01/2022 AN S.A.N.                         | 22 912.63  |          |            |
| 31/12/2022 EXT SOGESTIMATIC CCA 01-0523      | 97.08      |          |            |
| 31/12/2022 EXT ORANGE BUSINESS CCA 01-0823   | 23.88      |          |            |
| 31/12/2022 EXT CCA COPIE CONFORME 01-170123  | 163.13     |          |            |
| 31/12/2022 EXT CCA 0123 PELLE CHENILLE FRANF | 7 711.01   |          |            |
| 31/12/2022 EXT SCANIA 0123 CCA               | 3 667.20   |          |            |
| 31/12/2022 EXT CCA EDF 122                   | 6 491.95   |          |            |
| 31/12/2022 EXT CCA FRANFINANCE 0123          | 23 180.53  |          |            |
| 31/12/2022 EXT CCA RECYCLAGE ABONN 0123-0624 | 365.25     |          |            |
| 31/12/2022 EXT CCLS COPIEUR CCA 01-0323      | 418.64     |          |            |
| 31/12/2022 EXT CCA CCLS VOLVO FP-824-WF0123  | 1 874.42   |          |            |
| 31/12/2022 EXT CCA CCLS VOLVO FP-823-WF0123  | 1 874.42   |          |            |
| 31/12/2022 EXT CCA - LOCATION TEE 180123     | 16.41      |          |            |
| 31/12/2022 EXT CCA - AXA N° 6154837004 MULT  | 68.95      |          |            |
| 31/12/2022 EXT CCA AIXEO SECURITE 222        | 450.00     |          |            |
| 31/12/2022 EXT CCA 0123 - SCANIA PORTEUR FG- | 788.20     |          |            |
| 31/12/2022 EXT CCA SCANIA FINANCE            | 5 442.66   |          |            |
| 31/12/2022 EXT CCA 01-0223VIAXEL FORD RANGE  | 1 120.26   |          |            |
| 31/12/2022 EXT CCA VOLVO MAINIENANCE         | 642.45     |          |            |
| <b>41810000 FACTURE A ETABLIR</b>            |            |          | 250 941.87 |
| 31/12/2022 OD FAE PRESTATIONS 2022           | 250 941.87 |          |            |
| <b>40980000 FOURN. AVOIR A RECEVOIR</b>      |            |          | 12 559.10  |
| 01/01/2022 AN S.A.N.                         | 11 826.00  |          |            |
| 31/12/2022 EXT AMORCE resiliat 2019 Av a éta |            | 1 360.00 |            |
| 31/12/2022 EXT SCANIA FV-744-WC AV A ETABLIR | 626.62     |          |            |
| 31/12/2022 EXT SCANIA FV760WC AV A ETABLIR   | 626.62     |          |            |
| 31/12/2022 EXT SCANIA FV720WC AV A ETABLIR   | 626.62     |          |            |
| 31/12/2022 EXT DEUTSCH LEASING ASS A REMB    | 213.24     |          |            |
| <b>COMPTES DE PASSIF</b>                     |            |          |            |
| <b>16884000 INTERETS COURUS SUR EMPRUNTS</b> |            |          | 1 582.74   |
| 31/12/2022 EXT INTERETS COURUS EMPRUNTS 3112 |            | 1 582.74 |            |

ANNEXE A LA LIASSE FISCALE

| Ecritures d'inventaires                      | Débit      | Crédit     | Montant   |
|----------------------------------------------|------------|------------|-----------|
| 40800000 FOURNISSEUR- FACT NON PARVENUE      |            |            | 624.43    |
| 01/01/2022 AN S.A.N.                         |            | 178 491.58 |           |
| 31/01/2022 EXT EXT AM BEION Personnel détac  | 18 140.82  |            |           |
| 31/01/2022 EXT EXT AGRO ENERGIE FNP 1221     | 2 000.00   |            |           |
| 31/01/2022 EXT EXT- REEFACIUR TP2B GASOIL 13 | 152 592.96 |            |           |
| 31/01/2022 EXT EXT PRENAULT TRUCK CONT 08-12 | 2 900.80   |            |           |
| 31/01/2022 EXT EXT AGROENERGIE CIRE TRI 1221 | 2 857.00   |            |           |
| 31/12/2022 EXT FNP SINISTRE VALECOBOIS       |            | 331.76     |           |
| 31/12/2022 EXT AMAZON                        |            | 292.67     |           |
| 42820000 CONGÉS PAYÉS                        |            |            | 41 362.65 |
| 31/12/2022 EXT PROV/ CP                      |            | 41 362.65  |           |
| 43820000 PROVISION / CP                      |            |            | 14 576.20 |
| 31/12/2022 EXT PROV/ CHARGES CP              |            | 14 576.20  |           |
| 44870000 AUTRES CHARGES A RECEVOIR           |            |            | 657.59    |
| 15/09/2022 CA AKTO REMB CONTRIB FORMATION    |            | 657.59     |           |

## ANNEXE A LA LIASSE FISCALE

| Ecritures d'inventaires                     | Débit      | Crédit     | Montant    |
|---------------------------------------------|------------|------------|------------|
| <b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>              |            |            |            |
| 67120000 PÉNALITÉS, AMENDES FISCALES ET     |            |            | 5 536.81   |
| 05/01/2022 OD 17/12 SITE AMENDE GOUV        | 144.00     |            |            |
| 23/02/2022 AC AMENDE A7/AVIGNON EX 856 TT   | 149.60     |            |            |
| 01/03/2022 NF TIMBRE FISCAL                 | 25.00      |            |            |
| 14/04/2022 AC AMENDE FA 617 AZ INFRACT 0110 | 144.00     |            |            |
| 01/05/2022 NF TIMBRE NET 0405               | 675.00     |            |            |
| 01/05/2022 NF AMENDE 0605                   | 300.00     |            |            |
| 04/08/2022 AC AMENDE 01/10/21 FA 617 AZ     | 36.00      |            |            |
| 07/09/2022 AC KALLIJURIS AMENDE 0522 FZ397Q | 207.11     |            |            |
| 29/09/2022 AC AMENDE GD323KV 080422         | 300.00     |            |            |
| 01/10/2022 NF KALLIJURIS 0510               | 207.11     |            |            |
| 05/10/2022 AC AMENDE DB650AT                | 207.11     |            |            |
| 13/10/2022 CE AMENDE 0804 GD323KV           | 300.00     |            |            |
| 03/11/2022 AC AMENDE 2710 ES465PN           | 45.00      |            |            |
| 29/11/2022 AC AMENDE CF438SD                | 125.77     |            |            |
| 07/12/2022 AC AMENDE FV760WC KALLIJURIS 052 | 207.11     |            |            |
| 15/12/2022 AC AMENDE FV760WC 070922         | 144.00     |            |            |
| 20/12/2022 CA PENALITES IS EX 2021          | 2 320.00   |            |            |
| 67500000 VALEUR COMPTABLE ACTIF CEDES       |            |            | 154 000.00 |
| 08/08/2022 OD BTE 28 BENNES CESSION SOGELEA | 154 000.00 |            |            |
| <b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>               |            |            |            |
| 77520000 IMMOS CORPORELLES                  |            |            | 154 000.00 |
| 08/08/2022 VE Fact. SOGELEFA FRANCE         |            | 154 000.00 |            |
| 77700000 QUOTE PART SUBV INVES VIR RESU     |            |            | 7 708.10   |
| 31/12/2022 OD QUOTE PART SUB ADEME CSR 2021 |            | 7 708.10   |            |
| 78740000 REPRISES AUTRES PROVISIONS         |            |            | 42 300.00  |
| 31/01/2022 OD Ext Dot aux Provisions PRAXY  |            | 42 300.00  |            |

TABLEAU DELAIS DE PAIEMENT

|                                                                                                                   |                    |              |                                                                                                                                    |               |                         |                           |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|--------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|-------------------------|---------------------------|
|                                                                                                                   | 0 jour (indicatif) | 1 à 30 jours | 31 à 60 jours                                                                                                                      | 61 à 90 jours | 91 jours et plus        | total<br>(1 jour et plus) |
| I - Article D. 441I.-1 ° : Factures reçues non réglées à la date de clôture de l'exercice dont le terme est échu  |                    |              |                                                                                                                                    |               |                         |                           |
| (A) Tranches de retard de paiement                                                                                |                    |              |                                                                                                                                    |               |                         |                           |
| Nombre de factures concernées                                                                                     |                    |              |                                                                                                                                    |               |                         |                           |
| Montant total des factures concernées                                                                             |                    |              |                                                                                                                                    |               |                         |                           |
| Pourcentage du montant total des achats h. t. de l'exercice                                                       | %                  | %            | %                                                                                                                                  | %             | %                       | %                         |
| (B) Factures exclues du (A) relatives à des dettes et créances litigieuses ou non comptabilisées                  |                    |              | (C) Délais de paiement de référence utilisés (contractuel ou délai légal -article L 441-6 ou article L. 443-1 du code de commerce) |               |                         |                           |
| Nombre de factures exclues                                                                                        |                    |              | Délais de paiement utilisés pour le calcul des retards de paiement                                                                 |               | O Délais contractuels : |                           |
| Montant total des factures exclues                                                                                |                    |              |                                                                                                                                    |               | O Délais légaux :       |                           |
| II - Article D. 441I.-2 ° : Factures émises non réglées à la date de clôture de l'exercice dont le terme est échu |                    |              |                                                                                                                                    |               |                         |                           |
| (A) Tranches de retard de paiement                                                                                |                    |              |                                                                                                                                    |               |                         |                           |
| Nombre de factures concernées                                                                                     |                    |              |                                                                                                                                    |               |                         |                           |
| Montant total des factures concernées                                                                             |                    |              |                                                                                                                                    |               |                         |                           |
| Pourcentage du chiffre d'affaires h. t. de l'exercice                                                             | %                  | %            | %                                                                                                                                  | %             | %                       | %                         |
| (B) Factures exclues du (A) relatives à des dettes et créances litigieuses ou non comptabilisées                  |                    |              | (C) Délais de paiement de référence utilisés (contractuel ou délai légal -article L 441-6 ou article L. 443-1 du code de commerce) |               |                         |                           |
| Nombre de factures exclues                                                                                        |                    |              | Délais de paiement utilisés pour le calcul des retards de paiement                                                                 |               | O Délais contractuels : |                           |
| Montant total des factures exclues                                                                                |                    |              |                                                                                                                                    |               | O Délais légaux :       |                           |
| III - Article D. 441.-II : Factures reçues ayant connu un retard de paiement au cours de l'exercice               |                    |              |                                                                                                                                    |               |                         |                           |
| (A) Tranches de retard de paiement                                                                                |                    |              |                                                                                                                                    |               |                         |                           |
| Nombre de factures concernées                                                                                     |                    |              |                                                                                                                                    |               |                         |                           |
| Montant total des factures concernées                                                                             |                    |              |                                                                                                                                    |               |                         |                           |
| Pourcentage du montant total des achats h. t. de l'exercice                                                       | %                  | %            | %                                                                                                                                  | %             | %                       | %                         |
| (B) Factures exclues du (A) relatives à des dettes et créances litigieuses ou non comptabilisées                  |                    |              | (C) Délais de paiement de référence utilisés (contractuel ou délai légal -article L 441-6 ou article L. 443-1 du code de commerce) |               |                         |                           |
| Nombre de factures exclues                                                                                        |                    |              | Délais de paiement utilisés pour le calcul des retards de paiement                                                                 |               | O Délais contractuels : |                           |
| Montant total des factures exclues                                                                                |                    |              |                                                                                                                                    |               | O Délais légaux :       |                           |
| IV - Article D. 441.-II : Factures émises ayant connu un retard de paiement au cours de l'exercice                |                    |              |                                                                                                                                    |               |                         |                           |
| (A) Tranches de retard de paiement                                                                                |                    |              |                                                                                                                                    |               |                         |                           |
| Nombre de factures concernées                                                                                     |                    |              |                                                                                                                                    |               |                         |                           |
| Montant total des factures concernées                                                                             |                    |              |                                                                                                                                    |               |                         |                           |
| Pourcentage du chiffre d'affaires h.t. de l'exercice                                                              | %                  | %            | %                                                                                                                                  | %             | %                       | %                         |
| (B) Factures exclues du (A) relatives à des dettes et créances litigieuses ou non comptabilisées                  |                    |              | (C) Délais de paiement de référence utilisés (contractuel ou délai légal -article L 441-6 ou article L. 443-1 du code de commerce) |               |                         |                           |
| Nombre de factures exclues                                                                                        |                    |              | Délais de paiement utilisés pour le calcul des retards de paiement                                                                 |               | O Délais contractuels : |                           |
| Montant total des factures exclues                                                                                |                    |              |                                                                                                                                    |               | O Délais légaux :       |                           |



# Altus Consultants Audit

Société inscrite à la Compagnie régionale des Commissaires aux Comptes d'AIX-BASTIA

---

**AM ENVIRONNEMENT**

SAS au capital de 500 000 €

**Siège social : GRATE - 20235 VALLE DI ROSTINO**

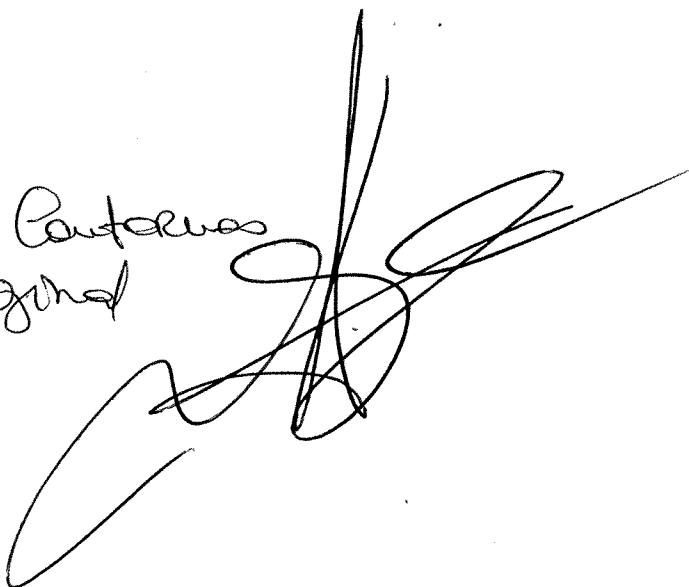
RCS BASTIA : 490 887 700

## **RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES**

### **SUR LES COMPTES ANNUELS**

*Exercice clos au 31/12/2022*

01/07/23  
Certifié Conforme  
à l'original



---

Résidence Les Jardins de TOGA - Bât. F - 20200 BASTIA  
Tél. : 04.95.34.92.22 - Fax : 04.95.34.92.24 - Email : jancabinet@aol.com

SARL au capital de 5 000 euros - RCS BASTIA B 829 121 565  
SIRET : 829 121 565 00016 APE : 6920Z  
N° identification : FR 12829121565

**AM ENVIRONNEMENT**  
SAS au capital de 500 000 €  
**Siège social : Grate**  
**20235 VALLE DI ROSTINO**

RCS BASTIA : 490 887 700

---

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES**

**SUR LES COMPTES ANNUELS**

*Exercice clos au 31/12/2022*

Aux actionnaires,

**Opinion**

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la SAS AM ENVIRONNEMENT relatifs à l'exercice clos le 31/12/2022, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Sous les réserves décrites dans la partie « Fondement de l'opinion avec réserves », 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 avec réserves**

***Motivation des réserves***

- A la clôture de l'exercice 2022, une créance totale relative au crédit d'impôt Corse de 2 394K€ reste toujours dans l'attente de remboursement. Il s'agit des CIIC de 2016 à 2022. Lors de la clôture 2020 une provision partielle concernant les CIIC 2016 à 2019 pour 482 K€. A la date du présent rapport, l'encaissement et la confirmation du bienfondé de ces sommes n'a pas été obtenu de la part de l'administration fiscale. Nous n'avons pas pu obtenir de certitude sur l'éligibilité de l'ensemble des dépenses retenue, et ce malgré l'intervention d'un conseil extérieur.  
Dans ce contexte, des incertitudes demeurent sur la restitution intégrale de ce crédit d'impôt et une provision pour dépréciation aurait dû être enregistrée pour une plus importante quote-part eu égard au principe de prudence et au risque de non obtention de ce crédit d'impôt. Sous

JPF

l'hypothèse d'une provision de la totalité, les capitaux propres seraient surévalués de 1 912 K€.

- Après avoir examiné les données, nous avons identifié une anomalie concernant le Crédit d'Impôt pour la compétitivité et l'emploi (CICE) pour les exercices 2017 et 2018, d'un montant total de 28 607 euros. Il est constaté que ces montants n'ont pas été restitués dans un délais de trois ans conformément à la réglementation en vigueur. Par conséquent, il est nécessaire de procéder à l'imputation de ces montants en perte.

### ***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 qui nous sont applicables, sur la période du 01/01/2022 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

### **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 vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués.

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.

### **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.

Le rapport de gestion du Président ne nous ayant pas été communiqué, nous n'avons pas été en mesure de procéder à la vérification de ce document en vue de nous assurer de sa sincérité et de sa concordance avec les comptes annuels.

JPF

## **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 les 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

JP

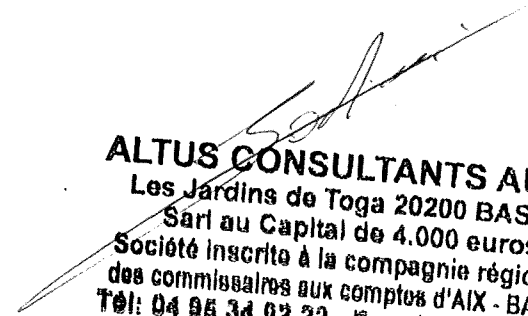
capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une 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 BASTIA, le 12 juin 2023

Le Commissaire aux comptes

**JEAN-PIERRE FABIANI**



**ALTUS CONSULTANTS AUDIT**  
Les Jardins de Toga 20200 BASTIA  
Sarl au Capital de 4.000 euros  
Société inscrite à la compagnie régionale  
des commissaires aux comptes d'AIX - BASTIA  
Tél: 04 95 34 92 22 - Fax: 04 95 34 92 24  
Siret: 828 121 888 00018 - APE: 6920Z

## BILAN ACTIF

| ACTIF                                   |                                                 | Exercice N<br>31/12/2022 12 |                                                   |            | Exercice N-1<br>31/12/2021 12 | Ecart N / N-1 |        |
|-----------------------------------------|-------------------------------------------------|-----------------------------|---------------------------------------------------|------------|-------------------------------|---------------|--------|
|                                         |                                                 | Brut                        | Amortissements<br>et dépréciations<br>(à déduire) | Net        | Net                           | Euros         | %      |
|                                         | Capital souscrit non appelé (I)                 |                             |                                                   |            |                               |               |        |
| ACTIF IMMOBILISÉ                        | <b>Immobilisations incorporelles</b>            |                             |                                                   |            |                               |               |        |
|                                         | Frais d'établissement                           |                             |                                                   |            |                               |               |        |
|                                         | Frais de développement                          |                             |                                                   |            |                               |               |        |
|                                         | Concessions, brevets et droits similaires       | 21 433                      | 18 287                                            | 3 145      | 3 882                         | 737           | 18.98  |
|                                         | Fonds commercial (1)                            |                             |                                                   |            |                               |               |        |
|                                         | Autres immobilisations incorporelles            | 45 498                      | 18 199                                            | 27 299     | 36 399                        | 9 100         | 25.00  |
|                                         | Avances et acomptes                             |                             |                                                   |            |                               |               |        |
|                                         | <b>Immobilisations corporelles</b>              |                             |                                                   |            |                               |               |        |
|                                         | Terrains                                        |                             |                                                   |            |                               |               |        |
|                                         | Constructions                                   | 2 966 574                   | 647 406                                           | 2 319 169  | 2 352 429                     | 33 260        | 1.41   |
|                                         | Installations techniques, matériel et outillage | 4 459 782                   | 2 397 374                                         | 2 062 407  | 2 364 193                     | 301 786       | 12.76  |
|                                         | Autres immobilisations corporelles              | 3 508 664                   | 2 518 211                                         | 990 454    | 958 753                       | 31 701        | 3.31   |
|                                         | Immobilisations en cours                        | 30 598                      |                                                   | 30 598     | 30 598                        |               |        |
|                                         | Avances et acomptes                             |                             |                                                   |            |                               |               |        |
|                                         | <b>Immobilisations financières (2)</b>          |                             |                                                   |            |                               |               |        |
|                                         | Participations mises en équivalence             |                             |                                                   |            |                               |               |        |
|                                         | Autres participations                           | 43 469                      | 41 220                                            | 2 249      | 2 249                         |               |        |
|                                         | Créances rattachées à des participations        |                             |                                                   |            |                               |               |        |
|                                         | Autres titres immobilisés                       | 3 009                       |                                                   | 3 009      | 3 009                         |               |        |
|                                         | Prêts                                           | 1 739                       |                                                   | 1 739      | 1 806                         | 67            | 3.69   |
|                                         | Autres immobilisations financières              | 110 250                     |                                                   | 110 250    | 110 000                       | 250           | 0.23   |
|                                         | <b>Total II</b>                                 | 11 191 016                  | 5 640 697                                         | 5 550 319  | 5 863 317                     | 312 998       | 5.34   |
| ACTIF CIRCULANT                         | <b>Stocks et en cours</b>                       |                             |                                                   |            |                               |               |        |
|                                         | Matières premières, approvisionnements          |                             |                                                   |            |                               |               |        |
|                                         | En-cours de production de biens                 |                             |                                                   |            |                               |               |        |
|                                         | En-cours de production de services              |                             |                                                   |            |                               |               |        |
|                                         | Produits intermédiaires et finis                |                             |                                                   |            |                               |               |        |
|                                         | Marchandises                                    |                             |                                                   |            |                               |               |        |
|                                         | Avances et acomptes versés sur commandes        | 54 000                      |                                                   | 54 000     | 13 901                        | 40 099        | 288.45 |
|                                         | <b>Créances (3)</b>                             |                             |                                                   |            |                               |               |        |
|                                         | Clients et comptes rattachés                    | 2 435 064                   | 93 405                                            | 2 341 659  | 2 193 017                     | 148 642       | 6.78   |
|                                         | Autres créances                                 | 2 733 691                   | 481 702                                           | 2 251 989  | 2 227 218                     | 24 770        | 1.11   |
| Comptes de Régularisation               | Capital souscrit - appelé, non versé            |                             |                                                   |            |                               |               |        |
|                                         | Valeurs mobilières de placement                 |                             |                                                   |            |                               |               |        |
|                                         | Disponibilités                                  | 1 175 574                   |                                                   | 1 175 574  | 1 878 844                     | 703 270       | 37.43  |
|                                         | Charges constatées d'avance (3)                 | 77 309                      |                                                   | 77 309     | 22 913                        | 54 396        | 237.41 |
|                                         | <b>Total III</b>                                | 6 475 637                   | 575 107                                           | 5 900 530  | 6 335 893                     | 435 363       | 6.87   |
|                                         | Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)        |                             |                                                   |            |                               |               |        |
|                                         | Primes de remboursement des obligations (V)     |                             |                                                   |            |                               |               |        |
|                                         | Ecart de conversion actif (VI)                  |                             |                                                   |            |                               |               |        |
| <b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)</b> |                                                 | 17 666 653                  | 6 215 804                                         | 11 450 849 | 12 199 210                    | 748 361       | 6.13   |

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

111 989

JPF

## BILAN PASSIF

| PASSIF                       |                                                   | Exercice N<br>31/12/2022 | Exercice N-1<br>31/12/2021 | Ecart N / N-1 |        |
|------------------------------|---------------------------------------------------|--------------------------|----------------------------|---------------|--------|
|                              |                                                   | 12                       | 12                         | Euros         | %      |
| CAPITAUX<br>PROPRES          | Capital (Dont versé : 500 000 )                   | 500 000                  | 546 000                    | 46 000        | 8.42   |
|                              | Primes d'émission, de fusion, d'apport            | 103 960                  | 103 960                    |               |        |
|                              | Ecarts de réévaluation                            |                          |                            |               |        |
|                              | <b>Réserves</b>                                   |                          |                            |               |        |
|                              | Réserve légale                                    | 204 458                  | 204 458                    |               |        |
|                              | Réserves statutaires ou contractuelles            |                          |                            |               |        |
|                              | Réserves réglementées                             |                          |                            |               |        |
|                              | Autres réserves                                   | 1 640 008                | 1 104 007                  | 536 001       | 48.55  |
|                              | Report à nouveau                                  | 2 402 299                | 2 786 299                  | 384 000       | 13.78  |
|                              | <b>Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)</b> | 557 895                  | 536 001                    | 21 894        | 4.08   |
| AUTRES<br>FONDS<br>PROPRES   | Subventions d'investissement                      | 30 832                   | 38 541                     | 7 708         | 20.00  |
|                              | Provisions réglementées                           |                          |                            |               |        |
|                              | <b>Total I</b>                                    | 5 439 453                | 5 319 266                  | 120 187       | 2.26   |
|                              |                                                   |                          |                            |               |        |
|                              | Produit des émissions de titres participatifs     |                          |                            |               |        |
|                              | Avances conditionnées                             |                          |                            |               |        |
|                              | <b>Total II</b>                                   |                          |                            |               |        |
|                              |                                                   |                          |                            |               |        |
|                              |                                                   |                          |                            |               |        |
|                              |                                                   |                          |                            |               |        |
| PROVISIONS                   | Provisions pour risques                           |                          |                            |               |        |
|                              | Provisions pour charges                           |                          | 90 656                     | 90 656        | 100.00 |
|                              | <b>Total III</b>                                  |                          | 90 656                     | 90 656        | 100.00 |
| DETTES (I)                   | <b>Dettes financières</b>                         |                          |                            |               |        |
|                              | Emprunts obligataires convertibles                |                          |                            |               |        |
|                              | Autres emprunts obligataires                      |                          |                            |               |        |
|                              | Emprunts auprès d'établissements de crédit        | 1 947 843                | 2 452 482                  | 504 639       | 20.58  |
|                              | Concours bancaires courants                       | 8 890                    |                            | 8 890         |        |
|                              | Emprunts et dettes financières diverses           | 335 407                  | 46 480                     | 288 927       | 621.62 |
|                              | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours  |                          |                            |               |        |
|                              | <b>Dettes d'exploitation</b>                      |                          |                            |               |        |
|                              | Dettes fournisseurs et comptes rattachés          | 3 004 159                | 3 231 165                  | 227 006       | 7.03   |
|                              | Dettes fiscales et sociales                       | 708 423                  | 1 052 420                  | 343 998       | 32.69  |
| Comptes de<br>Régularisation | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés   |                          |                            |               |        |
|                              | Autres dettes                                     | 6 674                    | 6 741                      | 67            | 1.00   |
|                              |                                                   |                          |                            |               |        |
|                              | Produits constatés d'avance (I)                   |                          |                            |               |        |
|                              | <b>Total IV</b>                                   | 6 011 396                | 6 789 288                  | 777 892       | 11.46  |
|                              | Ecarts de conversion passif (V)                   |                          |                            |               |        |
|                              |                                                   |                          |                            |               |        |
|                              |                                                   |                          |                            |               |        |
|                              |                                                   |                          |                            |               |        |
|                              | <b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)</b>              | 11 450 849               | 12 199 210                 | 748 361       | 6.13   |

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

5 456 575 4 923 730

JPF

## COMPTE DE RESULTAT

|                                                                                   | Exercice N 31/12/2022 12 |             |           | Exercice N-1<br>31/12/2021 12 | Ecart N / N-1 |        |
|-----------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|-------------|-----------|-------------------------------|---------------|--------|
|                                                                                   | France                   | Exportation | Total     |                               | Euros         | %      |
| <b>Produits d'exploitation (I)</b>                                                |                          |             |           |                               |               |        |
| Ventes de marchandises                                                            | 1 082 281                |             | 1 082 281 | 1 152 049                     | 69 769        | 6.06   |
| Production vendue de biens                                                        |                          |             |           |                               |               |        |
| Production vendue de services                                                     | 6 976 696                | 694 443     | 7 671 139 | 7 031 838                     | 639 302       | 9.09   |
| <b>Chiffre d'affaires NET</b>                                                     | 8 058 977                | 694 443     | 8 753 420 | 8 183 887                     | 569 533       | 6.96   |
| Production stockée                                                                |                          |             |           | 66 791                        | 66 791        | 100.00 |
| Production immobilisée                                                            |                          |             |           |                               |               |        |
| Subventions d'exploitation                                                        |                          |             |           |                               |               |        |
| Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges |                          |             | 27 906    | 280 413                       | 252 507       | 90.05  |
| Autres produits                                                                   |                          |             | 28 150    | 7 665                         | 20 485        | 267.26 |
| <b>Total des Produits d'exploitation (I)</b>                                      |                          |             | 8 809 476 | 8 405 174                     | 404 302       | 4.81   |
| <b>Charges d'exploitation (2)</b>                                                 |                          |             |           |                               |               |        |
| Achats de marchandises                                                            |                          |             |           |                               |               |        |
| Variation de stock (marchandises)                                                 |                          |             |           |                               |               |        |
| Achats de matières premières et autres approvisionnements                         |                          |             | 1 091 692 | 860 307                       | 231 385       | 26.90  |
| Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)              |                          |             |           | 9 000                         | 9 000         | 100.00 |
| Autres achats et charges externes *                                               |                          |             | 5 765 617 | 5 300 030                     | 465 587       | 8.78   |
| Impôts, taxes et versements assimilés                                             |                          |             | 44 715    | 88 819                        | 44 104        | 49.66  |
| Salaires et traitements                                                           |                          |             | 706 423   | 708 587                       | 2 163         | 0.31   |
| Charges sociales                                                                  |                          |             | 226 382   | 223 574                       | 2 808         | 1.26   |
| Dotations aux amortissements et dépréciations                                     |                          |             |           |                               |               |        |
| Sur immobilisations : dotations aux amortissements                                |                          |             | 915 350   | 879 075                       | 36 275        | 4.13   |
| Sur immobilisations : dotations aux dépréciations                                 |                          |             |           |                               |               |        |
| Sur actif circulant : dotations aux dépréciations                                 |                          |             | 7 090     | 59 527                        | 52 437        | 88.09  |
| Dotations aux provisions                                                          |                          |             |           | 42 300                        | 42 300        | 100.00 |
| Autres charges                                                                    |                          |             | 1 014     | 17 412                        | 16 398        | 94.18  |
| <b>Total des Charges d'exploitation (II)</b>                                      |                          |             | 8 758 283 | 8 188 631                     | 569 653       | 6.96   |
| <b>1 - Résultat d'exploitation (I-II)</b>                                         |                          |             | 51 193    | 216 543                       | 165 350       | 76.36  |
| <b>Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun</b>                    |                          |             |           |                               |               |        |
| Bénéfice attribué ou perte transférée (III)                                       |                          |             |           |                               |               |        |
| Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)                                        |                          |             |           |                               |               |        |

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

JOF

## COMPTE DE RESULTAT

|                                                                              | Exercice N       | Exercice N-1     | Ecart N / N-1  |               |
|------------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|----------------|---------------|
|                                                                              | 31/12/2022 12    | 31/12/2021 12    | Euros          | %             |
| <b>Produits financiers</b>                                                   |                  |                  |                |               |
| Produits financiers de participations (3)                                    | 194              |                  | 194            |               |
| Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3) |                  |                  |                |               |
| Autres intérêts et produits assimilés (3)                                    | 11 051           |                  | 11 051         |               |
| Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges              |                  |                  |                |               |
| Différences positives de change                                              |                  |                  |                |               |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement                |                  |                  |                |               |
| <b>Total V</b>                                                               | <b>11 244</b>    |                  | <b>11 244</b>  |               |
| <b>Charges financières</b>                                                   |                  |                  |                |               |
| Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions                    |                  | 2 000            | 2 000          | 100.00        |
| Intérêts et charges assimilées (4)                                           | 71 200           | 3 441            | 67 759         | NS            |
| Différences négatives de change                                              |                  |                  |                |               |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement               |                  |                  |                |               |
| <b>Total VI</b>                                                              | <b>71 200</b>    | <b>5 441</b>     | <b>65 759</b>  | <b>NS</b>     |
| <b>2. Résultat financier (V-VI)</b>                                          | <b>59 956</b>    | <b>5 441</b>     | <b>54 515</b>  | <b>NS</b>     |
| <b>3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)</b>                   | <b>8 763</b>     | <b>211 103</b>   | <b>219 866</b> | <b>104.15</b> |
| <b>Produits exceptionnels</b>                                                |                  |                  |                |               |
| Produits exceptionnels sur opérations de gestion                             |                  | 4 550            | 4 550          | 100.00        |
| Produits exceptionnels sur opérations en capital                             | 161 708          | 45 984           | 115 724        | 251.66        |
| Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges              | 42 300           | 50 000           | 7 700          | 15.40         |
| <b>Total VII</b>                                                             | <b>204 008</b>   | <b>91 434</b>    | <b>112 574</b> | <b>123.12</b> |
| <b>Charges exceptionnelles</b>                                               |                  |                  |                |               |
| Charges exceptionnelles sur opérations de gestion                            | 5 537            | 71 603           | 66 066         | 92.27         |
| Charges exceptionnelles sur opérations en capital                            | 154 000          |                  | 154 000        |               |
| Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions                    |                  |                  |                |               |
| <b>Total VIII</b>                                                            | <b>159 537</b>   | <b>71 603</b>    | <b>87 934</b>  | <b>122.81</b> |
| <b>4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)</b>                                   | <b>44 471</b>    | <b>19 831</b>    | <b>24 641</b>  | <b>124.26</b> |
| Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)                |                  |                  |                |               |
| Impôts sur les bénéfices (X)                                                 | 522 187          | 305 068          | 217 119        | 71.17         |
| <b>Total des produits (I+III+V+VII)</b>                                      | <b>9 024 729</b> | <b>8 496 608</b> | <b>528 121</b> | <b>6.22</b>   |
| <b>Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)</b>                                | <b>8 466 833</b> | <b>7 960 607</b> | <b>506 226</b> | <b>6.36</b>   |
| <b>5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)</b>         | <b>557 895</b>   | <b>536 001</b>   | <b>21 894</b>  | <b>4.08</b>   |

\* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier  
: Redevance de crédit bail immobilier

(3) Dont produits concernant les entreprises liées

(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

DOCUMENT DE TRAVAIL

JOF

## ANNEXE

### SOMMAIRE

|                                                        |   |
|--------------------------------------------------------|---|
| Faits caractéristiques de l'exercice                   | X |
| <b>- REGLES ET METHODES COMPTABLES</b>                 |   |
| Principes et conventions générales                     | X |
| Informations générales complémentaires                 | X |
| Informations complémentaires (CICE)                    | X |
| L'utilisation du CICE dans l'entreprise                | X |
| <b>- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN</b>    |   |
| Etat des immobilisations                               | X |
| Etat des amortissements                                | X |
| Etat des provisions                                    | X |
| Etat des échéances des créances et des dettes          | X |
| Composition du capital social                          | X |
| Autres immobilisations incorporelles                   | X |
| Evaluation des immobilisations corporelles             | X |
| Evaluation des amortissements                          | X |
| Titres immobilisés                                     | X |
| Créances immobilisées                                  | X |
| Différence d'évaluation sur éléments fongibles         | X |
| Evaluation des créances et des dettes                  | X |
| Dépréciation des créances                              | X |
| Evaluation des valeurs mobilières de placement         | X |
| Disponibilités en Euros                                | X |
| Produits à recevoir                                    | X |
| Charges à payer                                        | X |
| Charges et produits constatés d'avance                 | X |
| <b>- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS</b> |   |
| Informations en matière de crédit bail                 | X |
| Liste des filiales et participations                   | X |
| <b>- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES</b>                  |   |
| Résultats financiers des cinq derniers exercices       | X |

NA = Non Applicable NS = Non significative

## ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

### FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Ventes 430 parts FEMU QUI actée impliquant une réduction du capital de la société pour un montant de 46000€

### - REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

#### Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

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, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

#### Informations générales complémentaires

NA

#### Informations relatives au CICE

Il a été comptabilisé en déduction des frais de personnel un produit à recevoir relatif à l'application du CICE (crédit d'impôt compétitivité emploi) pour un montant de 532 498 €. La société a demandé son remboursement au titre de ce mécanisme.

#### L'utilisation du CICE dans l'entreprise

Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises. Au titre de l'année civile écoulée, nous avons dégagé un crédit d'impôt de 532 498 €, que nous avons affecté principalement à des efforts en matière de :

JPF

## ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

| Description des efforts                   | Montant |
|-------------------------------------------|---------|
| - investissement :                        | 532 498 |
| - recherche :                             |         |
| - d'innovation :                          |         |
| - formation :                             |         |
| - recrutement :                           |         |
| - prospection de nouveaux marchés :       |         |
| - transition écologique et énergétique :  |         |
| - reconstitution des fonds de roulement : |         |
| Total                                     | 532 498 |

Il n'a donc permis ni de financer une hausse de la part des bénéfices distribués, ni d'augmenter les rémunérations des dirigeants.

### - COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

#### Etat des immobilisations

|                                                                    | Valeur brute<br>début<br>d'exercice | Augmentations |                |
|--------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|---------------|----------------|
|                                                                    |                                     | Réévaluations | Acquisitions   |
| Autres postes d'immobilisations incorporelles                      | 66 931                              |               |                |
| <b>TOTAL</b>                                                       | <b>66 931</b>                       |               |                |
| Constructions sur sol propre                                       | 638                                 |               |                |
| Installations générales agencements aménagements des constructions | 2 872 134                           |               | 93 803         |
| Installations techniques, Matériel et outillage industriel         | 4 314 365                           |               | 145 417        |
| Installations générales agencements aménagements divers            | 2 581 524                           |               | 153 269        |
| Matériel de transport                                              | 545 924                             |               | 369 210        |
| Matériel de bureau et informatique, Mobilier                       | 18 269                              |               | 749            |
| Immobilisations corporelles en cours                               | 30 598                              |               |                |
| <b>TOTAL</b>                                                       | <b>10 363 450</b>                   |               | <b>762 448</b> |
| Autres participations                                              | 43 469                              |               |                |
| Autres titres immobilisés                                          | 3 009                               |               |                |
| Prêts, autres immobilisations financières                          | 110 000                             |               | 1 989          |
| <b>TOTAL</b>                                                       | <b>156 478</b>                      |               | <b>1 989</b>   |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                                               | <b>10 586 859</b>                   |               | <b>764 437</b> |

## ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

|                                                            | Diminutions   |          | Valeur brute<br>en fin<br>d'exercice | Réévaluation<br>Valeur d'origine<br>fin exercice |
|------------------------------------------------------------|---------------|----------|--------------------------------------|--------------------------------------------------|
|                                                            | Poste à Poste | Cessions |                                      |                                                  |
| Autres immobilisations incorporelles TOTAL                 |               |          | 66 931                               | 66 931                                           |
| Constructions sur sol propre                               |               |          | 638                                  | 638                                              |
| Installations générales agencements aménagements constr.   |               |          | 2 965 937                            | 2 965 937                                        |
| Installations techniques, Matériel et outillage industriel |               |          | 4 459 782                            | 4 459 782                                        |
| Installations générales agencements aménagements divers    | 6 280         |          | 2 728 513                            | 2 728 513                                        |
| Matériel de transport                                      |               | 154 000  | 761 134                              | 761 134                                          |
| Matériel de bureau et informatique, Mobilier               |               |          | 19 018                               | 19 018                                           |
| Immobilisations corporelles en cours                       |               |          | 30 598                               | 30 598                                           |
| TOTAL                                                      | 6 280         | 154 000  | 10 965 618                           | 10 965 619                                       |
| Autres participations                                      |               |          | 43 469                               | 43 469                                           |
| Autres titres immobilisés                                  |               |          | 3 009                                | 3 009                                            |
| Prêts, autres immobilisations financières                  |               |          | 111 989                              | 111 989                                          |
| TOTAL                                                      |               |          | 158 467                              | 158 467                                          |
| TOTAL GENERAL                                              | 6 280         | 154 000  | 11 191 016                           | 11 191 016                                       |

### Etat des amortissements

| Situations et mouvements de l'exercice                     | Montant début<br>d'exercice | Dotations<br>de l'exercice | Diminutions<br>Reprises | Montant fin<br>d'exercice |
|------------------------------------------------------------|-----------------------------|----------------------------|-------------------------|---------------------------|
| Autres immobilisations incorporelles TOTAL                 | 26 650                      | 9 836                      |                         | 36 487                    |
| Constructions sur sol propre                               | 603                         | 34                         |                         | 638                       |
| Installations générales agencements aménagements constr.   | 519 739                     | 127 029                    |                         | 646 768                   |
| Installations techniques, Matériel et outillage industriel | 1 950 171                   | 447 203                    | 0                       | 2 397 374                 |
| Installations générales agencements aménagements divers    | 2 021 283                   | 219 987                    |                         | 2 241 270                 |
| Matériel de transport                                      | 154 923                     | 108 756                    |                         | 263 679                   |
| Matériel de bureau et informatique, Mobilier               | 10 757                      | 2 504                      |                         | 13 261                    |
| TOTAL                                                      | 4 657 477                   | 905 513                    | 0                       | 5 562 990                 |
| TOTAL GENERAL                                              | 4 684 127                   | 915 350                    | 0                       | 5 599 477                 |

| Ventilation des dotations<br>de l'exercice  | Amortissements<br>linéaires | Amortissements<br>dégressifs | Amortissements<br>exceptionnels | Amortissements dérogatoires |          |
|---------------------------------------------|-----------------------------|------------------------------|---------------------------------|-----------------------------|----------|
|                                             |                             |                              |                                 | Dotations                   | Reprises |
| Autres immob.incorporelles TOTAL            | 9 836                       |                              |                                 |                             |          |
| Constructions sur sol propre                | 34                          |                              |                                 |                             |          |
| Instal.générales agenc.aménag.constr.       | 127 029                     |                              |                                 |                             |          |
| Instal.techniques matériel outillage indus. | 447 203                     |                              |                                 |                             |          |
| Instal.générales agenc.aménag.divers        | 219 987                     |                              |                                 |                             |          |
| Matériel de transport                       | 108 756                     |                              |                                 |                             |          |
| Matériel de bureau informatique mobilier    | 2 504                       |                              |                                 |                             |          |
| TOTAL                                       | 905 513                     |                              |                                 |                             |          |
| TOTAL GENERAL                               | 915 350                     |                              |                                 |                             |          |

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Etat des provisions

| Provisions pour risques et charges  | Montant début d'exercice | Augmentations Dotations | Diminutions Montants utilisés | Diminutions Montants non utilisés | Montant fin d'exercice |
|-------------------------------------|--------------------------|-------------------------|-------------------------------|-----------------------------------|------------------------|
| Gros entretien et grandes révisions | 90 656                   |                         | 90 656                        |                                   |                        |
| TOTAL                               | 90 656                   |                         | 90 656                        |                                   |                        |

| Provisions pour dépréciation        | Montant début d'exercice | Augmentations Dotations | Diminutions Montants utilisés | Diminutions Montants non utilisés | Montant fin d'exercice |
|-------------------------------------|--------------------------|-------------------------|-------------------------------|-----------------------------------|------------------------|
| Sur titres de participation         | 41 220                   |                         |                               |                                   | 41 220                 |
| Sur comptes clients                 | 79 096                   | 14 309                  | 0                             |                                   | 93 405                 |
| Autres provisions pour dépréciation | 481 702                  |                         |                               |                                   | 481 702                |
| TOTAL                               | 602 018                  | 14 309                  |                               |                                   | 616 327                |
| TOTAL GENERAL                       | 692 674                  | 14 309                  | 90 656                        |                                   | 616 327                |

|                            |  |       |        |  |  |
|----------------------------|--|-------|--------|--|--|
| Dont dotations et reprises |  |       |        |  |  |
| d'exploitation             |  | 7 090 | 27 906 |  |  |
| financières                |  | 7 219 | 20 450 |  |  |
| exceptionnelles            |  |       | 42 300 |  |  |

Etat des échéances des créances et des dettes

| Etat des créances                                      | Montant brut | A 1 an au plus | A plus d'1 an |
|--------------------------------------------------------|--------------|----------------|---------------|
| Prêts                                                  | 1 739        | 1 739          |               |
| Autres immobilisations financières                     | 110 250      | 110 250        |               |
| Clients douteux ou litigieux                           | 137 070      | 137 070        |               |
| Autres créances clients                                | 2 297 994    | 2 297 994      |               |
| Personnel et comptes rattachés                         | 1 635        | 1 635          |               |
| Impôts sur les bénéfices                               | 2 237 518    | 2 237 518      |               |
| Taxe sur la valeur ajoutée                             | 53 729       | 53 729         |               |
| Groupe et associés                                     | 325 444      | 325 444        |               |
| Débiteurs divers                                       | 115 365      | 115 365        |               |
| Charges constatées d'avance                            | 77 309       | 77 309         |               |
| TOTAL                                                  | 5 358 052    | 5 358 052      |               |
| Montant des prêts accordés en cours d'exercice         | 3 000        |                |               |
| Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice | 3 067        |                |               |

JP

## ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

| Etat des dettes                                          | Montant brut     | A 1 an au plus   | De 1 à 5 ans   | A plus de 5 ans |
|----------------------------------------------------------|------------------|------------------|----------------|-----------------|
| Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine | 10 472           | 10 472           |                |                 |
| Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine | 1 946 260        | 1 391 440        | 554 820        |                 |
| Fournisseurs et comptes rattachés                        | 3 004 159        | 3 004 159        |                |                 |
| Personnel et comptes rattachés                           | 89 854           | 89 854           |                |                 |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux            | 100 461          | 100 461          |                |                 |
| Taxe sur la valeur ajoutée                               | 447 323          | 447 323          |                |                 |
| Autres impôts taxes et assimilés                         | 70 786           | 70 786           |                |                 |
| Groupe et associés                                       | 335 407          | 335 407          |                |                 |
| Autres dettes                                            | 6 674            | 6 674            |                |                 |
| <b>TOTAL</b>                                             | <b>6 011 395</b> | <b>5 456 575</b> | <b>554 820</b> |                 |
| Emprunts remboursés en cours d'exercice                  | 586 924          |                  |                |                 |

### Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

| Différentes catégories de titres | Valeurs<br>nominales<br>en euros | Nombre de titres |       |            |         |
|----------------------------------|----------------------------------|------------------|-------|------------|---------|
|                                  |                                  | Au début         | Créés | Remboursés | En fin  |
|                                  |                                  | 546 000          |       | 46 000     | 500 000 |

Ventes des parts FEMU QUI

### Autres immobilisations incorporelles

(Code du Commerce Art. R 123-186)

Les brevets, concessions et autres valeurs incorporelles immobilisées ont été évalués à leur coût d'acquisition, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

### Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

JPS

## ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

### Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

| Catégorie                   | Mode     | Durée       |
|-----------------------------|----------|-------------|
| Constructions               | Linéaire | 10 à 50 ans |
| Agencements et aménagements | Linéaire | 10 à 20 ans |
| Installations techniques    | Linéaire | 5 à 10 ans  |
| Matériels et outillages     | Linéaire | 5 à 10 ans  |
| Matériel de transport       | Linéaire | 4 à 5 ans   |
| Matériel de bureau          | Linéaire | 5 à 10 ans  |
| Mobilier                    | Linéaire | 5 à 10 ans  |

### Titres immobilisés

(PCG Art. 831-2/20 et 832-7)

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.  
En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré.  
Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

### Créances immobilisées

(PCG Art. 831-2 7°)

Les prêts, dépôts et autres créances ont été évalués à leur valeur nominale.  
Les créances immobilisées ont le cas échéant été dépréciées par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

### Différence d'évaluation sur éléments fongibles

(PCG Art.831-2/11 et Art. 832-13)

### Evaluation des créances et des dettes

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

### Dépréciation des créances

(PCG Art.831-2/3)

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.

## ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

### Evaluation des valeurs mobilières de placement

Les valeurs mobilières de placement ont été évaluées à leur coût d'acquisition à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur des titres a été estimée selon la méthode FIFO (premier entré, premier sorti).

### Disponibilités en Euros

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

### Produits à recevoir

| Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan | Montant |
|--------------------------------------------------------------------------|---------|
| Créances clients et comptes rattachés                                    | 250 942 |
| Autres créances                                                          | 12 559  |
| Total                                                                    | 263 501 |

### Charges à payer

| Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan | Montant |
|------------------------------------------------------------------------|---------|
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit                 | 1 583   |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés                               | 624     |
| Dettes fiscales et sociales                                            | 56 596  |
| Total                                                                  | 58 804  |

### Charges et produits constatés d'avance

| Charges constatées d'avance | Montant |
|-----------------------------|---------|
| Charges d'exploitation      | 77 309  |
| Total                       | 77 309  |

## ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

### - ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

#### Crédit bail

(Code monétaire et financier R 313-14)

| Nature                        | Terrains | Constructions | Instal. Matériel<br>et Outillage | Autres    | Total     |
|-------------------------------|----------|---------------|----------------------------------|-----------|-----------|
| Valeur d'origine              |          |               | 2 130 139                        | 6 378 030 | 8 508 169 |
| Redevances payées             |          |               |                                  |           |           |
| - cumuls exercices antérieurs |          |               | 1 044 255                        | 1 678 401 | 2 722 656 |
| - exercice                    |          |               | 221 811                          | 803 637   | 1 025 448 |
| Total                         |          |               | 1 266 066                        | 2 482 038 | 3 748 104 |
| Redevances restant à payer    |          |               |                                  |           |           |
| - à un an au plus             |          |               | 321 999                          | 949 394   | 1 271 392 |
| - entre 1 et 5 ans            |          |               | 630 791                          | 2 311 104 | 2 941 895 |
| Total                         |          |               | 952 790                          | 3 260 498 | 4 213 287 |
| Valeur résiduelle             |          |               |                                  |           |           |
| - entre 1 et 5 ans            |          |               | 550                              | 19 710    | 20 260    |
| Total                         |          |               | 550                              | 19 710    | 20 260    |

JBF

**Liste des filiales et participations**

(Code du Commerce Art. L 233-15; PCG Art. 832-6, 833-6 et 841-6)

Société AM ENVIRONNEMENT ANGE-MICHEL  
20235 VALLE DI ROSTINO

| Société<br>Renseignements détaillés                                                                                                                       | Capital | Capitaux propres<br>autres que<br>le capital | Quote-part du<br>capital détenu<br>en % | Valeur comptable des titres |        | Prêts et avances<br>consentis et<br>non remboursés | Cautions et<br>avals donnés<br>par la société | Chiffre d'affaires<br>du dernier<br>exercice | Résultat net<br>du dernier<br>exercice | Dividendes<br>encaissés par la<br>société | Observations |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|----------------------------------------------|-----------------------------------------|-----------------------------|--------|----------------------------------------------------|-----------------------------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------------|-------------------------------------------|--------------|
|                                                                                                                                                           |         |                                              |                                         | brute                       | nette  |                                                    |                                               |                                              |                                        |                                           |              |
| A. Renseignements détaillés<br>- Filiales détenues à + de 50%<br>- SARL TRIAC<br>- Participations détenues entre 10 et 50 %<br>- SA AM BOIS ENERGIE CORSE | 8 000   | 362 827                                      | 66.25                                   | 39 200                      | 39 200 |                                                    |                                               | 96 661                                       |                                        |                                           |              |
|                                                                                                                                                           | 10 000  | 74 427                                       | 20.00                                   | 2 000                       | 2 000  | 425                                                |                                               | 9 500                                        | 79 212                                 |                                           |              |
|                                                                                                                                                           |         |                                              |                                         |                             |        |                                                    |                                               |                                              |                                        |                                           |              |
| B. Renseignements globaux<br>- Filiales non reprises en A<br>- françaises<br>- Participations non reprises en A                                           | 600     | 457 578                                      | 5.00                                    | 300                         | 300    | 324 989                                            |                                               | 143 000                                      | 28 300                                 |                                           |              |
|                                                                                                                                                           |         |                                              |                                         |                             |        |                                                    |                                               |                                              |                                        |                                           |              |

JP

**Tableau des résultats de la société au cours des 5 derniers exercices**

(Code du Commerce Art. R 225-102)

|                                                                                                         | 31/12/2018       | 31/12/2019       | 31/12/2020       | 31/12/2021       | 31/12/2022       |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| <b>CAPITAL EN FIN D'EXERCICE</b>                                                                        |                  |                  |                  |                  |                  |
| Capital social                                                                                          | 546 000<br>2 730 | 546 000<br>2 730 | 546 000<br>2 730 | 546 000<br>2 730 | 500 000<br>2 730 |
| Nbre des actions ordinaires existantes                                                                  |                  |                  |                  |                  |                  |
| Nbre des actions à dividendes prioritaires existantes                                                   |                  |                  |                  |                  |                  |
| Nbre maximal d'actions futures à créer                                                                  |                  |                  |                  |                  |                  |
| - par conversion d'obligations                                                                          |                  |                  |                  |                  |                  |
| - par exercice de droit de souscription                                                                 |                  |                  |                  |                  |                  |
| <b>OPERATIONS ET RESULTATS</b>                                                                          |                  |                  |                  |                  |                  |
| Chiffre d'affaires hors taxes                                                                           | 6 351 135        | 6 494 161        | 6 841 364        | 8 183 887        | 8 753 420        |
| Résultat avant impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions         | 946 706          | 206 943          | 1 667 447        | 1 163 835        | 915 848          |
| Impôts sur les bénéfices                                                                                | 283 933-         | 14 034-          | 98 259-          | 305 068-         | 522 187-         |
| Participation des salariés au titre de l'exercice                                                       |                  |                  |                  |                  |                  |
| Résultat après impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions         | 321 250          | 129 278          | 224 711          | 536 001          | 557 895          |
| Résultat distribué                                                                                      |                  |                  |                  |                  |                  |
| <b>RESULTAT PAR ACTION</b>                                                                              |                  |                  |                  |                  |                  |
| Résultat après impôts, participation des salariés mais avant dotations aux amortissements et provisions |                  |                  | 646.78           | 538.06           | 526.75           |
| Résultat après impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions         | 117.67           | 47.35            | 82.31            | 196.34           | 204.36           |
| Dividende distribué à chaque action                                                                     |                  |                  |                  |                  |                  |
| <b>PERSONNEL</b>                                                                                        |                  |                  |                  |                  |                  |
| Effectif moyen des salariés employés pendant l'exercice                                                 | 13               | 13               |                  |                  |                  |
| Montant de la masse salariale de l'exercice                                                             | 257 691          | 238 150          | 234 188          | 708 587          | 706 423          |
| Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux de l'exercice                                 | 71 926           |                  | 95 026           | 223 574          | 226 382          |

JPF

## POUVOIR

M. MORACCHINI ANGE né le 05/09/1961 demeurant Hameau de Grate 20235 VALLE DI ROSTINO

Agissant en qualité de Président de la société AM ENVIRONNEMENT immatriculée  
490 887 700

Dont le siège social est fixé à hameau de Grate 20235 VALLE DI ROSTINO

Donne par les présentes pouvoir à :

M. ERWAN Anger né le 05/08/1964 à Pontivy et agissant en qualité de représentant légal du  
cabinet ACACIA CONSEILS

aux fins de procéder aux formalités de dépôt des comptes clos de l'exercice 2022 auprès du  
greffe du Tribunal de commerce de Bastia

Fait à Biguglia le 02/08/2023

Signature du mandant précédée de la mention manuscrite « bon pour pouvoir »

*Bon pour pouvoir.*

**AM ENVIRONNEMENT**  
SAS au capital de 545 000 € - APE 3821 Z  
Hameau de Grate - 20235 VALLE DI ROSTINO  
Tél : 04 95 31 17 64 - Fax : 04 95 33 37 50  
Email : [contact@am-groupe.fr](mailto:contact@am-groupe.fr)  
Siret : 490 887 700 00022 TVA INTRA : FR91 490 887 700