

RCS : BAYONNE Code greffe : 6401

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2019 B 00855 Numéro SIREN : 444 373 799 Nom ou dénomination : FMT

Ce dépôt a été enregistré le 08/08/2023 sous le numéro de dépôt 7354

① **BILAN - ACTIF**

DGFIP N° 2050 2023

Désignation de l'entreprise : SAS FMT		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * 12					
Adresse de l'entreprise : 5 b avenue de l'Océan		Durée de l'exercice précédent * 12					
Numéro SIRET * 4 4 4 3 7 3 7 9 9 0 0 0 2 2		Néant ☐					
		Exercice N, clos le, 31122022	N-1 31122021				
		Brut 1	Amortissements, provisions 2	Net 3	Net 4		
Capital souscrit non appelé (I)		AA					
ACTIF IMMOBILISE *	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AC				
		Frais de développement *	CX				
		Concessions, brevets et droits similaires	AF				
		Fonds commercial (1)	AB				
		Autres immobilisations incorporelles	AJ				
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN	36 245	36 245	36 245	
		Constructions	AP	306 537	141 005	165 533	173 743
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR				
		Autres immobilisations corporelles	AT				
		Immobilisations en cours	AV				
		Avances et acomptes	AX				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS				
		Autres participations	CU	951		951	951
		Créances rattachées à des participations	BB				
		Autres titres immobilisés	BD	10		10	10
		Prêts	BF				
		Autres immobilisations financières *	BH	107		107	107
TOTAL (II)		BJ	343 850	141 005	202 845	211 055	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL				
		En cours de production de biens	BN				
		En cours de production de services	BP				
		Produits intermédiaires et finis	BR				
		Marchandises	BT				
	CREANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV				
		Clients et comptes rattachés (3) *	BX	793		793	1 429
		Autres créances (3)	BZ	443 206		443 206	466 706
	DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé	CB				
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD	3 394 397	249 475	3 144 922	3 710 020
Disponibilités		CF	198 453		198 453	178 568	
Charges constatées d'avance (3) *		CH	394		394	1 216	
TOTAL (III)		CJ	4 037 243	249 475	3 787 768	4 357 938	
Comptes de régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW					
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM					
	Ecarts de conversion actif * (VI)	CN					
	TOTAL GENERAL (I à VI)	CO	4 381 093	390 480	3 990 613	4 568 994	
Renvois : (1) Dont droit au bail :		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :	CP	(3) Part à plus d'un an :	CR		
Clause de réserve de propriété : *		Immobiliations :	Stocks :		Créances :		

Désignation de l'entreprise SAS FMT		Néant ☐ *		
		Exercice N	Exercice N-1	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1) * (Dont versé : 1.172.000)	DA	1 172 000	1 172 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB		
	Ecarts de réévaluation (2) * (dont écart d'équivalence EK)	DC		
	Réserve légale (3)	DD	117 200	117 200
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE		
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1)	DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ)	DG	2 195 426	2 948 557
	Report à nouveau	DH		
	RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	164 521	246 869
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK	2 223	4 133
	TOTAL (I)	DL	3 651 371	4 488 759
	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		
	TOTAL (III)	DR		
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS		
	Autres emprunts obligataires	DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU		
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	214 687	10 164
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	4 771	4 660
	Dettes fiscales et sociales	DY	119 785	65 410
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		
	Autres dettes	EA		
Compte régul.	EB			
	TOTAL (IV)	EC	339 243	80 235
	Ecarts de conversion passif *	ED		
	TOTAL GENERAL (I à V)	EE	3 990 613	4 568 994
RENOIS	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	1B		
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Ecart de réévaluation libre 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	338 543	80 235
	(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH		

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

Annexe aux comptes annuels

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **3 990 613** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **525 583** euros et un total **charges** de **361 061** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **164 521** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2022** et finit le **31/12/2022**.

Il a une durée de **12** mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices.

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

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté, hors les provisions sur obligations non cotées, suite à un redressement fiscal sur les comptes 2021 (voir ci-après).

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations Corporelles

L'immeuble de Bapaume inscrit à l'actif avait été décomposé. Une reprise d'amortissement dérogatoire constate l'écart entre l'amortissement comptable de la structure sur 40 ans et l'amortissement fiscal calculé sur 20 ans.

Immobilisations financières

Les participations de l'actif immobilisé sont inscrites pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Créances et dettes

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

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Disponibilités

Les valeurs mobilières acquises sont rapprochées du relevé de titres du Crédit du Nord à la date de clôture pour constater une provision en cas de cours inférieur au prix d'acquisition.

Pour les obligations non cotées, une provision est constituée lors du défaut avéré, tel que la liquidation judiciaire de la société ayant émis les obligations souscrites et non le non respect des échéances de remboursement.

Redressement fiscal 2019 & 2019

A été provisionné au 31 décembre 2022, le redressement fiscal accepté et réglé le 7 février 2023 pour 119.785 €.

La provision constituée sur obligations non cotées pour 250.000 € au 31 décembre 2021 a été redressée. La reprise de provision comptabilisée en produit à fin 2022, a été déduite du résultat fiscal, car l'IS et les pénalités sont en charges 2022 et réintégrés fiscalement.

Immobilisations

Etat exprimé en euros	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2022
		Augmentations		Diminutions		
		Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
Total immobilisations incorporelles						
Total immobilisations corporelles	342 782					342 782
Total immobilisations financières	1 068					1 068
TOTAL	343 850					343 850

Amortissements

Etat exprimé en euros	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2022
		Dotations	Diminutions	
Total immobilisations incorporelles				
Total immobilisations corporelles	132 795	8 210		141 005
TOTAL	132 795	8 210		141 005

Provisions

Etat exprimé en euros	Provisions début d'exercice	Augmentations	Diminutions	Provisions au 31/12/2022
Provisions règlementées	4 133		1 910	2 223
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour dépréciation	294 790	204 685	250 000	249 475
TOTAL	298 923	204 685	251 910	251 698

Capital social

Etat exprimé en euros	31/12/2022	Nombre	Val. Nominale	Montant
Actions / Parts sociales				
Du capital social début exercice		11 720,00	100,0000	1 172 000,00
Emises pendant l'exercice				
Remboursées pendant l'exercice				
Du capital social fin d'exercice		11 720,00	100,0000	1 172 000,00

Créances

Etat exprimé en euros

	31/12/2022	1 an au plus	plus d'1 an
Actif immobilisé	107		107
Actif circulant et charges constatées d'avances	444 393	444 393	
TOTAL	444 500	444 393	107

Dettes

	31/12/2022	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
Dettes auprès des établissements de crédit				
Dettes financières diverses	9 670	8 970	700	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 771	4 771		
Dettes fiscales et sociales	119 785	119 785		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	205 017	205 017		
Produits constatés d'avance				
TOTAL	339 243	338 543	700	

Plusieurs postes du Bilan

Etat exprimé en euros

31/12/2022

Entreprises liées

Entreprises avec un
lien de participationDettes, créances
représentées par
effets de commerce

Bilan Actif				
Capital souscrit non appelé				
Actif immobilisé				
Avances, acomptes sur immobilisations incorporelles				
Avances, acomptes sur immobilisations corporelles				
Participations				
Créances sur participations				
Prêts				
Autres titres immobilisés				
Autres immobilisations financières				
Actif circulant				
Avances, acomptes versés sur commandes				
Clients et comptes rattachés				
Autres créances				
Capital souscrit appelé non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités				
Bilan Passif				
Dettes				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes envers établissements de crédits				
Emprunts et dettes financières divers				
Avances, acomptes versés sur commandes				
Dettes fournisseurs comptes rattachés				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes				

Filiales et participations

Etat exprimé en euros

31/12/2022

Capital

Capitaux propres

Quote part du capital
détenue
(en pourcentage)

Valeur comptable des titres détenus

Brute

Nette

A. Renseignements détaillés

1. Filiales (Plus de 50 %)

FMT 01 Sarl

1 000

380 239

95,10

951

951

2. Participations (10 à 50 %)

Prêts et avances
consentisMontant des
cautions et avals
donnés

Chiffre d'affaires

Résultat du dernier
exercice closDividendes
encaissés

1. Filiales (Plus de 50 %)

FMT 01 Sarl

480 520

118 045

95 100

2. Participations (10 à 50 %)

B. Renseignements globaux

Capital

Capitaux propres

Quote part détenue en pourcentage

Valeur comptable des titres détenus - Brute

Valeur comptable des titres détenus - Nette

Prêts et avances consentis

Montant des cautions et avals

Chiffre d'affaires

Résultat du dernier exercice clos

Dividendes encaissés

Filiales non reprises en A

françaises

étrangères

Participations non reprises en A

françaises

étrangères

La Sarl FMT 01 a été constituée le 2 décembre 2014.

COPIE CERTIFIÉE
CONFORME

FMT Sas
au capital de 1.172.000 €
Siège social : 64600 ANGLET
5 avenue de l'Océan
RCS Bayonne B 444 373 799

**AFFECTATION DU RESULTAT 2022
RESOLUTION PROPOSEE ET ADOPTEE
ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE DU 29 JUIN 2023**

QUATRIEME RESOLUTION : affectation du résultat

L'assemblée générale affecte le résultat 2022 de 164.521,46 €, en autres réserves. Les autres réserves sont ainsi portées de 2.195.426,49 € à 2.259.947,95 €.

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code Générale des Impôts, nous vous rappelons que les sommes distribuées à titre de dividendes, pour les trois exercices précédents, ont été les suivantes :

	dividende par action	Abattement pers.phys.	Montant divid. avec abatt.
2021	85,32 €	40 %	1 000 000 €
2020	42,70 €	40 %	500 444 €
2019	55,50 €	40 %	650 460 €

Cette résolution mise aux voix est adoptée à l'unanimité.

- o - O - o -

Experts-comptables associés

Alain FONTAINE

Cyrille LANGUILLE

Jacques THOMÉ

Patrick CHAVALLE

Arnaud L'HERMINÉ

Avec la collaboration de
François DOUROUX

07 AOÛT 2023

GREFFE TRIBUNAL COMMERCE

BP 18180

64181 BAYONNE Cedex

Objet : Publicité comptes 2022

Madame, Monsieur,

Concernant la publicité des comptes 2022 de la Sas FMT, Siren 444 373 799, nous vous prions de trouver ci-joint :

- Les comptes annuels 2022 (avec compte de résultat, à ne pas rendre public)
- Demande de confidentialité du compte de résultat,
- La décision d'affectation du résultat,
- Un chèque de 45,02 € à l'ordre du greffe du tribunal de commerce de Bayonne, pour coût de la formalité

À votre disposition pour toute information complémentaire.

François DOUROUX

2 bis, Chemin de la Blanchisserie - 59400 Cambrai - Tél. 03 27 82 27 11 - contact@bdl-cambrai.fr

www.bdl-experts.com
my.bdl-cambrai.fr

BDL Cambrai
Tél. 03 27 82 27 11
contact@bdl-cambrai.fr

BDL Valenciennes
Tél. 03 27 46 16 46
contact@bdl-valenciennes.fr

BDL Saint-Amand-Les-Eaux
Tél. 03 27 48 00 44
contact@bdl-saintamand.fr

BDL La Bassée
Tél. 03 28 55 23 23
contact@bdl-labasse.fr

BDL Arras
Tél. 03 21 51 36 54
contact@bdl-arras.fr

BDL Tourcoing
Tél. 03 20 60 26 00
contact@bdl-tourcoing.fr



DIFFERENCE

SELAS BDL CAMBRAI AU CAPITAL DE 2 056 000 EUROS - TVA FR 87 790 041 842 - RCS DOUAI 790 041 842 - SOCIÉTÉ INSCRITE À L'ORDRE DES EXPERTS COMPTABLES DE LILLE NORD-PAS-DE-CALAIS