

COMPTE DE RESULTAT

				Note	31/12/2022	31/12/2021
Nombre de mois de la période					12	12
PRODUITS D'EXPLOITATION		1 - France	2 - Exportation		Total	Total
	Ventes de marchandises					
	Production vendue	biens				
		services	7 980		7 980	3 545
	CHIFFRE D'AFFAIRES NET (14)		7 980	50	7 980	3 545
	Production stockée					
	Production immobilisée					
CHARGES D'EXPLOITATION	Subventions d'exploitation					
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges (9)					
	Autres produits (1) (11)				0	0
	Total des produits d'exploitation (2) (I)				7 980	3 545
	Achats de marchandises (y compris droits de douane)					
	Variation de stock (marchandises)					
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y c. droits de douane)					
CHARGES D'EXPLOITATION	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)					
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)				2 084	2 151
	Impôts, taxes et versements assimilés					
	Salaires et traitements					
	Charges sociales (10)					
	Dotations aux amortissements sur immobilisations				7 093	7 093
	Dotations aux dépréciations sur immobilisations					
CHARGES D'EXPLOITATION	Dotations aux dépréciations sur actif circulant					
	Dotations aux provisions					
	Autres charges (12)				1	0
	Total des charges d'exploitation (4) (II)				9 178	9 244
	1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)				-1 198	-5 699
	Bénéfice attribué ou perte transférée (III)			52		
	Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)					
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges					
	Différences positives de change					
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					
	Total des produits financiers (V)					
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions					
	Intérêts et charges assimilées (6)				1 496	1 644
	Différences négatives de change					
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					
	Total des charges financières (VI)				1 496	1 644
	2 - RESULTAT FINANCIER (V - VI)				-1 496	-1 644
	3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)				-2 694	-7 343

COMPTE DE RESULTAT

	Note	31/12/2022	31/12/2021
PRODUITS EXCEPTIONNELS			
Produits exceptionnels sur opérations de gestion			
Produits exceptionnels sur opérations en capital	55		
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges			
Total des produits exceptionnels (VII)			
CHARGES EXCEPTIONNELLES			
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)			
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	56		
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions			
Total des charges exceptionnelles (VIII)			
4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)			
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)	57		
Impôts sur les bénéfices (X)	58		
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V+VII)		7 980	3 545
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX+X)		10 674	10 888
5 - BENEFICE OU PERTE (total des produits - total des charges) (15)		-2 694	-7 343

Renvois	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme		
	(2)	Dont	- Produits de locations immobilières	
			- Produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs	
	(3)	Dont	- Crédit-bail mobilier	
			- Crédit-bail immobilier	
	(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs		
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées		
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées		
	(6 bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)		
	(9)	Dont transferts de charges		
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)		
	(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)		
	(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)		
	(13)	Dont primes et cotisations complém. obligatoires		
		personnelles : facultatives		
	(14)	Chiffre d'affaires en Euros et centimes	7 980,13	3 544,51
	(15)	Résultat en Euros et centimes	-2 693,97	-7 343,37



Annexe

Note 20 - Principes, règles et méthodes comptables

Généralités sur les règles comptables

L'élaboration et la présentation des comptes annuels ont été effectuées conformément aux règles en vigueur. L'application des conventions générales s'est fait dans le respect du principe de prudence, de permanence des méthodes, d'indépendance des exercices et de continuité d'exploitation.

Les éléments inscrits en comptabilité ont été évalués selon la méthode des coûts historiques.

L'entreprise a opté pour la comptabilisation en charges des frais d'acquisition des immobilisations conformément aux dispositions des articles 213-8 et 213-9 du Plan Comptable Général et de l'article 38 quinquies de l'annexe III du CGI.

Les titres détenus par l'entreprise ont été comptabilisés sur la base du coût d'acquisition. A l'inventaire, si leur valeur d'utilité retenue est inférieure au coût d'acquisition, une dépréciation est enregistrée.

Les stocks et en-cours sont évalués selon leur coût d'acquisition (biens acquis à titre onéreux) ou selon leur coût de production (biens produits).

Les informations complémentaires sur le bilan, le compte de résultat, ainsi que ceux relatifs aux engagements de l'entreprise et aux informations diverses sont présentées dans les notes ci-jointes, qui font partie intégrante des comptes annuels.

Note 31 - Immobilisations

Mouvements des immobilisations brutes

Désignation	Valeurs brutes début exercice	Mouvements de l'exercice		Valeurs brutes fin exercice
		Acquisitions	Cessions Virements	
<u>Immobilisations incorporelles</u>				
- Fonds Commercial				
- Autres immobilisations incorporelles				
Total				
<u>Immobilisations corporelles</u>				
- Terrains	30 980			30 980
- Constructions	123 920			123 920
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Autres instal, agencements, aménagements divers				
- Matériel de transport				
- Autres immobilisations corporelles	3 100			3 100
Total	158 000			158 000
<u>Immobilisations financières</u>				
Immobilisations financières				
Total				
Total général	158 000			158 000

Mouvements des amortissements

Immobilisations amortissables	Amortissements début exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements fin exercice
		Dotations	Diminutions	
<u>Immobilisations incorporelles</u>				
- Immobilisations incorporelles				
Total				
<u>Immobilisations corporelles</u>				
- Terrains				
- Constructions sur sol propre	9 347	6 650		15 998
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Autres instal, agencements, aménagements divers				
- Matériel de transport				
- Autres immobilisations corporelles	622	443		1 065
Total	9 970	7 093		17 063
Total général	9 970	7 093		17 063

Mouvements des immobilisations corporelles

Désignation	Immobilisations brutes	Amortissements	Immobilisations nettes
Au début de l'exercice	+ 158 000	+ 9 970	+ 148 030
Réévaluation de l'exercice	+		+
Investissements de l'exercice	+		+
Dotation de l'exercice		+ 7 093	- 7 093
Cessions ou mises hors service	-	-	-
Valeur en fin d'exercice	= 158 000	= 17 063	= 140 937

Modes et durées d'amortissement

Désignation	Modes	Durées
<u>Immobilisations incorporelles</u>		
- Frais d'établissement		
- Frais de développement		
- Concessions, brevets et droits similaires		
- Fonds commercial		
- Autres immobilisations incorporelles		
<u>Immobilisations corporelles</u>		
- Terrains	Non amortissable	
- Constructions	Linéaire	10 à 50 ans
- Installations techniques, matériels et outillages		
- Autres immobilisations corporelles	Linéaire	7 ans
. Instal, agencements, aménagements divers		
. Matériel de transport		
. Matériel de bureau		
. Emballages récupérables, divers		

Fonds commercial

Aucun fonds commercial ne figure à l'actif.

En application des dispositions de l'article 214-3 du Plan Comptable Général, nous avons estimé que nos fonds commerciaux n'ont pas de durée de vie limitée et à ce titre, ils ne sont pas amortis.

La mise en oeuvre des nouvelles règles du Plan Comptable Général sur le traitement des fonds commerciaux à compter du 01/01/2016 n'a aucune incidence sur les comptes annuels de l'entreprise.

Note 34 - Créances

Les créances ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Note 40 - Capitaux propres

Composition du capital social

Désignation	Actions ou parts sociales		
	Nombre	Valeur Unitaire	Total
Au début de l'exercice	100	10,00	1 000
Emises dans l'exercice			
Remboursées dans l'exercice			
A la fin de l'exercice	100	10,00	1 000
Augmentation de capital par incorporation de réserves			
Réduction de capital par prélèvement sur les réserves			

Note 43 - Dettes

Mouvements des emprunts de l'exercice

Désignation	Au début de l'exercice	Souscrits dans l'exercice	Remboursés dans l'exercice	A la fin de l'exercice
Emprunts auprès des établissements de crédit	142 133		9 698	132 435
Emprunts divers				
Total	142 133		9 698	132 435

Echéances des emprunts

Désignation	Reste dû	A un an au plus	A plus d'un an à 5 ans au plus	A plus de 5 ans
<u>Etablissements de crédit</u>	132 581	9 949	40 301	82 330
. à 1 an maximum à l'origine				
. à plus d'1 an à l'origine	132 581	9 949	40 301	82 330
<u>Emprunts et dettes financières divers</u>				
Total	132 581	9 949	40 301	82 330

Note 55 - Produits exceptionnels

Les produits exceptionnels tiennent compte non seulement des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise mais également de ceux qui présentent un caractère exceptionnel en égard à leurs montants.

Note 56 - Charges exceptionnelles

Les charges exceptionnelles tiennent compte non seulement des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise, mais également de ceux qui présentent un caractère exceptionnel en égard de leur montant.

Note 60 - Autres informations

Dettes garanties par des sûretés réelles

Postes concernés	Dettes garanties	Montant des sûretés	Valeur nette comptable des biens
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	132 435	201 370	140 937
Emprunts et dettes financières divers			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			
Dettes fiscales et sociales			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Total	132 435	201 370	140 937

Détail des charges à payer

Désignation	Montant
Intérêts courus sur emprunts	101
Assurances courues sur emprunts	29
Grefe TC-Dépôt comptes 2022	45
Services bancaires 4T2022 à payer	15
Total	191

Détail des produits à recevoir

Désignation	Montant
FAE - P et V 4T2022	1 664
Total	1 664

Echéance des créances

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	1 664	1 664	
Créance représentative de titres (Provision pour dépréciation antérieurement constituée)			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	248	248	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)			
Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	138	138	
Charges constatées d'avance			
Totaux	2 050	2 050	
(1) Montants des - Prêts accordés en cours d'exercice			
- Remboursements obtenus en cours d'exercice			
(2) Prêt et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

Echéance des dettes

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1) à 1 an max. à l'origine à plus d'1 an à l'origine	132 581	9 950	40 301	82 330
Emprunts et dettes financières divers (1) & (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	1 521	1 521		
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	708	708		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	38 506	38 506		
Autres dettes				
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie				
Produits constatés d'avance				
Total	173 316	50 685	40 301	82 330
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice		(2) Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés physiques		
Emprunts remboursés en cours d'exercice	9 698			

BILAN ACTIF

				Note	Exercice N, clos le :		31/12/2022	31/12/2021
					Brut 1	Amortissements dépréciations 2	Net 3	Net 4
Capital souscrit non appelé (I)				30				
ACTIF IMMOBILISÉ	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement		31				
		Frais de développement						
		Concessions, brevets et droits similaires						
		Fonds commercial (1)						
		Autres immobilisations incorporelles						
		Immobilisations incorporelles en cours						
		Avances et acomptes						
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains			30 980		30 980	30 980
		Constructions			123 920	15 998	107 922	114 573
		Installations techniques, matériel et outillage industriels						
		Autres immobilisations corporelles			3 100	1 065	2 035	2 478
		Immobilisations en-cours						
	IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Avances et acomptes						
		Participations (méthode de mise en équival.)						
		Autres participations						
		Créances rattachées à des participations						
		T.I.A.P						
		Autres titres immobilisés						
		Prêts						
	Autres immobilisations financières							
Total (II)					158 000	17 063	140 937	148 030
ACTIF CIRCULANT	STOCKS	Matières premières, approvisionnements		32				
		En-cours de production de biens						
		En-cours de production de services						
		Produits intermédiaires et finis						
		Marchandises						
	CRÉANCES	Avances et acomptes versés		33				
		Clients et comptes rattachés (3)		34	1 664		1 664	2 980
		Autres créances (3)			387		387	452
		Capital souscrit et appelé, non versé						
	DIVERS	V.M.P (dont actions propres :)		35				
Instruments de trésorerie								
Disponibilités			4 782		4 782	546		
COMPTES DE RÉGULARISATION	Charges constatées d'avance (3)		36					
	Total (III)				6 833	6 833	3 978	
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)		36					
	Primes de remboursement d'obligations (V)							
	Ecart de conversion actif (VI)							
	TOTAL GENERAL (I à VI)					164 833	17 063	147 770
Renvois : (1) Dont droit au bail :				(2) part-d'1 an Immo. fin. nettes		(3) Part à + 1 an		
Clause de réserve de propriété		Immobilisations :		Stocks :		Créances :		

BILAN PASSIF

		Note	31/12/2022	31/12/2021
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1) (Dont versé : 1 000)		1 000	1 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...			
	Ecart de réévaluation (2) (dont écart d'équivalence :)			
	Réserve légale (3)			
	Réserves statutaires ou contractuelles			
	Réserves réglementées (3) (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours)	40		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants)			
	Report à nouveau		-23 853	-16 510
	RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)		-2 694	-7 343
	Subventions d'investissement			
	Provisions réglementées			
	Total (I)		-25 547	-22 853
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs	41		
	Avances conditionnées			
	Total (II)			
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Provisions pour risques	42		
	Provisions pour charges			
	Total (III)			
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles			
	Autres emprunts obligataires			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)		132 581	142 288
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs)		38 506	30 817
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	43		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés		1 521	1 485
	Dettes fiscales et sociales		708	271
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
	Autres dettes			
Comptes régul.	Instruments de trésorerie			
	Produits constatés d'avance (4)	44		
	Total (IV)		173 317	174 861
	Ecart de conversion passif (V)	44		
	TOTAL GENERAL (I à V)		147 770	152 008
Renvois	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital			
	(2) Dont Réserve spéciale de réévaluation (1959)			
	(2) Dont Ecart de réévaluation libre			
	(2) Dont Réserve de réévaluation (1976)			
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme			
	(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		50 685	42 426
	(5) Dont concours bancaires courants, soldes créditeurs de banques et CCP		15	17

AAL.MUTTE
Société à responsabilité limitée au capital de 1 000 euros
Siège social : Lieu-dit La daille - Bâtiment B - Appartement 325
73150 VAL D'ISERE
RCS CHAMBERY 879 959 799

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 09 AVRIL 2023

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2022

DEUXIEME RÉOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter la perte de l'exercice clos le 31 décembre 2022 s'élevant à -2 693.97 euros de la manière suivante :

Perte de l'exercice : -2 693.97 euros

Au compte "report à nouveau" -2 693.97 euros
S'élevant ainsi à -26 547.03 euros

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres de la Société sont de -25 547.03 euros.

Il est rappelé que nous avons procédé par Assemblée Générale Extraordinaire du 27 juin 2021 à la déclaration prévue par l'article L.223-42 du Code de Commerce en cas de capitaux propres devenus inférieurs à la moitié du capital social

Aucun dividende n'a été distribué depuis la constitution de la société.

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 09 avril 2023

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme
La Gérance

