

RCS : COLMAR Code greffe : 6851

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2009 B 00259 Numéro SIREN : 511 828 956 Nom ou dénomination : A.M.T.
--

Ce dépôt a été enregistré le 22/08/2023 sous le numéro de dépôt 3042

23/3042
03 8 259

COMPTES ANNUELS

EURL A.M.T

20A RUE EDOUARD BRANLY

68000 COLMAR

Exercice du **01012022** au **31122022**

Copie certifiée conforme
à l'original
par l'un des dirigeants
de la société



WAGNER & ASSOCIES
Expertise comptable | Audit | Conseil

COLMAR - BIBEAUVILLE - STRASBOURG - NERES - ROBERS-LES-BAINS - COLTRES-ROUX - LA CRAU - LE TRADON

www.wagnerassocies.fr

Etats financiers au 31/12/2022

Etats comptables

Bilan Actif

		31/12/2022		31/12/2021	
		Brut	Amort. et Dépréc.	Brut	Net
Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	765,00	765,00		
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.	91 984,20	87 592,53	4 391,67	2 090,39
	Autres immobilisations corporelles	53 772,64	49 263,08	4 509,56	8 895,87
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	1 100,00		1 100,00	1 100,00
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés	500,00		500,00	500,00
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	3 650,00		3 650,00	3 650,00
TOTAL (II)		151 771,84	137 620,61	14 151,23	16 236,26
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements	2 502,46		2 502,46	1 573,05
	En-cours de production de biens				2 959,38
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises	79 990,84		79 990,84	95 691,84
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	92 253,72	3 036,89	89 216,83	55 486,33
	Autres créances	3 643,63		3 643,63	6 468,96
COMPTES DE REGULARISATION	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	48 464,51		48 464,51	39 178,56
	Charges constatées d'avance	2 406,94		2 406,94	3 472,02
	TOTAL (III)	22 467,73	3 036,89	22 405,22	24 880,14
COMPTES DE REGULARISATION	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
	TOTAL ACTIF (I à VI)	181 035,82	140 657,50	224 976,22	221 165,18

(1) dont droit au bail

(2) dont immobilisations financières à moins d'un an

3 650,00

(3) dont créances à plus d'un an

Bilan Passif

		31/12/2022	31/12/2021
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	7 500,00	7 500,00
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecart de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	750,00	750,00
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	63 793,38	81 558,88
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	21 341,58	(17 765,50)
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	93 384,96	72 043,38
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total des provisions		
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	33 825,33	43 815,51
	Emprunts et dettes financières divers (3)	3 730,27	1 961,58
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	47 238,80	46 240,98
	Dettes fiscales et sociales	46 517,44	56 761,53
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	15 679,64	243,42
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	146 991,48	149 023,02
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	240 376,44	221 066,40
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		21 341,58	(17 765,50)
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		23 372,09	115 403,53
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		33 825,33	43 815,51
(3) Dont emprunts participatifs		3 730,27	1 961,58

Compte de Résultat 1/2

		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises	28 833,33		28 833,33	62 350,00
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	479 968,36		479 968,36	501 734,36
	Montant net du chiffre d'affaires	508 801,69		508 801,69	564 084,36
	Production stockée			(2 959,38)	1 358,57
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation			3 388,88	7 805,56
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			762,50	1 425,00
	Autres produits			5,57	0,55
	Total des produits d'exploitation (1)			509 999,22	574 474,04
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises			11 892,22	57 445,34
	Variation de stock			15 701,00	640,00
	Achats de matières et autres approvisionnements			169 076,41	181 843,34
	Variation de stock			(929,41)	6 499,94
	Autres achats et charges externes			101 225,27	100 103,69
	Impôts, taxes et versements assimilés			7 235,03	13 809,23
	Salaires et traitements			145 604,84	186 443,66
	Charges sociales du personnel			32 671,37	39 744,25
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			5 085,03	9 609,75
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations				
	- sur actif circulant				
	Dotations aux provisions				
	Autres charges			0,08	5,95
	Total des charges d'exploitation (2)			187 568,84	293 423,55
RESULTAT D'EXPLOITATION				322 430,38	281 050,49

W.A.

Compte de Résultat 2/2

		31/12/2022	31/12/2021
RESULTAT D'EXPLOITATION		22 437,42	21 771,4
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)		
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)		
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	8,33	58,54
	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	8,33	58,54
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)	451,17	525,15
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des charges financières	451,17	525,15
RESULTAT FINANCIER		(442,84)	(466,61)
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		21 994,58	(21 937,72)
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion		4 648,32
	Sur opérations en capital		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels		4 648,32
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	653,00	476,10
	Sur opérations en capital		
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Total des charges exceptionnelles	653,00	476,10
RESULTAT EXCEPTIONNEL		(653,00)	4 172,22
PARTICIPATION DES SALAIRES IMPOTS SUR LES BENEFICES			
TOTAL DES PRODUITS		510 007,59	579 386,90
TOTAL DES CHARGES		488 686,01	597 146,10
RESULTAT DE L'EXERCICE		21 321,58	(17 759,20)
(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs			
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs			
(3) dont produits concernant les entreprises liées			
(4) dont intérêts concernant les entreprises liées			

Etats financiers au 31/12/2022

Annexes

Règles et Méthodes Comptables

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 **240 376** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **510 008** euros et un total **charges** de **488 666** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **21 342** 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.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, ne sont pas rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

Stocks

Les coûts d'acquisition des stocks comprennent le prix d'achat, les droits de douane et autres taxes, à l'exclusion des taxes ultérieurement récupérables par l'entité auprès des administrations fiscales, ainsi que les frais de transport, de manutention et autres coûts directement attribuables au coût de revient des matières premières, des marchandises, des encours de production et des produits finis. Les rabais commerciaux, remises, escomptes de règlement et autres éléments similaires sont déduits pour déterminer les coûts d'acquisition.

Les stocks sont évalués suivant la méthode du premier entré, premier sorti. Pour des raisons pratiques et sauf écart significatif, le dernier prix d'achat connu a été retenu.

Une dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est prise en compte lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

Règles et Méthodes Comptables

Créances

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

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

Titres de participations

Les titres de participation sont évalués à leur coût d'acquisition.

La valeur d'inventaire des titres correspond à la valeur d'utilité pour l'entreprise. Elle est déterminée en fonction de l'actif net de la filiale, de sa rentabilité et de ses perspectives d'avenir. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure au coût d'acquisition, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

Disponibilités

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

Immobilisations

		Valeurs brutes/dépr. d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes/dépr. à 31/12/2022
			Augmentations	Diminutions			
			Révaluations	Acquisitions	Vente	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	765,00					765,00
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	765,00					765,00
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencé aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels	88 984,20		3 000,00			91 984,20
	Instal., agencement, aménagement divers	24 537,63					24 537,63
	Matériel de transport	16 666,67					16 666,67
	Matériel de bureau, mobilier	10 668,34					10 668,34
	Emballages récupérables et divers	1 900,00					1 900,00
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	142 756,84		3 000,00			145 756,84
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	1 100,00					1 100,00
	Autres titres immobilisés	500,00					500,00
	Prêts et autres immobilisations financières	3 650,00					3 650,00
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	5 250,00					5 250,00
TOTAL		148 771,84		3 000,00			151 771,84

Amortissements

		Amortissements au 31/12/2022	Amortissements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2022
			Dotations	Reprises	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles	765,00			765,00
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	765,00			765,00
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels	86 893,81	698,72		87 592,53
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	19 993,20	1 583,81		21 577,01
	Matériel de transport	13 778,92	2 083,33		15 862,25
	Matériel de bureau, mobilier	9 482,39	481,67		9 964,06
	Emballages récupérables et divers	1 622,26	237,50		1 859,76
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	131 776,58	5 005,03		136 781,61
TOTAL		132 542,58	5 005,03		137 547,61

Variations mouvements affectables provisions d'amortissements corporelles						
Dotations			Reprises			Mouvements des amortisse- ments à la fin de l'exercice
Différentiel de durée et aut.	Pro- cessus degrés	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et aut.	Pro- cessus degrés	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement						
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles						
TOTAL IMMOB INCORPORELLES						
Terrains						
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal, agencement, aménag.						
Instal. technique matériel outillage industriels						
Instal générales Agencet aménagt divers						
Matériel de transport						
Matériel de bureau, informatique, mobilier						
Emballages récupérables, divers						
TOTAL IMMOB CORPORELLES						
Frais d'acquisition de titres de participation						
TOTAL						
TOTAL GENERAL NON VENTILE						

Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2022
PROVISIONS REGLEMEENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMEENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients	3 036,89			3 036,89
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	3 036,89			3 036,89
TOTAL GENERAL		3 036,89			3 036,89
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles					
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.					

Créances et Dettes

		31/12/2022	1 an au plus	plus de 1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	3 650,00		3 650,00
	Clients douteux ou litigieux	4 287,38	4 287,38	
	Autres créances clients	87 966,34	87 966,34	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	2 999,13	2 999,13	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers	644,50	644,50	
	Charges constatées d'avances	2 406,94	2 406,94	
	TOTAL DES CREANCES	10 195,29	98 914,24	3 650,00
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2022	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)	177,84	177,84		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	33 647,49	10 028,10	23 619,39	
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	47 238,80	47 238,80		
	Personnel et comptes rattachés	15 934,59	15 934,59		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	10 678,23	10 678,23		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	19 709,62	19 709,62		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	195,00	195,00		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	3 730,27	3 730,27		
	Autres dettes	15 679,64	15 679,64		
	Dettes représentatives de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	16 991,48	123 372,09	23 619,39	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		9 927,39			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)		3 730,27			

Charges à payer (avec détail)

	31/12/2022	31/12/2021	Variations
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	206	269	(63) -23,37
Emprunts et dettes financières divers			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 576	3 931	1 646 41,87
Dettes fiscales et sociales	11 100	12 655	(1 555) -12,29
Dettes fournisseurs d'immobilisation			
Autres dettes			
TOTAL	16 882	16 855	27 0,16

Charges constatées d'avance (avec détail)

	2021	2020	Variations
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION	2 407	3 472	(1 065) -30,68
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL	2 407	3 472	(1 065) -30,68

Capital social

		31/12/2022	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		100,00	75,0000	7 500,00
	Emises pendant l'exercice				
	Remboursées pendant l'exercice				
	Du capital social fin d'exercice		100,00	75,0000	7 500,00

A.M.T.
Société à responsabilité limitée
au capital de 7 500 euros
Siège social : 20A RUE EDOUARD BRANLY
68000 COLMAR
511 828 956 RCS COLMAR

TEXTE DE LA DÉCISION ANNUELLE D'AFFECTATION DE RESULTAT PRISE PAR
L'ASSOCIÉ UNIQUE DU 10 MAI 2023

DEUXIEME DÉCISION

L'associé unique décide d'affecter *le bénéfice* de l'exercice clos le 31 décembre 2022 s'élevant à 21 341.58 euros entièrement sur le compte "Autres réserves".

Rappel des dividendes antérieurement distribués

L'associé unique, pour répondre aux prescriptions de l'article 243 bis du Code général des impôts, rappelle qu'il n'a pas été procédé à une distribution de dividendes, au titre des trois exercices précédents.

CERTIFIE CONFORME PAR LA GERANCE

