

A.M. DEVELOPPEMENT

EURL au capital de 88 000 euros,
immatriculée au RCS d'ANNECY sous le numéro 527 843 320,
dont le siège social est situé : 1244 ANCIENNE ROUTE D'ANNECY 74320 SEVRIER

**EXTRAIT DU TEXTE DE LA DÉCISION
D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
DE L'ASSOCIÉ UNIQUE
EN DATE DU 2 OCTOBRE 2023**

EXERCICE CLOS LE 30 JUIN 2023

L'associé unique rappelle que les comptes annuels, tels qu'ils sont présentés et soumis à son approbation, font ressortir un bénéfice de 100 340,72 euros.

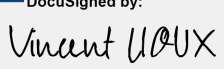
L'associé unique décide la distribution, à titre de dividende, d'une somme de 8 800,00 euros, soit 29,33 euros pour chacune des 300 parts sociales composant le capital social.

La mise en paiement interviendra à compter de ce jour.

Pour le solde, soit 91 540,72 euros, l'associé unique décide de l'affecter au compte « Autres réserves ».

Le Gérant

Zone de signature

DocuSigned by:

A817D143C20A4C4...

Certifié conforme

Formulaire obligatoire (article 302 septies
A bis du Code général des impôts)

①

BILAN SIMPLIFIE

DGFIP N° 2033-A-SD2023

Désignation de l'entreprise		SARL A.M. DEVELOPPEMENT		1244 ANCIENNE ROUTE D'ANNECY		Néant ☐		
Adresse de l'entreprise		74320 SEVRIER						
SIRET		5 2 7 8 4 3 3 2 0 0 0 0 3 9						
Durée de l'exercice en nombre de mois *		12		Durée de l'exercice précédent *		12		
				Exercice N clos le 30062023		Exercice N-1 clos le 30062022		
ACTIF		Brut 1		Amortissements-Provisions 2		Net 3		
ACTIF IMMOBILISE	Immobilisations { Fonds commercial* incorporelles { Autres*	010	18 000	012		18 000	18 000	
		014		016				
	Immobilisations corporelles*	028	184 794	030	54 994	129 800	54 082	
	Immobilisations financières* (1)	040	5 712	042		5 712	5 712	
	Total I (5)	044	208 506	048	54 994	153 512	77 794	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS	Matières premières, approvisionnements, en cours de production *	050	75 234	052		75 234	10 140
		Marchandises *	060	23 763	062		23 763	18 744
		Avances et acomptes versés sur commandes	064	1 200	066		1 200	
	Créances (2)	{ Clients et comptes rattachés * Autres * (3)	068	115 300	070		115 300	141 569
			072	13 607	074		13 607	3 890
		Valeurs mobilières de placement	080		082			
		Disponibilités	084	174 806	086		174 806	48 221
		Charges constatées d'avance *	092	93	094		93	203
		Total II	096	404 002	098		404 002	222 767
		Total général (I + II)	110	612 508	112	54 994	557 514	300 561
PASSIF				Exercice N NET		Exercice N-1 NET		
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel *	COPIE CERTIFIÉE CONFORME		120	88 000	88 000		
	Ecart de réévaluation			124				
	Réserve légale			126	8 800	300		
	Réserves réglementées*			130				
	Autres réserves (dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants*)	131		132	33 169			
	Report à nouveau			134		(34 056)		
	Résultat de l'exercice	DocuSigned by: Vincent UOIX A817D143C20A4C4...		136	100 341	84 525		
	Subventions d'investissement			137				
	Provisions réglementées			140				
		Total I	142	230 310	138 769			
	Provisions pour risques et charges	Total II		154				
DETTES (4)	Emprunts et dettes assimilées			156	132 394	78 331		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			164				
	Fournisseurs et comptes rattachés *			166	56 970	15 401		
	Autres dettes (dont comptes courants d'associés de l'exercice N :)	169	35 025	172	137 840	68 060		
	Produits constatés d'avance			174				
	Total III	176	327 204	161 792				
Total général (I + II + III)		180	557 514	300 561				
RENVOIS	(1) Dont immobilisations financières à moins d'un an	193	5 712	(4) Dont dettes à plus d'un an	195	38 887		
	(2) Dont créances à plus d'un an	197		(5) Coût de revient des immobilisations acquises ou créées au cours de l'exercice *	182	113 661		
	(3) Dont comptes courants d'associés débiteurs	199		Prix de vente hors TVA des immobilisations cédées au cours de l'exercice *	184	20 500		

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2033-NOT.

Règles et Méthodes Comptables

Annexes aux comptes annuels

Préambule

L'exercice social clos le **30/06/2023** a une durée de 12 mois.
L'exercice précédent clos le **30/06/2022** avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 557 514 euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total produits de **1 189 861** euros et un total charges de **1 089 520** euros, dégageant ainsi un résultat de **100 341** euros.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels, établis par le dirigeant.

Règles et méthodes comptables

Les conventions ci-après ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux règles de base suivantes :

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

- **Amortissements de l'actif immobilisé** : les biens susceptibles de subir une dépréciation sont amortis selon le mode linéaire ou dégressif sur la base de leur durée de vie économique.
- **Provisions pour dépréciation d'actif** : elles sont constituées pour tenir compte des risques d'irrecouvrabilité relatifs à l'actif existant à la date de clôture des comptes.
- **Stocks de matières premières** : ils sont évalués au dernier prix d'achat connu.
- **En cours de production de biens** : ils sont valorisés au coût de revient de production.

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- **immobilisations décomposables** : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- **immobilisations non décomposables** : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

Fonds Commercial

	30/06/2023	Observations
Achetés avec protection juridique Eléments acquis du fonds de commerce Fonds commerciaux réévalués Fonds commerciaux reçus en apport	18 000	Fonds AB73
TOTAL	18 000	

Immobilisations - Amortissements

IMMOBILISATIONS	Valeur brute des immobilisations au début d'exercice	Augmentations	Diminutions	Valeur brute des immobilisations au 30/06/2023
Fonds commercial	18 000			18 000
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel outillage industriels	52 362	6 861		59 223
Installations générales, agencements et divers	8 341	31 354	1 500	38 195
Matériel de transport	23 404	72 983	23 404	72 983
Autres immobilisations corporelles	12 004	2 463	75	14 392
Immobilisations financières	5 712			5 712
TOTAL GENERAL	119 824	113 661	24 979	208 506

AMORTISSEMENTS	Montant des amortissements au début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Reprises	Montant des amortissements au 30/06/2023
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel outillage industriels	24 956	10 689		35 644
Installations générales, agencements et divers	5 144	2 533	1 500	6 177
Matériel de transport	5 344	6 833	7 541	4 636
Autres immobilisations corporelles	6 586	2 026	75	8 537
TOTAL GENERAL	42 030	22 081	9 116	54 994

Créances et Dettes

		30/06/2023	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières	5 712	5 712	
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	115 300	115 300	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	2 805	2 805	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés			
	Débiteurs divers	10 802	10 802	
	Charges constatées d'avances	93	93	
TOTAL DES CREANCES		134 711	134 711	
Prêts accordés en cours d'exercice				
Remboursements obtenus en cours d'exercice				
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		30/06/2023	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine				
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine	132 394	93 507	38 887	
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	56 970	56 970		
	Personnel et comptes rattachés	28 192	28 192		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	30 113	30 113		
	Impôts sur les bénéfices	19 291	19 291		
	Taxes sur la valeur ajoutée	23 769	23 769		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	1 448	1 448		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés	35 025	35 025		
	Autres dettes	1	1		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES		327 204	288 317	38 887	
Emprunts souscrits en cours d'exercice					
Emprunts remboursés en cours d'exercice		20 936			
Emprunts dettes associés (personnes physiques)		35 025			

Stocks et En-cours

	30/06/2023	Début exercice	Variation des stocks	
			Augmentation	Diminution
Marchandises				
Marchandises revendues en l'état	23 763	18 744	5 019	
Approvisionnements				
Matières premières	45 621	10 140	35 481	
Autres approvisionnements				
TOTAL I	69 384	28 884	40 500	
Production				
Produits intermédiaires				
Produits finis				
Produits résiduels				
Autres				
TOTAL II				
Production en cours				
Produits	29 613		29 613	
Travaux				
Etudes				
Prestations de services				
Autres				
TOTAL III	29 613		29 613	
Production stockée (Total II + Total III)			29 613	

Capital social

	30/06/2023	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice	300,00	293,3333	88 000,00
	Emises pendant l'exercice			
	Remboursées pendant l'exercice			
	Du capital social fin d'exercice	300,00	293,3333	88 000,00

Charges à payer (avec détail)

	30/06/2023	30/06/2022	Variations	%
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
Emprunts et dettes financières divers				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	7 926	1 402	6 524	465,5
Dettes fiscales et sociales	33 405	17 315	16 090	92,93
Dettes fournisseurs d'immobilisation				
Autres dettes				
TOTAL	41 331	18 716	22 615	120,8

Charges constatées d'avance (avec détail)

	30/06/2023	30/06/2022	Variations %
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION	93	203	(110) -54,16
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL	93	203	(110) -54,16



Produits à recevoir (avec détail)

	30/06/2023	30/06/2022	Variations	%
Créances rattachées à des participations				
Autres immobilisations financières				
Autres créances clients		665	(665)	100,0
Autres créances	71		71	
TOTAL	71	665	(594)	-89,37