

SAS A.M.H

Comptes annuels
Bilan au 30/09/2023

72 DESCENTE DES PERIADES
74400 CHAMONIX MONT BLANC
SIRET : 53994825700024

Sommaire

SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

Solde Intermédiaires de Gestion (sur 3 ans)	1
---	---

ATTESTATION - SIGNATURE NUMÉRIQUE

Attestation de l'expert-comptable - Signature numérique	2
---	---

COMPTES ANNUELS

Bilan Actif	3
Bilan Passif	4
Compte de résultat	5
Compte de résultat (Suite)	6
Règles et méthodes comptables	7
Effectif moyen	9
Engagements financiers	10
Etat des immobilisations	11
Etat des amortissements	12
Etat des créances	13
Etat des dettes	14
Liste des filiales et participations	15
Dettes garanties par des sûretés réelles	16
Produits à recevoir	17
Charges à payer	18
Détail des charges constatées d'avance	19

DETAIL DES COMPTES

Bilan Actif détaillé	20
Bilan Passif détaillé	23
Compte de résultat détaillé	25
Solde Intermédiaires de Gestion détaillés	30

LIASSE

Soldes intermédiaires de gestion

Soldes Intermédiaires de Gestion (sur 3 ans)

Soldes intermédiaires de gestion	Au 30/09/2023		Au 30/09/2022		Au 30/09/2021	
* Ventes de marchandises	234 755	100.00	196 537	100.00	39 148	100.00
- Coût direct d'achat	229 877	97.92	190 988	97.18	33 785	86.30
+ /- Variation du stock de marchandises	-136	-0.06	-185	-0.09	-1 966	-5.02
Marge commerciale (I)	5 014	2.14	5 735	2.92	7 329	18.72
+ Production vendue	9 709 895	97.64	8 228 615	97.67	4 397 521	99.12
+ Production stockée						
+ Production immobilisée						
Production de l'exercice	9 709 895	97.64	8 228 615	97.67	4 397 521	99.12
- Matières premières et approvisionnements consommés	622 194	6.41	502 776	6.11	361 694	8.22
- Sous traitance directe	782 827	8.06	647 866	7.87	367 300	8.35
Marge brute sur production (II)	8 304 875	85.53	7 077 973	86.02	3 668 527	83.42
Marge brute globale (I + II)	8 309 889	83.56	7 083 708	84.08	3 675 856	82.85
- Services extérieurs et autres charges externes	2 718 223	27.33	2 132 236	25.31	1 495 025	33.70
Valeur ajoutée produite	5 591 667	56.23	4 951 472	58.77	2 180 831	49.15
+ Subventions d'exploitation					1 058 972	23.87
- Impôts, taxes et versements assimilés	298 630	3.00	159 574	1.89	127 492	2.87
- Salaires et traitements	2 257 851	22.70	1 972 389	23.41	1 414 004	31.87
- Charges sociales	539 997	5.43	507 916	6.03	230 463	5.19
Excédent brut d'exploitation	2 495 189	25.09	2 311 594	27.44	1 467 845	33.08
+ Reprises sur amortissements et provisions						
- Dotations aux amortissements sur immobilisations	1 896 345	19.07	1 744 424	20.70	1 091 713	24.61
- Dotations aux provisions sur immobilisations						
- Dotations aux provisions sur actif circulant						
- Dotations aux provisions pour risques et charges						
+ Autres produits de gestion courante	10 226	0.10	7 580	0.09	13 266	0.30
- Autres charges de gestion courante	16 387	0.16	18 391	0.22	25 237	0.57
+ Transfert de charges d'exploitation	563 928	5.67	187 279	2.22	138 474	3.12
Résultat d'exploitation (hors chgs et prod. financiers)	1 156 610	11.63	743 638	8.83	502 635	11.33
+ Bénéfice attribué (quote part sur opérations en commun)						
- Perte supportée (quote part opérations en commun)						
+ Produits financiers de participations	321 695	3.23	85 326	1.01	36 313	0.82
+ Produits des autres valeurs mobilières et créances	100 825	1.01	21 000	0.25	21 000	0.47
+ Autres intérêts et produits assimilés	11 699	0.12				
+ Reprises sur provisions financières						
+ Différences positives de change						
+ Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement						
- Dotations financières aux amortissements et provisions						
- Intérêts et charges assimilées	463 182	4.66	304 251	3.61	297 740	6.71
- Différences négatives de change						
- Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements						
Résultat courant avant impôts	1 127 647	11.34	545 713	6.48	262 209	5.91
+ Produits exceptionnels sur opérations de gestion						
+ Produits exceptionnels sur opérations en capital	1 400	0.01	5 225	0.06	2 770	0.06
+ Reprises sur prov. & transfert de charges exceptionnels						
- Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	85 151	0.86				
- Charges exceptionnelles sur opération en capital			4 017	0.05	2 770	0.06
- Dotation exceptionnelles aux amortissements et provisions	1 536 188	15.45	280 474	3.33	21 479	0.48
Résultat exceptionnel	-1 619 938	-16.29	-279 266	-3.31	-21 479	-0.48
- Participation des salariés aux résultats						
- Impôt sur les bénéfices	4 363	0.04				
Résultat Net Comptable	-496 655	-4.99	266 447	3.16	240 730	5.43

Attestation

Attestation

En notre qualité d'expert-comptable, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de la SAS A.M.H relatifs à la période du 01/10/2022 au 30/09/2023 qui se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan :	35 809 034 €
Chiffre d'affaires :	9 944 650 €
Résultat net Comptable :	-496 655 €

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle du Conseil National de l'Ordre des Experts-comptables applicable à la mission de présentation de comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Fait à Chamonix Mont-Blanc

Le

M BERNARD GUESTIN

Expert-comptable

In Extenso
signature électronique

Comptes annuels

Bilan Actif

	Brut	Amort. Prov.	Net Au 30/09/2023	Net Au 30/09/2022
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement	12 379	12 379		
Concessions, brevets et droits similaires	166 846	155 853	10 992	12 006
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immo. incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains	4 895 417		4 895 417	4 895 417
Constructions	21 454 734	8 857 428	12 597 306	13 299 744
Installations tech., matériels et outillages industriels	366 305	248 937	117 368	30 058
Autres immobilisations corporelles	4 532 175	3 533 897	998 278	767 371
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes	7 250		7 250	231 039
Immobilisations financières				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations	2 222 253		2 222 253	2 222 253
Créances rattachées à des participations	325 687		325 687	
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts	6 377 134		6 377 134	701 834
Autres immobilisations financières	36 936		36 936	32 056
TOTAL (I)	40 397 117	12 808 494	27 588 623	22 191 779
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières, autres approvisionnements	56 157		56 157	60 954
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	6 437		6 437	6 301
Avances et acomptes versés sur commandes	56 135		56 135	
Créances				
Clients et comptes rattachés	36 326		36 326	21 909
Autres	7 469 257		7 469 257	5 870 315
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres Titres				
Instruments de Trésorerie				
Disponibilités	227 734		227 734	437 415
Charges constatées d'avance	134 154		134 154	115 741
TOTAL (II)	7 986 200		7 986 200	6 512 636
Frais d'émission d'emprunts à étaler (III)	234 212		234 212	
Primes de remboursement des obligations (IV)				
Ecarts de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL (I à V)	48 617 529	12 808 494	35 809 034	28 704 415

Bilan Passif

	Net Au 30/09/2023	Net Au 30/09/2022
CAPITAUX PROPRES		
Capital social ou individuel dont versé : 5 100 000	5 100 000	5 100 000
Prime d'émission, de fusion, d'apport		
Ecart de réévaluation	10 359 398	10 359 398
Ecart d'équivalence		
Réserves :		
- Réserve légale	445 228	431 906
- Réserves statutaires ou contractuelles		
- Réserves réglementées		
- Autres réserves		
Report à nouveau	337 854	84 729
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	-496 655	266 447
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées	3 001 571	1 465 383
TOTAL (I)	18 747 397	17 707 864
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Autres		
TOTAL (I BIS)		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL (II)		
EMPRUNTS ET DETTES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	14 711 696	9 386 903
Emprunts et dettes financières diverses	12 400	9 000
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	635 159	648 082
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 058 636	366 534
Dettes fiscales et sociales	622 692	571 032
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		15 000
Autres dettes	21 056	
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL (III)	17 061 638	10 996 551
Ecarts de conversion passif (IV)		
TOTAL GENERAL (I à IV)	35 809 034	28 704 415
Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques et CCP		

Compte de résultat

Compte de résultat	Du 01/10/2022 au 30/09/2023			Du 01/10/2021 Au 30/09/2022
	France	Exportation	Total	Total
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises	234 755		234 755	196 537
Production vendue de biens				
Production vendue de services	9 709 895		9 709 895	8 228 615
Chiffre d'affaires Net	9 944 650		9 944 650	8 425 152
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues				
Reprises sur amort., dépréciations, provisions, transferts de charges			563 928	187 279
Autres produits			10 226	7 580
TOTAL (I)			10 518 804	8 620 011
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			229 877	190 988
Variation de stocks (marchandises)			-136	-185
Achats de matières premières et autres approvisionnements			617 397	510 476
Variation de stocks (matières premières et autres appro.)			4 797	-7 700
Autres achats et charges externes *			3 501 049	2 780 102
Impôts, taxes et versements assimilés			298 630	159 574
Salaires et traitements			2 257 851	1 972 389
Charges sociales			539 997	507 916
Dotations aux amortissements sur immobilisations			1 896 345	1 744 424
Dotations aux dépréciations des immobilisations				
Dotations aux dépréciations des actifs circulants				
Dotations aux provisions pour risques et charges				
Autres charges			16 387	18 391
TOTAL (II)			9 362 194	7 876 373
* Y compris :				
- Redevances de crédit-bail mobilier				
- Redevances de crédit-bail immobilier				
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)			1 156 610	743 638
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers				
Produits financiers de participation (3)			321 695	85 326
Produits des autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé (3)			100 825	21 000
Autres intérêts et produits assimilés (3)			11 699	
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL (V)			434 219	106 326
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)			463 182	304 251
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements				
TOTAL (VI)			463 182	304 251
RESULTAT FINANCIER (V - VI)			-28 963	-197 925
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)			1 127 647	545 713

Compte de résultat (Suite)

Compte de résultat (Suite)

Du 01/10/2022
Au 30/09/2023Du 01/10/2021
Au 30/09/2022

Produits exceptionnels

Sur opérations de gestion

Sur opérations en capital

Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge

1 400

5 225

TOTAL (VII)**1 400****5 225**

Charges exceptionnelles

Sur opérations de gestion

Sur opérations en capital

Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions

85 151

4 017

1 536 188

280 474

TOTAL (VIII)**1 621 338****284 491****RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)****-1 619 938****-279 266**

Participations des salariés (IX)

Impôts sur les bénéfices (X)

4 363

TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)**10 954 422****8 731 563****TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)****11 451 077****8 465 116****BENEFICE OU PERTE (TOTAL DES PRODUITS - TOTAL DES CHARGES)****-496 655****266 447**

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

(3) Dont produits concernant les entités liées

321 695

85 326

(4) Dont intérêts concernant les entités liées

Règles et méthodes comptables

Pour les personnes morales

(Articles R. 123-195 et R. 123-197 du Code du Commerce)

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 30/09/2023 dont le total du bilan avant répartition est de 35 809 034 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de -496 655 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/10/2022 au 30/09/2023.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce et du plan comptable général (PCG Règlement ANC 2016-07).

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,

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

Faits caractéristiques

Des amortissements dérogatoires ont été comptabilisés inhérents aux investissements 2015 pour un montant de 1 536 187,51 euros.

Au 30/09/2023 le montant global des amortissements dérogatoires ont été comptabilisés en totalité.

Événements significatifs postérieurs à compter de la clôture

Des travaux de rénovation des chambres sont prévues pour l'exercice prochain.

Changements comptables

Aucun changement de méthodes comptables n'est intervenu par rapport au précédent exercice.

Informations relatives aux opérations inscrites au bilan et compte de résultat

La société AMH a réévalué ses actifs corporels et financiers au 30 septembre 2022, il en ressort une valeur réévaluée de 19 660 000 euros pour les murs. L'écart de la réévaluation des murs a été comptabilisée au crédit du compte 105200 pour la somme 10 359 398 euros. Cette réévaluation entre dans le champs de l'article 238 bis JB du CGI permettant d'échelonner la réintégration fiscale de réévaluation par parts égales sur une période de 15 années. L'écart d'amortissement réintégré sur cet exercice s'élève à 511 799 euros soit 1/15ème de l'écart de réévaluation des immobilisations amortissables 7 676 981 euros. La fraction de l'écart restant à réintégrer s'élève à 6 653 383 euros.

Ne sont mentionnées dans l'annexe que les informations à caractère significatif.

Immobilisations corporelles

L'immeuble et le terrain ont été réévalués pour une valeur de 19 660 000 euros. Les autres immobilisations sont quant à elles évaluées à leur coût d'acquisition.

Amortissements

Ils sont calculés, en fonction de la durée d'utilisation prévue, suivant le mode linéaire ou dégressif.

• Constructions	10 à 30 ans,
• Agencements et aménagements des constructions	7 à 20 ans,
• Installations industrielles	3 à 10 ans,
• Matériel et outillage	2 à 5 ans,
• Mobilier	3 à 7 ans,
• Mobilier de bureau	3 à 5 ans,
• Linges	2 à 3 ans.

Participation, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement

La valeur brute est constituée par le coût d'acquisition.

Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à cette valeur, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

Stocks

Les stocks sont évalués suivant la méthode "premier entré, premier sorti".

Créances

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

Engagements de départ à la retraite

Les engagements de la société en matière d'indemnités de départ à la retraite de ses salariés sont mentionnés en engagements financiers donnés, à l'exclusion d'une constatation par voie comptable.

L'estimation des engagements de départ à la retraite s'effectue de façon rétrospective prorata temporis (droits individuels acquis au jour du départ à la retraite, proratisés à la date du calcul) sur la base d'une hypothèse de départ à l'initiative du salarié à l'âge de 65 ans (âge maintenu malgré la réforme légale par mesure de simplification compte tenu de l'incidence non significative des modifications apportées sur le calcul de la provision pour l'exercice 2022) en tenant compte des éléments suivants :

- paramètres propres à chacun des salariés de la société (âge à la clôture, ancienneté, statut, taux de mortalité et salaire brut annuel),
- données spécifiques à la société (convention collective, hypothèse de progression de la masse salariale, taux de rotation prévisionnel du personnel et taux de charges sociales),
- taux d'actualisation retenu à 3.60%.

Les montants éventuellement couverts par une assurance spécifique sont mentionnés en engagements reçus.

Opérations en devises

Les charges et produits en devises sont enregistrés pour leur contrevaletur à la date de l'opération. Les dettes, créances, disponibilités en devises figurent au bilan pour leur contrevaletur au cours de fin d'exercice. La différence résultant de l'actualisation des dettes et créances en devises à ce dernier cours est portée au bilan en "écart de conversion".

Informations requises par l'article R.123-198 - 9° du code de commerce

Le montant total des honoraires du commissaire aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice s'élève à 5.351€ hors taxe.

Effectif moyen

Catégories de salariés	Salariés	En régie
Cadres	5	
Agents de maîtrise & techniciens		
Employés	61	
Ouvriers		
Apprentis sous contrat	1	
TOTAL		66

Engagements financiers

ENGAGEMENTS DONNES :

Nature des engagements donnés	Montant en Euros
Effets escomptés non échus	
Aval et cautions	
Crédit-bail mobilier	
Crédit-bail immobilier	
Autres engagements	30 677 963
TOTAL	30 677 963

Engagement retraite : 27 963 euros.

Hypothèque en 1er rang sur l'immeuble sis 50 Place de L'Aiguille du Midi 74400 CHAMONIX MONT BLANC.

La garantie est prise en concours avec

-BPA à hauteur de 4 000 000 EUR

-CADS à hauteur de 4 000 000 EUR

-BPI à hauteur de 4 000 000 EUR

-BS à hauteur de 1 000 000 EUR

Nantissement du fonds de commerce hôtellerie en rang 5 exploité par SAS AMH 74400 CHAMONIX MONT BLANC.

La garantie est prise en concours avec

CADS à hauteur de 4 000 000 EUR

BPI à hauteur de 4 000 000 EUR

BPA à hauteur de 4 000 000 EUR

BS à hauteur de 1 000 000 EUR

Nantissement fonds de commerce CADS à hauteur de 650 000 EUR

Nantissement du chef de la société AMH en 1er rang

BPI à hauteur de 4 000 000 EUR

ENGAGEMENTS RECUS :

Nature des engagements reçus	Montant en Euros
Abandon de créances	
Caution Caisse Epargne European Investment fund	950 313
TOTAL	950 313

SUITE ENGAGEMENTS DONNES

Le total des engagements s'élève à :

13 000 000 EUR hypothèque immeuble

13 650 000 EUR nantissement fonds de commerce

4 000 000 EUR nantissement du chef de société

Soit un total de 30 650 000 EUR

Etat des immobilisations

Cadre A	Valeur brute en début d'exercice		Augmentations	
			Réévaluation de l'exercice	Acquisitions créances virements
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement et de développement		12 379		
Autres postes d'immobilisations incorporelles		164 446		2 400
TOTAL		176 825		2 400
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains		4 895 417		
Constructions sur sol propre		14 237 716		
Constructions sur sol d'autrui				
Inst. gales., agencts. et aménagt. const.		6 392 701		824 317
Installations techniques, matériel et outillages ind.		252 367		120 435
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers		2 971 649		282 750
Mat. de transport		200		
Mat. de bureau et info., mobilier		1 017 655		259 922
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes		231 039		
TOTAL		29 998 744		1 487 424
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations		2 222 253		
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières		733 890		12 128
TOTAL		2 956 143		12 128
TOTAL GENERAL		33 131 712		1 501 952
Cadre B	Diminutions		Valeur brute des immo en fin d'exercice	Réévalua. légale ou éval. par mise en équival.
	Virement	Cession		Valeur d'origine des immo en fin d'exercice
Frais d'établissement et de développement			12 379	
Autres postes d'immobilisations incorporelles			166 846	
TOTAL			179 225	
Terrains			4 895 417	
Constructions sur sol propre			14 237 716	
Constructions sur sol d'autrui				
Inst. gales., agencts. et aménagt. const			7 217 018	
Installations techniques, matériel et outillages ind.		6 498	366 305	
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers			3 254 398	
Mat. de transport			200	
Mat. de bureau et info., mobilier			1 277 577	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes	223 789		7 250	
TOTAL	223 789	6 498	31 255 881	
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations	-325 687		2 547 940	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières	-5 668 052		6 414 070	
TOTAL	-5 993 739		8 962 011	
TOTAL GENERAL	-5 769 950	6 498	40 397 117	

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice

Immobilisations amortissables	Montant au début de l'exercice	Augment.	Diminut.	Montant en fin d'exercice
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et développement	12 379			12 379
Fonds commercial				
Autres postes d'immobilisations incorporelles	152 440	3 414		155 853
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	164 819	3 414		168 233
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions - Sur sol propre	3 221 112	679 292		3 900 405
: - Sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements et aménagements des constructions	4 109 561	847 462		4 957 023
Installations techniques, matériel et outillage industriel	222 310	33 125	6 498	248 937
Installations générales, agencements et aménagements divers	2 279 208	237 434		2 516 642
Matériel de transport	200			200
Matériel de bureau et informatique, mobilier	942 724	74 331		1 017 055
Emballages récupérables et divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	10 775 115	1 871 644	6 498	12 640 262
TOTAL GÉNÉRAL	10 939 934	1 875 058	6 498	12 808 494

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

Immobilisations amortissables	Dotations				Reprises		Mvt net des amort. à la fin de l'ex.
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Immobilisations incorporelles							
Frais d'établissement et dvp.							
Fonds commercial							
Autres postes d'immo. incorp.							
TOTAL							
Immobilisations corporelles							
Terrains							
Constructions - Sur sol propre							
: - Sur sol d'autrui							
Inst. gales, agencts et aménag. des constructions							
Inst. techniques, mat. et outillage industriels							
Inst. gales, agenc. et aménagements divers							
Matériel de transport							
Mat. de bur. et informat., mob.							
Emballages récup. et divers							
TOTAL							
Frais d'acqui. de titres de particip.							
TOTAL GÉNÉRAL							
TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ							
TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ							
TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ							

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augment.	Dotations exercice aux amort.	Montant net en fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler		255 499	21 287	234 212
Primes de remboursement des obligations				

Commentaires : néant

Etat des créances

	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations	325 687		325 687
Prêts (1) (2)	6 377 134		6 377 134
Autres immobilisations financières	36 936		36 936
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	36 326	36 326	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	1 600	1 600	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	128 417	128 417	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)			
Débiteurs divers (dont créances relatives à des op. de pension de titres)	7 339 240	7 339 240	
Charges constatées d'avance	134 154	134 154	
TOTAL	14 379 494	7 639 736	6 739 758

(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice

5 675 300

(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice

(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques

Etat des dettes

	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Echéances à moins d'1 an	Echéances de 1 à 5 ans	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des étabs de crédit (1)				
- à 1 an max. à l'origine				
- à plus d'1 an à l'origine	14 711 696	1 074 126	4 615 469	9 022 101
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)	12 400		12 400	
Fournisseurs et comptes rattachés	1 058 636	1 058 636		
Personnel et comptes rattachés	337 260	337 260		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	148 682	148 682		
Impôts sur les bénéfices	4 363	4 363		
Taxe sur la valeur ajoutée	44 331	44 331		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	88 056	88 056		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)				
Autres dettes (dont dettes relatives à des op. de pension de titres)	21 056	21 056		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	16 426 479	2 776 509	4 627 869	9 022 101
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	14 400 000			
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	9 084 817			
(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques				

Liste des filiales et participations

	Capital	Q.P. détenue	Val. brute titres	Prêts avances	Chiffre d'affaires
Filiales	-----	-----	-----	-----	-----
	Capitaux propres	Divid. encaiss.	Val. nette titres	Cautions	Résultat
809084924 SARL LE BETTY	5 000	100.00	2 114 860		446 828
72 DESCENTE DES PERIADES	-----	-----	-----	-----	-----
74400 CHAMONIX MONT BLANC	1 237 607		2 114 860		-42 725

	Capital	Q.P. détenue	Val. brute titres	Prêts avances	Chiffre d'affaires
Participations	-----	-----	-----	-----	-----
	Capitaux propres	Divid. encaiss.	Val. nette titres	Cautions	Résultat
	-----	-----	-----	-----	-----

Dettes garanties par des sûretés réelles

	Dettes garanties	Montant des sûretés	Valeurs comptables nettes des biens donnés en garantie
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit	14 676 336	15 050 000	18 638 084
Emprunts et dettes 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	14 676 336	15 050 000	18 638 084

Produits à recevoir

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	30/09/2023	30/09/2022
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances		
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		8 227.00
TOTAL		8 227.00

Détail des produits à recevoir

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	30/09/2023	30/09/2022
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances		
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		8 227.00
51870000 INT. COURUS A RECEVOIR		8 227.00
TOTAL		8 227.00

Charges à payer

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	30/09/2023	30/09/2022
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	35 360.00	25 750.00
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	227 009.00	136 283.00
Dettes fiscales et sociales	310 430.00	315 193.00
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		15 000.00
Autres dettes		
TOTAL	572 799.00	492 226.00

Détail des charges à payer

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	30/09/2023	30/09/2022
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	35 360.00	25 750.00
16884000 INT.COURUS/EMPRUNT ETAB	35 360.00	25 750.00
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	227 009.00	136 283.00
40810000 FRS FACTURES NON PARVENUE	227 009.00	136 283.00
Dettes fiscales et sociales	310 430.00	315 193.00
42820000 CP A PAYER	91 000.00	86 000.00
42821000 RECUPERATIONS	20 000.00	34 000.00
42860000 PRIME INTERESSEMENT	76 600.00	58 643.00
42862000 HEURES SUPPLEMENTAIRES	12 300.00	
43820000 CHARGES S/CP A PAYER	23 700.00	22 000.00
43860000 ORG.SOCIAUX CHGE A PAYER	23 900.00	27 800.00
43862000 HEURES SUPPLEMENTAIRES	4 700.00	
44860000 ETAT, CHARGES A PAYER -	53 768.00	75 675.00
44863000 FORMATION CONTINUE	4 462.00	4 462.00
44865000 PARTICIPATION EFFORT CONS		6 613.00
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		15 000.00
40840000 FOURN.IMMO.FACT.NON PARVENUES		15 000.00
Autres dettes		
TOTAL	572 799.00	492 226.00

Détail des charges constatées d'avance

Charges Constatées d'Avance	Période		Montants Exploitation	Montants Financier	Montants Exceptionnel
	Début	Fin			
CCA TPE	01/10/2023	31/12/2023	267		
CCA LOCATIONS GRENKE	01/10/2023	31/12/2023	3 523		
CCA MAINTENANCE	01/10/2023	31/12/2023	6 860		
CCA MAINTENANCE INFO	01/10/2023	31/03/2024	7 700		
CCA ASSURANCE HOTEL	01/10/2023	30/09/2024	21 593		
CCA ASSURANCE FIAT	01/10/2023	30/09/2024	740		
CCA ASSURANCE RC CE	01/10/2023	31/12/2023	235		
CCA ASSURANCE DO RESTAURANT	01/10/2023	30/11/2032	13 750		
CCA ASSURANCE STUDIOS			2 500		
CCA ANNONCES PUBLICITES			8 240		
CCA LA POSTE	01/10/2023	31/12/2023	195		
CCA TELEPHONE EONA	01/10/2023	31/12/2023	1 660		
CCA COTISATIONS	01/10/2023	31/12/2023	810		
CCA MEDECINE DU TRAVAIL	01/10/2023	31/12/2023	1 900		
CCA SACEM-SPRE	01/10/2023	30/11/2023	910		
CCA PT ENTRETIEN			8 251		
CCA PAPETERIE			6 500		
CCA PT ACCUEIL CHAUSSON			18 778		
CCA BADGE FORFAIT SKI			4 234		
CCA BLANCHISSERIE			7 161		
CCA PT CLIENTELE			13 097		
CCA FORMATION	01/10/2023	31/10/2023	5 250		

Détail des comptes

Bilan Actif détaillé

ACTIF	Solde		Variation	
	30/09/2023	30/09/2022	Montant	%
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
20300000 FRAIS RECHERCHE_DEVELOP	12 379.20	12 379.20		
28030000 AMORT. FRAIS RECHERCHE	-12 379.20	-12 379.20		
Concessions, brevets et droits similaires	10 992.39	12 006.28	-1 013.89	-8.45
20510000 LOGICIELS	157 845.86	155 445.86	2 400.00	1.54
20540000 LICENCE IV	9 000.00	9 000.00		
28051000 AMORT. LOGICIEL	-155 853.47	-152 439.58	-3 413.89	-2.24
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immo. incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains	4 895 417.38	4 895 417.38		
21110000 TERRAIN	4 895 417.38	4 895 417.38		
Constructions	12 597 306.18	13 299 744.03	-702 437.85	-5.28
21310000 BATIMENT	14 237 715.99	14 237 715.99		
21350000 AAI DES BATIMENTS	7 217 017.96	6 392 701.05	824 316.91	12.89
28130000 AMORT. BATIMENT	-3 900 404.57	-3 221 112.25	-679 292.32	-21.09
28135000 AMORT. AAI BATIMENT	-4 957 023.20	-4 109 560.76	-847 462.44	-20.62
Installations tech., matériel et outillages industriels	117 368.21	30 057.58	87 310.63	290.47
21540000 MATERIEL ET OUTILLAGE	366 304.96	252 367.37	113 937.59	45.15
28154000 AMORT. MATERIEL ET OUTILLA	-248 936.75	-222 309.79	-26 626.96	-11.98
Autres immobilisations corporelles	998 277.98	767 370.92	230 907.06	30.09
21810000 INSTALL. GLES, AGENC., AM	3 254 398.33	2 971 648.66	282 749.67	9.51
21820000 MATERIEL DE TRANSPORT	199.90	199.90		
21830000 MAT. DE BUREAU ET MAT. IN	148 257.19	134 482.19	13 775.00	10.24
21840000 MOBILIER	1 012 390.84	779 643.37	232 747.47	29.85
21841000 VAISSELLE	81 018.78	67 618.81	13 399.97	19.82
21842000 LINGE	14 764.44	14 764.44		
21843000 MOBILIER SPA	21 145.71	21 145.71		
28181000 AMORT. INSTALL GLES, AGEN	-2 516 642.38	-2 279 208.13	-237 434.25	-10.42
28182000 AMORT.MAT. DE TRANSPORT	-199.90	-199.90		
28183000 AMORT. MAT. BUREAU ET MAT	-126 198.03	-116 114.88	-10 083.15	-8.68
28184000 AMORT. MOBILIER	-785 094.62	-723 131.72	-61 962.90	-8.57
28184100 AMORT. VAISSELLE	-69 852.13	-67 618.81	-2 233.32	-3.30
28184200 AMORT. LINGE	-14 764.44	-14 764.44		
28184300 AMORT. MOBILIER SPA	-21 145.71	-21 094.28	-51.43	-0.25
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes	7 250.00	231 039.05	-223 789.05	-96.86
23810000 ACOMPTES TRAVAUX		13 914.11	-13 914.11	-100.00
23820000 ACOMPTES IMMO MOBILIERS		130 006.94	-130 006.94	-100.00
23830000 ACOMPTES HONORAIRES TRAVAUX	7 250.00	87 118.00	-79 868.00	-91.68
Immobilisations financières				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations	2 222 253.00	2 222 253.00		
26111000 TITRES BETTY	2 114 860.00	2 114 860.00		
26112000 FRAIS ACQUISITION TITRES	107 393.00	107 393.00		
Créances rattachées à des participations	325 687.44		325 687.44	-
26710000 LE BETTY	325 687.44		325 687.44	-

ACTIF	Solde		Variation	
	30/09/2023	30/09/2022	Montant	%
Titres immobilisés de l'activité en portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts	6 377 134.00	701 834.00	5 675 300.00	808.64
27420000 PRET ACP	700 000.00	700 000.00		
27421000 PRET ACP	5 580 000.00		5 580 000.00	-
27430000 PRET CILSE	9 082.00	1 834.00	7 248.00	395.20
27480000 INTERETS PRET CC	88 052.00		88 052.00	-
Autres immobilisations financières	36 936.26	32 056.26	4 880.00	15.22
27550000 CAUTIONNEMENT	36 796.26	31 916.26	4 880.00	15.29
27551000 CAUTION MATERIEL	140.00	140.00		
TOTAL (I)	27 588 622.84	22 191 778.50	5 396 844.34	24.32
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières, approvisionnements	56 157.42	60 954.45	-4 797.03	-7.87
31100000 MATIERES PREMIERES	56 157.42	60 954.45	-4 797.03	-7.87
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	6 436.58	6 300.87	135.71	2.16
37100000 STOCK MARCHANDISES	6 436.58	6 300.87	135.71	2.16
Avances et acomptes versés sur commandes	56 134.88		56 134.88	-
40910000 FOURNISSEURS ACOMPTES	56 134.88		56 134.88	-
Créances				
Clients et comptes rattachés	36 325.84	21 909.45	14 416.39	65.80
41100000 CLIENTS	36 325.84	21 909.45	14 416.39	65.80
Autres	7 469 256.65	5 870 315.09	1 598 941.56	27.24
40100000 FOURNISSEURS	21 084.62	113 720.63	-92 636.01	-81.46
40960000 CONSIGNE	3 313.09	2 685.31	627.78	23.39
40970000 FOURNISSEURS AVOIRS A RECEVOIR	43 218.00		43 218.00	-
42500000 ACOMPTE	1 600.00		1 600.00	-
44562000 TVA DEDUCTIBLE S/IMMOBILISATION		24 693.17	-24 693.17	-100.00
44566100 TVA DEDUCTIBLE 20%	125 085.00	14 408.00	110 677.00	768.16
44566510 TVA S/RG	3 061.00	196.00	2 865.00	+1 000.00
44566700 TVA DEDUCTIBLE 10%	97.00		97.00	-
44571400 TVA COLLECTEE 10%	174.00		174.00	-
46720000 FCMB NOTAIRES	20 689.53		20 689.53	-
46740000 AAM	7 250 934.41	5 714 611.98	1 536 322.43	26.88
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres Titres				
Instruments de Trésorerie				
Disponibilités	227 734.23	437 415.14	-209 680.91	-47.94
51110000 ESP A ENCAISSER	3 300.69	4 420.81	-1 120.12	-25.33
51130000 CB A ENCAISSER	9 524.04	11 899.81	-2 375.77	-19.97
51140000 AE A ENCAISSER	16 746.94	6 074.06	10 672.88	175.72
51150000 ANCV A ENCAISSER	11 200.00	4 120.00	7 080.00	171.84
51190000 TR A ENCAISSER		250.00	-250.00	-100.00
51210000 BANQUE POPULAIRE ALPES	5 307.03	22 899.01	-17 591.98	-76.82
51220000 CREDIT AGRICOLE EXPLOITAT	165 600.19	226 695.37	-61 095.18	-26.95
51230000 CREDIT AGRICOLE EXCEDENT	399.57	399.57		
51240000 BANQUE DE SAVOIE	1 741.26	146 804.51	-145 063.25	-98.81
51250000 CAISSE EPARGNE EXPLOITATION	8 964.51		8 964.51	-
51870000 INT. COURUS A RECEVOIR		8 227.00	-8 227.00	-100.00

ACTIF	Solde		Variation	
	30/09/2023	30/09/2022	Montant	%
53100000 CAISSE	4 950.00	4 500.00	450.00	10.00
53130000 CAISSE COFFRE		1 125.00	-1 125.00	-100.00
Charges constatées d'avance	134 154.00	115 741.00	18 413.00	15.91
48610000 CHARGES CONSTATEES D_AVAN	134 154.00	115 741.00	18 413.00	15.91
TOTAL (II)	7 986 199.60	6 512 636.00	1 473 563.60	22.63
Frais d'émission d'emprunts à étaler (III)	234 212.00		234 212.00	-
48130000 CHARGES A REPARTIR S/PLUS EXERC.	234 212.00		234 212.00	-
Primes de remboursement des obligations (IV)				
Ecarts de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL ACTIF (I à V)	35 809 034.44	28 704 414.50	7 104 619.94	24.75

Bilan Passif détaillé

PASSIF	Solde			Variation
	30/09/2023	30/09/2022	Montant	%
CAPITAUX PROPRES				
Capital social ou individuel dont versé : 5 100 000	5 100 000.00	5 100 000.00		
10130000 CAPITAL SOUSCRIT APPELE V	5 100 000.00	5 100 000.00		
Prime d'émission, de fusion, d'apport...				
Ecart de réévaluation	10 359 398.17	10 359 398.17		
10520000 ECARTS REEVALUATION LIBRE	10 359 398.17	10 359 398.17		
Ecart d'équivalence				
Réserves :				
- Réserve légale	445 227.82	431 905.82	13 322.00	3.08
10610000 RESERVE LEGALE	445 227.82	431 905.82	13 322.00	3.08
- Réserves statutaires ou contractuelles				
- Réserves réglementées				
- Autres réserves				
Report à nouveau	337 854.37	84 729.37	253 125.00	298.75
11000000 REPORT A NOUVEAU CREDITEUR	337 854.37	84 729.37	253 125.00	298.75
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	-496 654.75	266 447.00	-763 101.75	-286.40
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées	3 001 570.97	1 465 383.46	1 536 187.51	104.83
14510000 AMORTISSEMENT DEROGATOIRE	2 894 177.97	1 357 990.46	1 536 187.51	113.12
14511000 AMORT DEROGATOIRE ACQUIS FRAIS TITRES	107 393.00	107 393.00		
TOTAL (I)	18 747 396.58	17 707 863.82	1 039 532.76	5.87
AUTRES FONDS PROPRES				
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
Autres				
TOTAL (I bis)				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
TOTAL (II)				
EMPRUNTS ET DETTES				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	14 711 695.91	9 386 902.99	5 324 792.92	56.73
16410000 PRET BPA		2 557 822.12	-2 557 822.12	-100.00
16411000 PRET CAS		2 624 209.04	-2 624 209.04	-100.00
16412000 PRET CA - BS		622 428.54	-622 428.54	-100.00
16420000 PRET OSEO		2 418 579.48	-2 418 579.48	-100.00
16430000 PRET BS		526 356.06	-526 356.06	-100.00
16431000 PRET BS 1 000K€	978 746.94		978 746.94	-
16440000 PRET CA 650K€	551 071.67	611 757.75	-60 686.08	-9.92
16441000 PRET CAS 4 000K€	3 937 004.49		3 937 004.49	-
16442000 PRET BPA 4 000K€	3 914 987.73		3 914 987.73	-
16443000 PRET BPI 4 000K€	3 936 935.10		3 936 935.10	-
16450000 PRET CERA 1 400K€	1 357 589.98		1 357 589.98	-
16884000 INT.COURUS/EMPRUNT ETAB	35 360.00	25 750.00	9 610.00	37.32
Emprunts et dettes financières diverses	12 400.00	9 000.00	3 400.00	37.78
16500000 DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS RECUS	12 400.00	9 000.00	3 400.00	37.78
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	635 158.76	648 081.91	-12 923.15	-1.99

PASSIF	Solde		Variation	
	30/09/2023	30/09/2022	Montant	%
41910000 ARRHES	635 158.76	648 081.91	-12 923.15	-1.99
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 058 635.53	366 533.95	692 101.58	188.82
40100000 FOURNISSEURS	831 626.53	204 638.08	626 988.45	306.39
40310000 FOURN. EFFET A PAYER		25 612.87	-25 612.87	-100.00
40810000 FRS FACTURES NON PARVENUE	227 009.00	136 283.00	90 726.00	66.57
Dettes fiscales et sociales	622 692.08	571 031.83	51 660.25	9.05
42100000 PERSONNEL - REMUNERATIONS	137 359.85	121 907.44	15 452.41	12.68
42500000 ACOMPTE		2 862.73	-2 862.73	-100.00
42700000 SAISIE ARRET		954.91	-954.91	-100.00
42820000 CP A PAYER	91 000.00	86 000.00	5 000.00	5.81
42821000 RECUPERATIONS	20 000.00	34 000.00	-14 000.00	-41.18
42860000 PRIME INTERESSEMENT	76 600.00	58 643.00	17 957.00	30.62
42862000 HEURES SUPPLEMENTAIRES	12 300.00		12 300.00	-
43100000 URSSAF - POLE EMPLOI	63 545.00	61 316.00	2 229.00	3.64
43710000 RETRAITE MALAKOFF MEDERIC	18 797.48	17 209.96	1 587.52	9.22
43712000 PREVOYANCE KLESIA	5 723.95	11 180.99	-5 457.04	-48.81
43760000 MUTUELLE	8 316.00		8 316.00	-
43820000 CHARGES S/CP A PAYER	23 700.00	22 000.00	1 700.00	7.73
43860000 ORG.SOCIAUX CHGE A PAYER	23 900.00	27 800.00	-3 900.00	-14.03
43862000 HEURES SUPPLEMENTAIRES	4 700.00		4 700.00	-
44210000 ETAT - IMPOT RECOUV/TIERS	5 294.00	3 932.00	1 362.00	34.64
44400000 ETAT - IMPOT SUR LES BENE	4 363.00		4 363.00	-
44551000 TVA A DECAISSER	42 780.00	12 081.00	30 699.00	254.11
44562000 TVA DEDUCTIBLE S/IMMOBILISATION	1 551.00		1 551.00	-
44760000 TAXE DE SEJOUR	24 531.80	24 393.80	138.00	0.57
44860000 ETAT, CHARGES A PAYER -	53 768.00	75 675.00	-21 907.00	-28.95
44863000 FORMATION CONTINUE	4 462.00	4 462.00		
44865000 PARTICIPATION EFFORT CONS		6 613.00	-6 613.00	-100.00
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		15 000.00	-15 000.00	-100.00
40840000 FOURN.IMMO.FACT.NON PARVENUES		15 000.00	-15 000.00	-100.00
Autres dettes	21 055.58		21 055.58	-
41100000 CLIENTS	2 575.26		2 575.26	-
46711000 RETENUES GARANTIES	18 365.32		18 365.32	-
46760000 CAUTIONS RECUES	115.00		115.00	-
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
TOTAL (III)	17 061 637.86	10 996 550.68	6 065 087.18	55.15
Ecart de conversion passif (IV)				
TOTAL GENERAL PASSIF (I à IV)	35 809 034.44	28 704 414.50	7 104 619.94	24.75

Compte de résultat détaillé

COMPTE DE RESULTAT	Solde		Variation	
	30/09/2023	30/09/2022	Montant	%
Produits d'exploitation				
Vente de marchandises	234 755.11	196 537.48	38 217.63	19.45
70710000 BOUTIQUE 20%	2 882.46	2 932.42	-49.96	-1.71
70731000 FORFAIT SKI 10%	194 557.97	156 933.55	37 624.42	23.97
70733000 BADGE SKI 20%	3 085.25	2 672.50	412.75	15.41
70735000 ASSURANCE SKI 0%	5 238.50	3 224.40	2 014.10	62.50
70761000 PRODUITS SPA	28 990.93	30 774.61	-1 783.68	-5.80
Production vendue biens				
Production vendue services	9 709 895.30	8 228 614.63	1 481 280.67	18.00
70611000 CHAMBRES 10%	6 768 851.70	5 561 620.70	1 207 231.00	21.71
70614000 NOURRITURE 10%	974 176.33	816 342.73	157 833.60	19.33
70615000 PDJ 10%	756 801.86	691 737.20	65 064.66	9.41
70652000 BOISSONS 10%	84 055.97	78 814.62	5 241.35	6.65
70653000 BOISSONS 20%	416 398.41	354 926.29	61 472.12	17.32
70661000 SOINS SPA	343 113.53	294 324.51	48 789.02	16.58
70671000 LOCATION SALLE 20%	43 970.05	64 993.41	-21 023.36	-32.35
70672000 TRANSFERT 10%	62 882.67	59 877.37	3 005.30	5.02
70672100 PARKING	73 233.35	78 758.32	-5 524.97	-7.02
70691000 DIVERS 20%	7 779.29	6 066.63	1 712.66	28.22
70824000 LOCATIONS SKI SHOP 20%	35 566.10	30 614.78	4 951.32	16.17
70880000 DEDIT	138 900.54	173 533.67	-34 633.13	-19.96
70881000 DEDIT RESTAURANT	1 773.00	16 768.40	-14 995.40	-89.43
70882000 DEDIT SPA	2 392.50	236.00	2 156.50	913.98
Chiffre d'affaires Net	9 944 650.41	8 425 152.11	1 519 498.30	18.04
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues				
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions, transferts de charges	563 927.63	187 278.56	376 649.07	201.12
79100000 TRANSFERT DE CHARGES	255 499.00		255 499.00	-
79110000 AVANTAGE EN NATURE REPAS	56 788.42	44 003.26	12 785.16	29.05
79110100 REFACTURATION 10%	15 366.83	10 827.56	4 539.27	41.92
79110200 REFACTURATION 20%	62 764.90	36 383.45	26 381.45	72.51
79110300 REFACTURATION 5.5%	1 035.00		1 035.00	-
79110400 REFACTURATION 0%	3 500.10	2 927.99	572.11	19.54
79120000 AN LOGEMENT	63 084.74	55 898.66	7 186.08	12.86
79140000 AIDES EMBAUCHE	21 119.88	22 799.90	-1 680.02	-7.37
79142000 COLONNA	11 482.28	2 624.43	8 857.85	337.58
79150000 INDEMNITES SINISTRES	73 286.48	11 813.31	61 473.17	520.38
Autres produits	10 225.67	7 580.39	2 645.28	34.91
75800000 PROD.DIVERS DE GEST.COUR.	10 225.67	7 580.39	2 645.28	34.91
TOTAL (I)	10 518 803.71	8 620 011.06	1 898 792.65	22.03
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)	229 876.72	190 987.50	38 889.22	20.36
60740000 AUTRES ACHATS/REVENTE CLIENTS	4 088.63	4 252.71	-164.08	-3.86
60760000 ACHATS PRODUITS SPA REVENTE	16 691.23	19 929.29	-3 238.06	-16.25
60770000 ACHATS FORFAITS SKI	194 785.86	162 240.30	32 545.56	20.06
60771000 ACHATS BADGE SKI	9 001.50	1 202.00	7 799.50	648.92
60772000 ASSURANCE SKI 0%	5 309.50	3 363.20	1 946.30	57.89
Variation de stock (marchandises)	-135.71	-185.20	49.49	26.49
60370000 VARIATION STOCK M/SES	-135.71	-185.20	49.49	26.49

COMPTE DE RESULTAT	Solde		Variation	
	30/09/2023	30/09/2022	Montant	%
Achats de matières premières et autres approvisionnements	617 396.57	510 476.31	106 920.26	20.95
60100000 ACHAT NOURR 5,5%	331 384.23	254 100.67	77 283.56	30.41
60110000 ACHAT NOURR 20%	7 438.89	2 239.44	5 199.45	232.25
60120000 ACHAT PDJ 5,5%	179 127.21	156 222.27	22 904.94	14.66
60121000 ACHAT BOISSONS 5,5%	18 026.63	23 178.09	-5 151.46	-22.22
60130000 ACHAT BOISSONS 20%	95 492.32	80 652.78	14 839.54	18.40
60210000 ACHATS EMBALLAGES VENTES DIVERS		6 656.23	-6 656.23	-100.00
60900000 REMISE RABAIS RISTOURNES	-14 072.71	-12 573.17	-1 499.54	-11.93
Variation de stock (matières premières et autres appro.)	4 797.03	-7 700.27	12 497.30	-162.30
60310000 VARIATION STOCK MP ET FOURNITURES	4 797.03	-7 700.27	12 497.30	-162.30
Autres achats et charges externes*	3 501 049.28	2 780 101.92	720 947.36	25.93
60420000 SOUS TRAITANCE AAM	630 388.00	533 543.00	96 845.00	18.15
60421000 SOUS TRAITANCE PERSONNEL	89 716.88	45 481.88	44 235.00	97.26
60430000 TRANSFERT	52 217.73	47 822.42	4 395.31	9.19
60432000 TRANSFERT HORS UE	10 274.05	10 845.84	-571.79	-5.27
60460000 DELOGEMENT	230.00	10 172.78	-9 942.78	-97.74
60611000 EAU	70 960.00	59 555.84	11 404.16	19.15
60611100 EAU STUDIO	1 008.12	1 243.36	-235.24	-18.91
60612000 ELECTRICITE	88 757.52	87 272.51	1 485.01	1.70
60612100 ELECTRICITE STUDIO	33 885.06	21 257.92	12 627.14	59.40
60612200 GAZ	60 496.52	56 143.43	4 353.09	7.76
60614000 COMBUSTIBLES	7 944.44	5 557.65	2 386.79	42.93
60631000 PRODUITS ENTRETIEN	47 167.69	36 577.06	10 590.63	28.96
60632000 PETITES FOURNITURES	94 692.10	62 326.07	32 366.03	51.93
60632100 PETITES FOURNITURES INTRA	4 396.30	8 609.46	-4 213.16	-48.94
60632400 PETITES FOURNITURES PAPILLONS DU JOUR		8 260.00	-8 260.00	-100.00
60632500 OUTILLAGE ET FOURNITURES TECHNIQUE	32 214.25	17 699.53	14 514.72	82.00
60633000 PRODUITS ACCUEIL	48 737.12	42 969.09	5 768.03	13.42
60633100 PRODUIT ACCUEIL INTRA		9 032.50	-9 032.50	-100.00
60634000 PRODUIT SPA CABINE	7 146.33	12 304.61	-5 158.28	-41.93
60640000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	11 009.66	10 452.62	557.04	5.33
60660000 CARBURANT	590.23	384.02	206.21	53.65
60680000 VETEMENT DE TRAVAIL	18 676.17	14 358.34	4 317.83	30.07
60681000 VETEMENT DE TRAVAIL INTRA	55.98		55.98	-
61110000 LOCATION NAVETTES	28 994.49	21 068.13	7 926.36	37.62
61321000 LOCATION APPT SALARIE	408 781.12	369 817.27	38 963.85	10.54
61350000 LOCATION MOBILIER/MATERIEL	34 975.10	33 062.99	1 912.11	5.78
61351400 LOCATION INEXWEB	1 894.00	1 631.00	263.00	16.13
61400000 CHARGES LOCATIVES SALARIES	15 723.00	16 411.72	-688.72	-4.20
61510000 BLANCHISSERIE	253 250.45	227 337.48	25 912.97	11.40
61520000 ENTRETIEN REPARATION BIENS IMMOBILIERS	161 651.95	60 518.97	101 132.98	167.11
61550000 ENTRETIEN REPARATION BIENS MOBILIERS	64 253.68	18 316.05	45 937.63	250.81
61560000 MAINTENANCE	75 515.23	68 813.99	6 701.24	9.74
61600000 ASSURANCE	23 907.33	20 241.15	3 666.18	18.11
61610000 ASSURANCE STUDIO SALARIE	8 000.49	7 400.92	599.57	8.09
61810000 FORMATION	15 884.03	1 730.00	14 154.03	818.15
61811000 JOURNAUX	393.73	375.12	18.61	5.07
62220000 COMMISSIONS&COURTAGES	32 485.39	36 739.91	-4 254.52	-11.58
62221000 COMMISSIONS&COURTAGES INTRA	423 531.10	399 475.44	24 055.66	6.02
62222000 COMMISSIONS&COURTAGES HORS CEE	24 102.84	16 575.39	7 527.45	45.42
62223000 COMMISSION&COURTAGE HORS CEE AGENCE	23 629.33	13 937.58	9 691.75	69.53
62224000 COMMISSION&COURTAGE INTRA AGENCE	7 075.12	5 330.91	1 744.21	32.71
62225000 COMMISSIONS WHIP	19 983.65	14 702.94	5 280.71	35.92
62260000 HONORAIRES ADMINISTRATIFS	40 000.00	37 443.50	2 556.50	6.83
62262000 HONORAIRES AUTRES	75 141.83	5 631.20	69 510.63	+1 000.00

COMPTE DE RESULTAT	Solde		Variation	
	30/09/2023	30/09/2022	Montant	%
62262100 HONORAIRES INTRA		4 819.22	-4 819.22	-100.00
62263000 HONORAIRES JURIDIQUES	22 330.00	2 800.00	19 530.00	697.50
62270000 FRAIS ACTES	1 509.30	42.86	1 466.44	+1 000.00
62300000 DEPENSES PUBLICITAIRES	87 432.40	42 252.65	45 179.75	106.92
62311000 DEPENSES PUBLICITAIRES INTRA	9 304.62	7 442.25	1 862.37	25.03
62312000 DEPENSES PUBLICITAIRES HORS CEE	1 060.00	1 800.00	-740.00	-41.11
62340000 PRODUITS POUR CLIENTELE	63 033.53	46 306.39	16 727.14	36.12
62380000 DIVERS (POURBOIRES, DONS)	1 469.00		1 469.00	-
62381000 ANIMATIONS	32 171.00	52 865.55	-20 694.55	-39.15
62381200 ANIMATIONS HORS CEE	27 300.00		27 300.00	-
62382000 FLEURS	10 717.98	14 591.22	-3 873.24	-26.54
62410000 TRANSPORTS SUR ACHATS	300.00	327.63	-27.63	-8.54
62510000 VOYAGES ET DEPLACEMENTS	14 442.11	7 933.96	6 508.15	82.03
62570000 RECEPTIONS	12 301.18	10 105.16	2 196.02	21.73
62610000 POSTE	2 543.27	2 738.02	-194.75	-7.12
62620000 FRAIS DE TELECOMMUNICATION	23 667.86	18 379.69	5 288.17	28.77
62700000 FRAIS BANCAIRES	20 910.32	11 315.25	9 595.07	84.80
62720000 FRAIS SUR PRET	24 999.60	6 113.20	18 886.40	308.96
62750000 COM CB	55 787.76	41 801.94	13 985.82	33.46
62751000 COM AE	30 344.74	21 800.34	8 544.40	39.20
62810000 COTISATIONS	9 686.60	8 235.00	1 451.60	17.63
Impôts, taxes et versements assimilés	298 629.51	159 573.66	139 055.85	87.14
63320000 TAXE D APPRENTISSAGE	14 818.56	13 017.95	1 800.61	13.83
63330000 FAFIH FONGECIF	22 856.16	20 298.29	2 557.87	12.60
63340000 PARTICIPATION EFFORT CONS		8 600.42	-8 600.42	-100.00
63380000 AGEFIPH	1 020.00	10 338.00	-9 318.00	-90.13
63511000 CFE - CVAE	55 496.00	64 562.00	-9 066.00	-14.04
63512000 TAXES FONCIERES	41 485.00	39 380.00	2 105.00	5.35
63540000 AUTRES TAXES ET DROITS ENRGISTREMENTS	158 593.79		158 593.79	-
63780000 TVA S/ AN REPAS	4 360.00	3 377.00	983.00	29.11
Salaires et traitements	2 257 851.02	1 972 388.77	285 462.25	14.47
64110000 SALAIRES	1 944 106.72	1 705 426.24	238 680.48	14.00
64112000 INDEMNITE RUPTURE&FIN CONTRAT	1 270.93	5 141.84	-3 870.91	-75.28
64120000 CONGES PAYES	5 000.00	-1 000.00	6 000.00	-600.00
64121000 RECUPERATIONS CADRES	-14 000.00	9 700.00	-23 700.00	-244.33
64122000 HEURES SUPPLEMENTAIRES	12 300.00		12 300.00	-
64130000 PRIMES	154 265.13	122 018.00	32 247.13	26.43
64140000 AVANTAGE NATURE REPAS	56 788.42	44 003.26	12 785.16	29.05
64141000 AVANTAGE NATURE LOGT	63 084.74	55 898.66	7 186.08	12.86
64142000 INDEMNITES REPAS	35 035.08	31 200.77	3 834.31	12.29
Charges sociales	539 997.00	507 915.76	32 081.24	6.32
64510000 COTISATIONS URSSAF	397 828.03	369 904.82	27 923.21	7.55
64520000 PROV CHARGES S/CP	1 700.00	4 800.00	-3 100.00	-64.58
64521000 PROV. CHARGES SUR RECUPERATIONS CADRES	-5 900.00	4 100.00	-10 000.00	-243.90
64522000 CHARGES HEURES SUPPLEMENTAIRES	4 700.00		4 700.00	-
64523000 PROV CHARGES S/PRIMES	2 000.00	3 500.00	-1 500.00	-42.86
64530000 COTISATIONS CAISSES DE RETRAITE	91 034.34	85 044.00	5 990.34	7.04
64550000 COTISATIONS PREVOYANCE	12 783.44	11 304.83	1 478.61	13.07
64560000 COTISATIONS MUTUELLES	16 074.00	11 955.15	4 118.85	34.45
64720000 VERSEMENTS DUP	3 998.00	3 222.00	776.00	24.08
64740000 OEUVRES SOCIALES	7 747.00	6 244.00	1 503.00	24.07
64750000 MEDECINE DU TRAVAIL	7 368.80	5 943.50	1 425.30	23.97
64800000 AUTRES CHARGES DE PERSONNEL	663.39	1 897.46	-1 234.07	-65.05
Dotations aux amortissements sur immobilisations	1 896 345.31	1 744 423.79	151 921.52	8.71
68110000 DOT. AUX AMORT. IMMOB. INCORP.	3 413.89	9 592.77	-6 178.88	-64.41

COMPTE DE RESULTAT	Solde		Variation	
	30/09/2023	30/09/2022	Montant	%
68112000 DOT. AUX AMORT. IMMOB. CORP.	1 871 644.42	1 734 831.02	136 813.40	7.89
68120000 DOT. AMORT. CH. EXPL. A REPART.	21 287.00		21 287.00	-
Dotations aux dépréciations des immobilisations				
Dotations aux dépréciations des actifs circulants				
Dotations aux provisions pour risques et charges				
Autres charges	16 387.23	18 391.01	-2 003.78	-10.90
65110000 REDEVANCE NUXE	4 998.39	6 932.85	-1 934.46	-27.91
65160000 REDEV. POUR CONCESS., BREVETS, LICE	6 620.38	6 651.05	-30.67	-0.47
65410000 PERTES SUR CREANCES	818.18	3 360.01	-2 541.83	-75.65
65800000 CHARGES DIVERSES DE GESTION COURANTE	3 950.28	1 447.10	2 503.18	172.98
TOTAL (II)	9 362 193.96	7 876 373.25	1 485 820.71	18.86
* Y compris :				
-Redevances de crédit-bail mobilier				
-Redevances de crédit-bail immobilier				
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	1 156 609.75	743 637.81	412 971.94	55.53
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers				
Produits financiers de participation	321 695.00	85 326.00	236 369.00	277.02
76150000 INTERETS AUTRES COMPTES	321 695.00	85 326.00	236 369.00	277.02
Produits autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé	100 825.00	21 000.00	79 825.00	380.12
76260000 REVENUS DES PRETS	100 825.00	21 000.00	79 825.00	380.12
Autres intérêts et produits assimilés	11 698.63		11 698.63	-
76400000 REVENUS VALEURS MOBILIERE	11 698.63		11 698.63	-
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge				
Différence positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL (V)	434 218.63	106 326.00	327 892.63	308.38
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées	463 181.72	304 251.30	158 930.42	52.24
66110000 INTERETS DES EMPRUNTS ET DETTES	463 181.72	304 251.30	158 930.42	52.24
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements				
TOTAL (VI)	463 181.72	304 251.30	158 930.42	52.24
RESULTAT FINANCIER (V - VI)	-28 963.09	-197 925.30	168 962.21	-85.37
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)	1 127 646.66	545 712.51	581 934.15	106.64
Produits Exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital	1 400.00	5 225.47	-3 825.47	-73.21
77520000 CESSION IMMOBILISATION CORPORELLE		1 208.37	-1 208.37	-100.00
77560000 CESSIONS IMMO FINANCIERES	1 400.00	4 017.10	-2 617.10	-65.15
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge				
TOTAL (VII)	1 400.00	5 225.47	-3 825.47	-73.21
Charges Exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	85 150.90		85 150.90	-
67180000 CHARGES EXCEPTIONNELLES	85 150.90		85 150.90	-
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		4 017.10	-4 017.10	-100.00
67560000 VNC IMMOB. FIN. CED.		4 017.10	-4 017.10	-100.00
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions	1 536 187.51	280 473.88	1 255 713.63	447.71

COMPTE DE RESULTAT	Solde		Variation	
	30/09/2023	30/09/2022	Montant	%
68725000 AMORTISSEMENT DEROGATOIRE	1 536 187.51	271 048.43	1 265 139.08	466.76
68725100 AMORT DEROG ACQUIS FRAIS TITRES		9 425.45	-9 425.45	-100.00
TOTAL (VIII)	1 621 338.41	284 490.98	1 336 847.43	469.91
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	-1 619 938.41	-279 265.51	-1 340 672.90	480.07
Participations des salariés (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	4 363.00		4 363.00	-
69510000 IMPOT SOCIETE	4 363.00		4 363.00	-
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	10 954 422.34	8 731 562.53	2 222 859.81	25.46
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	11 451 077.09	8 465 115.53	2 985 961.56	35.27
BENEFICE OU PERTE (TOTAL DES PRODUITS - TOTAL DES CHARGES)	-496 654.75	266 447.00	-763 101.75	-286.40

Soldes Intermédiaires de Gestion détaillés

Soldes Intermédiaires de Gestion	Du 01/10/2022	Du 01/10/2021	Variation	
	Au 30/09/2023	Au 30/09/2022	Montant	%
* Ventes de marchandises	234 755.11	196 537.48	38 217.63	19.45
* 70710000 BOUTIQUE 20%	2 882.46	2 932.42	-49.96	-1.71
* 70731000 FORFAIT SKI 10%	194 557.97	156 933.55	37 624.42	23.97
* 70733000 BADGE SKI 20%	3 085.25	2 672.50	412.75	15.41
* 70735000 ASSURANCE SKI 0%	5 238.50	3 224.40	2 014.10	62.50
* 70761000 PRODUITS SPA	28 990.93	30 774.61	-1 783.68	-5.80
- Cout direct d'achat	229 876.72	190 987.50	38 889.22	20.36
- 60740000 AUTRES ACHATS/REVENTE CLIENTS	4 088.63	4 252.71	-164.08	-3.86
- 60760000 ACHATS PRODUITS SPA REVENTE	16 691.23	19 929.29	-3 238.06	-16.25
- 60770000 ACHATS FORFAITS SKI	194 785.86	162 240.30	32 545.56	20.06
- 60771000 ACHATS BADGE SKI	9 001.50	1 202.00	7 799.50	648.92
- 60772000 ASSURANCE SKI 0%	5 309.50	3 363.20	1 946.30	57.89
+/- Variation du stock de marchandises	-135.71	-185.20	49.49	26.49
+/- 60370000 VARIATION STOCK M/SES	-135.71	-185.20	49.49	26.49
Marge commerciale (I)	5 014.10	5 735.18	-721.08	-12.57
+ Production vendue	9 709 895.30	8 228 614.63	1 481 280.67	18.00
+ 70611000 CHAMBRES 10%	6 768 851.70	5 561 620.70	1 207 231.00	21.71
+ 70614000 NOURRITURE 10%	974 176.33	816 342.73	157 833.60	19.33
+ 70615000 PDJ 10%	756 801.86	691 737.20	65 064.66	9.41
+ 70652000 BOISSONS 10%	84 055.97	78 814.62	5 241.35	6.65
+ 70653000 BOISSONS 20%	416 398.41	354 926.29	61 472.12	17.32
+ 70661000 SOINS SPA	343 113.53	294 324.51	48 789.02	16.58
+ 70671000 LOCATION SALLE 20%	43 970.05	64 993.41	-21 023.36	-32.35
+ 70672000 TRANSFERT 10%	62 882.67	59 877.37	3 005.30	5.02
+ 70672100 PARKING	73 233.35	78 758.32	-5 524.97	-7.02
+ 70691000 DIVERS 20%	7 779.29	6 066.63	1 712.66	28.22
+ 70824000 LOCATIONS SKI SHOP 20%	35 566.10	30 614.78	4 951.32	16.17
+ 70880000 DEDIT	138 900.54	173 533.67	-34 633.13	-19.96
+ 70881000 DEDIT RESTAURANT	1 773.00	16 768.40	-14 995.40	-89.43
+ 70882000 DEDIT SPA	2 392.50	236.00	2 156.50	913.98
+ Production stockée				
+ Production immobilisée				
Production de l'exercice	9 709 895.30	8 228 614.63	1 481 280.67	18.00
- Matières premières et approvisionnements consommés	622 193.60	502 776.04	119 417.56	23.75
- 60100000 ACHAT NOURR 5,5%	331 384.23	254 100.67	77 283.56	30.41
- 60110000 ACHAT NOURR 20%	7 438.89	2 239.44	5 199.45	232.25
- 60120000 ACHAT PDJ 5,5%	179 127.21	156 222.27	22 904.94	14.66
- 60121000 ACHAT BOISSONS 5,5%	18 026.63	23 178.09	-5 151.46	-22.22
- 60130000 ACHAT BOISSONS 20%	95 492.32	80 652.78	14 839.54	18.40
- 60210000 ACHATS EMBALLAGES VENTES DIVERS		6 656.23	-6 656.23	-100.00
- 60310000 VARIATION STOCK MP ET FOURNITURES	4 797.03	-7 700.27	12 497.30	-162.30
- 60900000 REMISE RABAIS RISTOURNES	-14 072.71	-12 573.17	-1 499.54	-11.93
- Sous traitance directe	782 826.66	647 865.92	134 960.74	20.83
- 60420000 SOUS TRAITANCE AAM	630 388.00	533 543.00	96 845.00	18.15
- 60421000 SOUS TRAITANCE PERSONNEL	89 716.88	45 481.88	44 235.00	97.26
- 60430000 TRANSFERT	52 217.73	47 822.42	4 395.31	9.19
- 60432000 TRANSFERT HORS UE	10 274.05	10 845.84	-571.79	-5.27
- 60460000 DELOGEMENT	230.00	10 172.78	-9 942.78	-97.74
Marge brute sur production (II)	8 304 875.04	7 077 972.67	1 226 902.37	17.33

Soldes Intermédiaires de Gestion	Du 01/10/2022	Du 01/10/2021	Variation	
	Au 30/09/2023	Au 30/09/2022	Montant	%
Marge brute globale (I + II)	8 309 889.14	7 083 707.85	1 226 181.29	17.31
- Services extérieurs et autres charges externes	2 718 222.62	2 132 236.00	585 986.62	27.48
- 60611000 EAU	70 960.00	59 555.84	11 404.16	19.15
- 60611100 EAU STUDIO	1 008.12	1 243.36	-235.24	-18.91
- 60612000 ELECTRICITE	88 757.52	87 272.51	1 485.01	1.70
- 60612100 ELECTRICITE STUDIO	33 885.06	21 257.92	12 627.14	59.40
- 60612200 GAZ	60 496.52	56 143.43	4 353.09	7.76
- 60614000 COMBUSTIBLES	7 944.44	5 557.65	2 386.79	42.93
- 60631000 PRODUITS ENTRETIEN	47 167.69	36 577.06	10 590.63	28.96
- 60632000 PETITES FOURNITURES	94 692.10	62 326.07	32 366.03	51.93
- 60632100 PETITES FOURNITURES INTRA	4 396.30	8 609.46	-4 213.16	-48.94
- 60632400 PETITES FOURNITURES PAPILLONS DU JOUR		8 260.00	-8 260.00	-100.00
- 60632500 OUTILLAGE ET FOURNITURES TECHNIQUE	32 214.25	17 699.53	14 514.72	82.00
- 60633000 PRODUITS ACCUEIL	48 737.12	42 969.09	5 768.03	13.42
- 60633100 PRODUIT ACCUEIL INTRA		9 032.50	-9 032.50	-100.00
- 60634000 PRODUIT SPA CABINE	7 146.33	12 304.61	-5 158.28	-41.93
- 60640000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	11 009.66	10 452.62	557.04	5.33
- 60660000 CARBURANT	590.23	384.02	206.21	53.65
- 60680000 VETEMENT DE TRAVAIL	18 676.17	14 358.34	4 317.83	30.07
- 60681000 VETEMENT DE TRAVAIL INTRA	55.98		55.98	-
- 61110000 LOCATION NAVETTES	28 994.49	21 068.13	7 926.36	37.62
- 61321000 LOCATION APPT SALARIE	408 781.12	369 817.27	38 963.85	10.54
- 61350000 LOCATION MOBILIER/MATERIEL	34 975.10	33 062.99	1 912.11	5.78
- 61351400 LOCATION INEXWEB	1 894.00	1 631.00	263.00	16.13
- 61400000 CHARGES LOCATIVES SALARIES	15 723.00	16 411.72	-688.72	-4.20
- 61510000 BLANCHISSERIE	253 250.45	227 337.48	25 912.97	11.40
- 61520000 ENTRETIEN REPARATION BIENS IMMOBILIERS	161 651.95	60 518.97	101 132.98	167.11
- 61550000 ENTRETIEN REPARATION BIENS MOBILIERS	64 253.68	18 316.05	45 937.63	250.81
- 61560000 MAINTENANCE	75 515.23	68 813.99	6 701.24	9.74
- 61600000 ASSURANCE	23 907.33	20 241.15	3 666.18	18.11
- 61610000 ASSURANCE STUDIO SALARIE	8 000.49	7 400.92	599.57	8.09
- 61810000 FORMATION	15 884.03	1 730.00	14 154.03	818.15
- 61811000 JOURNAUX	393.73	375.12	18.61	5.07
- 62220000 COMMISSIONS&COURTAGES	32 485.39	36 739.91	-4 254.52	-11.58
- 62221000 COMMISSIONS&COURTAGES INTRA	423 531.10	399 475.44	24 055.66	6.02
- 62222000 COMMISSIONS&COURTAGES HORS CEE	24 102.84	16 575.39	7 527.45	45.42
- 62223000 COMMISSION&COURTAGE HORS CEE AGENCE	23 629.33	13 937.58	9 691.75	69.53
- 62224000 COMMISSION&COURTAGE INTRA AGENCE	7 075.12	5 330.91	1 744.21	32.71
- 62225000 COMMISSIONS WHIP	19 983.65	14 702.94	5 280.71	35.92
- 62260000 HONORAIRES ADMINISTRATIFS	40 000.00	37 443.50	2 556.50	6.83
- 62262000 HONORAIRES AUTRES	75 141.83	5 631.20	69 510.63	+1 000.00
- 62262100 HONORAIRES INTRA		4 819.22	-4 819.22	-100.00
- 62263000 HONORAIRES JURIDIQUES	22 330.00	2 800.00	19 530.00	697.50
- 62270000 FRAIS ACTES	1 509.30	42.86	1 466.44	+1 000.00
- 62300000 DEPENSES PUBLICITAIRES	87 432.40	42 252.65	45 179.75	106.92
- 62311000 DEPENSES PUBLICITAIRES INTRA	9 304.62	7 442.25	1 862.37	25.03
- 62312000 DEPENSES PUBLICITAIRESHORS CEE	1 060.00	1 800.00	-740.00	-41.11
- 62340000 PRODUITS POUR CLIENTELE	63 033.53	46 306.39	16 727.14	36.12
- 62380000 DIVERS (POURBOIRES, DON	1 469.00		1 469.00	-
- 62381000 ANIMATIONS	32 171.00	52 865.55	-20 694.55	-39.15
- 62381200 ANIMATIONS HORS CEE	27 300.00		27 300.00	-
- 62382000 FLEURS	10 717.98	14 591.22	-3 873.24	-26.54
- 62410000 TRANSPORTS SUR ACHATS	300.00	327.63	-27.63	-8.54

		Du 01/10/2022	Du 01/10/2021	Variation	
Soldes Intermédiaires de Gestion		Au 30/09/2023	Au 30/09/2022	Montant	%
-	62510000 VOYAGES ET DEPLACEMENTS	14 442.11	7 933.96	6 508.15	82.03
-	62570000 RECEPTIONS	12 301.18	10 105.16	2 196.02	21.73
-	62610000 POSTE	2 543.27	2 738.02	-194.75	-7.12
-	62620000 FRAIS DE TELECOMMUNICATION	23 667.86	18 379.69	5 288.17	28.77
-	62700000 FRAIS BANCAIRES	20 910.32	11 315.25	9 595.07	84.80
-	62720000 FRAIS SUR PRET	24 999.60	6 113.20	18 886.40	308.96
-	62750000 COM CB	55 787.76	41 801.94	13 985.82	33.46
-	62751000 COM AE	30 344.74	21 800.34	8 544.40	39.20
-	62810000 COTISATIONS	9 686.60	8 235.00	1 451.60	17.63
Valeur ajoutée produite		5 591 666.52	4 951 471.85	640 194.67	12.93
+	Subventions d'exploitation				
-	Impôts, taxes et versements assimilés	298 629.51	159 573.66	139 055.85	87.14
-	63320000 TAXE D APPRENTISSAGE	14 818.56	13 017.95	1 800.61	13.83
-	63330000 FAFIH FONGECIF	22 856.16	20 298.29	2 557.87	12.60
-	63340000 PARTICIPATION EFFORT CONS		8 600.42	-8 600.42	-100.00
-	63380000 AGEFIPH	1 020.00	10 338.00	-9 318.00	-90.13
-	63511000 CFE - CVAE	55 496.00	64 562.00	-9 066.00	-14.04
-	63512000 TAXES FONCIERES	41 485.00	39 380.00	2 105.00	5.35
-	63540000 AUTRES TAXES ET DROITS ENRGISTREMENTS	158 593.79		158 593.79	-
-	63780000 TVA S/ AN REPAS	4 360.00	3 377.00	983.00	29.11
-	Salaires et traitements	2 257 851.02	1 972 388.77	285 462.25	14.47
-	64110000 SALAIRES	1 944 106.72	1 705 426.24	238 680.48	14.00
-	64112000 INDEMNITE RUPTURE&FIN CONTRAT	1 270.93	5 141.84	-3 870.91	-75.28
-	64120000 CONGES PAYES	5 000.00	-1 000.00	6 000.00	-600.00
-	64121000 RECUPERATIONS CADRES	-14 000.00	9 700.00	-23 700.00	-244.33
-	64122000 HEURES SUPPLEMENTAIRES	12 300.00		12 300.00	-
-	64130000 PRIMES	154 265.13	122 018.00	32 247.13	26.43
-	64140000 AVANTAGE NATURE REPAS	56 788.42	44 003.26	12 785.16	29.05
-	64141000 AVANTAGE NATURE LOGT	63 084.74	55 898.66	7 186.08	12.86
-	64142000 INDEMNITES REPAS	35 035.08	31 200.77	3 834.31	12.29
-	Charges sociales	539 997.00	507 915.76	32 081.24	6.32
-	64510000 COTISATIONS URSSAF	397 828.03	369 904.82	27 923.21	7.55
-	64520000 PROV CHARGES S/CP	1 700.00	4 800.00	-3 100.00	-64.58
-	64521000 PROV. CHARGES SUR RECUPERATIONS CADRES	-5 900.00	4 100.00	-10 000.00	-243.90
-	64522000 CHARGES HEURES SUPPLEMENTAIRES	4 700.00		4 700.00	-
-	64523000 PROV CHARGES S/PRIMES	2 000.00	3 500.00	-1 500.00	-42.86
-	64530000 COTISATIONS CAISSES DE RETRAITE	91 034.34	85 044.00	5 990.34	7.04
-	64550000 COTISATIONS PREVOYANCE	12 783.44	11 304.83	1 478.61	13.07
-	64560000 COTISATIONS MUTUELLES	16 074.00	11 955.15	4 118.85	34.45
-	64720000 VERSEMENTS DUP	3 998.00	3 222.00	776.00	24.08
-	64740000 OEUVRES SOCIALES	7 747.00	6 244.00	1 503.00	24.07
-	64750000 MEDECINE DU TRAVAIL	7 368.80	5 943.50	1 425.30	23.97
-	64800000 AUTRES CHARGES DE PERSONNEL	663.39	1 897.46	-1 234.07	-65.05
Excédent brut d'exploitation		2 495 188.99	2 311 593.66	183 595.33	7.94
+	Reprises sur amortissements et provisions				
-	Dotations aux amortissements sur immobilisations	1 896 345.31	1 744 423.79	151 921.52	8.71
-	68110000 DOT. AUX AMORT. IMMOB. INCORP.	3 413.89	9 592.77	-6 178.88	-64.41
-	68112000 DOT. AUX AMORT. IMMOB. CORP.	1 871 644.42	1 734 831.02	136 813.40	7.89
-	68120000 DOT. AMORT. CH. EXPL. A REPART.	21 287.00		21 287.00	-
-	Dotations aux provisions sur immobilisations				
-	Dotations aux provisions sur actif circulant				
-	Dotations aux provisions pour risques et charges				
+	Autres produits de gestion courante	10 225.67	7 580.39	2 645.28	34.91

		Du 01/10/2022	Du 01/10/2021	Variation	
Soldes Intermédiaires de Gestion		Au 30/09/2023	Au 30/09/2022	Montant	%
+	75800000 PROD.DIVERS DE GEST.COUR.	10 225.67	7 580.39	2 645.28	34.91
-	Autres charges de gestion courante	16 387.23	18 391.01	-2 003.78	-10.90
-	65110000 REDEVANCE NUXE	4 998.39	6 932.85	-1 934.46	-27.91
-	65160000 REDEV. POUR CONCESS., BREVETS, LICE	6 620.38	6 651.05	-30.67	-0.47
-	65410000 PERTES SUR CREANCES	818.18	3 360.01	-2 541.83	-75.65
-	65800000 CHARGES DIVERSES DE GESTION COURANTE	3 950.28	1 447.10	2 503.18	172.98
+	Transfert de charges d'exploitation	563 927.63	187 278.56	376 649.07	201.12
+	79100000 TRANSFERT DE CHARGES	255 499.00		255 499.00	-
+	79110000 AVANTAGE EN NATURE REPAS	56 788.42	44 003.26	12 785.16	29.05
+	79110100 REFACTURATION 10%	15 366.83	10 827.56	4 539.27	41.92
+	79110200 REFACTURATION 20%	62 764.90	36 383.45	26 381.45	72.51
+	79110300 REFACTURATION 5.5%	1 035.00		1 035.00	-
+	79110400 REFACTURATION 0%	3 500.10	2 927.99	572.11	19.54
+	79120000 AN LOGEMENT	63 084.74	55 898.66	7 186.08	12.86
+	79140000 AIDES EMBAUCHE	21 119.88	22 799.90	-1 680.02	-7.37
+	79142000 COLONNA	11 482.28	2 624.43	8 857.85	337.58
+	79150000 INDEMNITES SINISTRES	73 286.48	11 813.31	61 473.17	520.38
Résultat d'exploitation (hors charges et produits financiers)		1 156 609.75	743 637.81	412 971.94	55.53
+	Bénéfice attribué (quote part sur opérations en commun)				
-	Perte supportée (quote part opérations en commun)				
+	Produits financiers et participations	321 695.00	85 326.00	236 369.00	277.02
+	76150000 INTERETS AUTRES COMPTES	321 695.00	85 326.00	236 369.00	277.02
+	Produits des autres valeurs mobilières et créances	100 825.00	21 000.00	79 825.00	380.12
+	76260000 REVENUS DES PRETS	100 825.00	21 000.00	79 825.00	380.12
+	Autres intérêts et produits assimilés	11 698.63		11 698.63	-
+	76400000 REVENUS VALEURS MOBILIERE	11 698.63		11 698.63	-
+	Reprises sur provisions financières				
+	Différences positives de change				
+	Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement				
-	Dotations financières aux amortissements et provisions				
-	Intérêts et charges assimilées	463 181.72	304 251.30	158 930.42	52.24
-	66110000 INTERETS DES EMPRUNTS ET DETTES	463 181.72	304 251.30	158 930.42	52.24
-	Différences négatives de change				
-	Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements				
Résultat courant avant impôts		1 127 646.66	545 712.51	581 934.15	106.64
+	Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
+	Produits exceptionnels sur opérations en capital	1 400.00	5 225.47	-3 825.47	-73.21
+	77520000 CESSION IMMOBILISATION CORPORELLE		1 208.37	-1 208.37	-100.00
+	77560000 CESSIONS IMMO FINANCIERES	1 400.00	4 017.10	-2 617.10	-65.15
+	Reprises sur provisions & transfert de charges exceptionnelles				
-	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	85 150.90		85 150.90	-
-	67180000 CHARGES EXCEPTIONNELLES	85 150.90		85 150.90	-
-	Charges exceptionnelles sur opération en capital		4 017.10	-4 017.10	-100.00
-	67560000 VNC IMMOB. FIN. CED.		4 017.10	-4 017.10	-100.00
-	Dotation exceptionnelle aux amortissements et provisions	1 536 187.51	280 473.88	1 255 713.63	447.71
-	68725000 AMORTISSEMENT DEROGATOIRE	1 536 187.51	271 048.43	1 265 139.08	466.76
-	68725100 AMORT DEROG ACQUIS FRAIS TITRES		9 425.45	-9 425.45	-100.00
Résultat exceptionnel		-1 619 938.41	-279 265.51	-1 340 672.90	480.07
-	Participation des salariés aux résultats				
-	Impôt sur les bénéfices	4 363.00		4 363.00	-
-	69510000 IMPOT SOCIETE	4 363.00		4 363.00	-

Soldes Intermédiaires de Gestion	Du 01/10/2022	Du 01/10/2021	Variation	
	Au 30/09/2023	Au 30/09/2022	Montant	%
Résultat Net Comptable	-496 654.75	266 447.00	-763 101.75	-286.40

A.M.H.

Société par Actions Simplifiée
Au capital de 5 100 000 euros
Siège social : 72 Descente des Périades
74400 CHAMONIX-MONT-BLANC

R.C.S. : RCS Annecy 539 948 257

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 30 septembre 2023

 Des experts à votre service.

SOCIÉTÉ D'EXPERTISE COMPTABLE inscrite aux tableaux de l'Ordre des régions :
Auvergne-Rhône-Alpes, Bourgogne-Franche-Comté, Bretagne, Centre-Val de
Loire, Grand-Est, Hauts-de-France, Île-de-France, Normandie, Nouvelle-
Aquitaine, Occitanie, Pays de la Loire

SOCIÉTÉ DE COMMISSARIAT AUX COMPTES
membre de la Compagnie Régionale
Ouest-Atlantique

SIÈGE SOCIAL :
Parc Technopole - Rue Albert Einstein
53810 CHANGE

ADRESSE POSTALE : Parc Technopole - Rue Albert Einstein - CS 83006 - 53063 LAVAL Cedex 9
SOCIÉTÉ PAR ACTIONS SIMPLIFIÉE AU CAPITAL DE 8 558 970 € - RCS LAVAL 557 150 067 - N° D'IDENTIFICATION FISCALE FR 48 557 150 067 - CODE APE 6920Z

A.M.H.

Société par Actions Simplifiée
Au capital de 5 100 000 euros
Siège social : 72 Descente des Périades
74400 CHAMONIX-MONT-BLANC

R.C.S. Annecy 539 948 257

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES**SUR LES COMPTES ANNUELS**

Exercice clos le 30 septembre 2023

A l'Assemblée Générale de la société A.M.H.,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée Générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société A.M.H., relatifs à l'exercice clos le 30 septembre 2023, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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**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, prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1^{er} octobre 2022 à la date d'émission de notre rapport.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L.823-9 et R.821-180 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

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.

Les notes « Amortissement » et « faits caractéristiques de l'exercice » de l'annexe exposent les règles et méthodes comptables relatives à l'amortissement des immobilisations corporelles et incorporelles. Dans le cadre de notre appréciation des principes comptables et des estimations suivis par votre société, nous avons examiné les modes et durées d'amortissement pratiqués sur les immobilisations par rapport aux durées d'usage et, nous nous sommes assurés du caractère approprié de l'information fournie dans l'annexe.

Afin de nous assurer de l'exhaustivité des revenus, nous avons notamment rapproché les recettes issues du logiciel de gestion commerciale avec le chiffre d'affaires comptabilisé au compte de résultat.

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.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels, des informations données dans le rapport de gestion du Président, et dans les autres documents sur la situation financière, et les comptes annuels adressés aux Associés.

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.821-55 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 le 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 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 SEVRES, le 15 mars 2024

FITECO,
Commissaire aux Comptes



Damien DUHERON
Associé

A.M.H.

Société par Actions Simplifiée
Au capital de 5 100 000 euros
Siège social : 72 Descente des Périades
74400 CHAMONIX-MONT-BLANC

R.C.S. Annecy 539 948 257

COMPTES ANNUELS

Exercice clos au 30 septembre 2023

Bilan Actif

	Brut	Amort. Prov.	Net Au 30/09/2023	Net Au 30/09/2022
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement	12 379	12 379		
Concessions, brevets et droits similaires	166 846	155 853	10 992	12 006
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immo. incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains	4 895 417		4 895 417	4 895 417
Constructions	21 454 734	8 857 428	12 597 306	13 299 744
Installations tech., matériels et outillages industriels	366 305	248 937	117 368	30 058
Autres immobilisations corporelles	4 532 175	3 533 897	998 278	767 371
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes	7 250		7 250	231 039
Immobilisations financières				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations	2 222 253		2 222 253	2 222 253
Créances rattachées à des participations	325 687		325 687	
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts	6 377 134		6 377 134	701 834
Autres immobilisations financières	36 936		36 936	32 056
TOTAL (I)	40 397 117	12 808 494	27 588 623	22 191 779
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières, autres approvisionnements	56 157		56 157	60 954
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	6 437		6 437	6 301
Avances et acomptes versés sur commandes	56 135		56 135	
Créances				
Clients et comptes rattachés	36 326		36 326	21 909
Autres	7 469 257		7 469 257	5 870 315
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres Titres				
Instruments de Trésorerie				
Disponibilités	227 734		227 734	437 415
Charges constatées d'avance	134 154		134 154	115 741
TOTAL (II)	7 986 200		7 986 200	6 512 636
Frais d'émission d'emprunts à étaler (III)	234 212		234 212	
Primes de remboursement des obligations (IV)				
Ecarts de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL (I à V)	48 617 529	12 808 494	35 809 034	28 704 415

Voir le rapport de l'expert-comptable avant les comptes annuels

- 3 -

Le Commissaire aux Comptes
pour Fitéco
le chargé du mandat

Bilan Passif

	Net Au 30/09/2023	Net Au 30/09/2022
CAPITAUX PROPRES		
Capital social ou individuel dont versé : 5 100 000	5 100 000	5 100 000
Prime d'émission, de fusion, d'apport		
Ecart de réévaluation	10 359 398	10 359 398
Ecart d'équivalence		
Réserves :		
- Réserve légale	445 228	431 906
- Réserves statutaires ou contractuelles		
- Réserves réglementées		
- Autres réserves		
Report à nouveau	337 854	84 729
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	-496 655	266 447
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées	3 001 571	1 465 383
TOTAL (I)	18 747 397	17 707 864
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Autres		
TOTAL (I BIS)		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL (II)		
EMPRUNTS ET DETTES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	14 711 696	9 386 903
Emprunts et dettes financières diverses	12 400	9 000
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	635 159	648 082
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 058 636	366 534
Dettes fiscales et sociales	622 692	571 032
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		15 000
Autres dettes	21 056	
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL (III)	17 061 638	10 996 551
Ecarts de conversion passif (IV)		
TOTAL GENERAL (I à IV)	35 809 034	28 704 415
Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques et CCP		

Voir le rapport de l'expert-comptable avant les comptes annuels

- 4 -

Le Commissaire aux Comptes
pour Fitéco
le chargé du mandat

Compte de résultat

Compte de résultat	Du 01/10/2022 au 30/09/2023		Du 01/10/2021 Au 30/09/2022
	France	Exportation	Total
Produits d'exploitation (1)			
Ventes de marchandises	234 755		234 755
Production vendue de biens			
Production vendue de services	9 709 895		9 709 895
Chiffre d'affaires Net	9 944 650		9 944 650
Production stockée			
Production immobilisée			
Subventions d'exploitation reçues			
Reprises sur amort., dépréciations, provisions, transferts de charges		563 928	187 279
Autres produits		10 226	7 580
TOTAL (I)		10 518 804	8 620 011
Charges d'exploitation (2)			
Achats de marchandises (y compris droits de douane)		229 877	190 988
Variation de stocks (marchandises)		-136	-185
Achats de matières premières et autres approvisionnements		617 397	510 476
Variation de stocks (matières premières et autres appro.)		4 797	-7 700
Autres achats et charges externes *		3 501 049	2 780 102
Impôts, taxes et versements assimilés		298 630	159 574
Salaires et traitements		2 257 851	1 972 389
Charges sociales		539 997	507 916
Dotations aux amortissements sur immobilisations		1 896 345	1 744 424
Dotations aux dépréciations des immobilisations			
Dotations aux dépréciations des actifs circulants			
Dotations aux provisions pour risques et charges			
Autres charges		16 387	18 391
TOTAL (II)		9 362 194	7 876 373
* Y compris :			
- Redevances de crédit-bail mobilier			
- Redevances de crédit-bail immobilier			
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)		1 156 610	743 638
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)			
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)			
Produits financiers			
Produits financiers de participation (3)		321 695	85 326
Produits des autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé (3)		100 825	21 000
Autres intérêts et produits assimilés (3)		11 699	
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge			
Différences positives de change			
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			
TOTAL (V)		434 219	106 326
Charges financières			
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions			
Intérêts et charges assimilées (4)		463 182	304 251
Différences négatives de change			
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements			
TOTAL (VI)		463 182	304 251
RESULTAT FINANCIER (V - VI)		-28 963	-197 925
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)		1 127 647	545 713

* Voir le rapport de l'expert-comptable avant les comptes annuels

- 5 -

Le Commissaire aux Comptes
pour Fitéco
le chargé du mandat

Compte de résultat (Suite)

Compte de résultat (Suite)	Du 01/10/2022 Au 30/09/2023	Du 01/10/2021 Au 30/09/2022
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital	1 400	5 225
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge		
TOTAL (VII)	1 400	5 225
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	85 151	
Sur opérations en capital		4 017
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions	1 536 188	280 474
TOTAL (VIII)	1 621 338	284 491
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	-1 619 938	-279 266
Participations des salariés (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	4 363	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	10 954 422	8 731 563
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	11 451 077	8 465 116
BENEFICE OU PERTE (TOTAL DES PRODUITS - TOTAL DES CHARGES)	-496 655	266 447
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs		
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
(3) Dont produits concernant les entités liées	321 695	85 326
(4) Dont intérêts concernant les entités liées		

Voir le rapport de l'expert-comptable avant les comptes annuels

- 6 -

Le Commissaire aux Comptes
pour Fitéco
le chargé du mandat

Règles et méthodes comptables

Pour les personnes morales

(Articles R. 123-195 et R. 123-197 du Code du Commerce)

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 30/09/2023 dont le total du bilan avant répartition est de 35 809 034 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de -496 655 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/10/2022 au 30/09/2023.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce et du plan comptable général (PCG Règlement ANC 2016-07).

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,

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

Faits caractéristiques

Des amortissements dérogatoires ont été comptabilisés inhérents aux investissements 2015 pour un montant de 1 536 187,51 euros.

Au 30/09/2023 le montant global des amortissements dérogatoires ont été comptabilisés en totalité.

Événements significatifs postérieurs à compter de la clôture

Des travaux de rénovation des chambres sont prévues pour l'exercice prochain.

Changements comptables

Aucun changement de méthodes comptables n'est intervenu par rapport au précédent exercice.

Informations relatives aux opérations inscrites au bilan et compte de résultat

La société AMH a réévalué ses actifs corporels et financiers au 30 septembre 2022, il en ressort une valeur réévaluée de 19 660 000 euros pour les murs. L'écart de la réévaluation des murs a été comptabilisée au crédit du compte 105200 pour la somme 10 359 398 euros. Cette réévaluation entre dans le champs de l'article 238 bis JB du CGI permettant d'échelonner la réintégration fiscale de réévaluation par parts égales sur une période de 15 années. L'écart d'amortissement réintégré sur cet exercice s'élève à 511 799 euros soit 1/15ème de l'écart de réévaluation des immobilisations amortissables 7 676 981 euros. La fraction de l'écart restant à réintégrer s'élève à 6 653 383 euros.

Ne sont mentionnées dans l'annexe que les informations à caractère significatif.

Immobilisations corporelles

L'immeuble et le terrain ont été réévalués pour une valeur de 19 660 000 euros. Les autres immobilisations sont quant à elles évaluées à leur coût d'acquisition.

Amortissements

Ils sont calculés, en fonction de la durée d'utilisation prévue, suivant le mode linéaire ou dégressif.

Voir le rapport de l'expert-comptable avant les comptes annuels

- 7 -

Le Commissaire aux Comptes
pour Fitéco
le chargé du mandat

• Constructions	10 à 30 ans,
• Agencements et aménagements des constructions	7 à 20 ans,
• Installations industrielles	3 à 10 ans,
• Matériel et outillage	2 à 5 ans,
• Mobilier	3 à 7 ans,
• Mobilier de bureau	3 à 5 ans,
• Linges	2 à 3 ans.

Participation, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement

La valeur brute est constituée par le coût d'acquisition.

Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à cette valeur, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

Stocks

Les stocks sont évalués suivant la méthode "premier entré, premier sorti".

Créances

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

Engagements de départ à la retraite

Les engagements de la société en matière d'indemnités de départ à la retraite de ses salariés sont mentionnés en engagements financiers donnés, à l'exclusion d'une constatation par voie comptable.

L'estimation des engagements de départ à la retraite s'effectue de façon rétrospective prorata temporis (droits individuels acquis au jour du départ à la retraite, proratisés à la date du calcul) sur la base d'une hypothèse de départ à l'initiative du salarié à l'âge de 65 ans (âge maintenu malgré la réforme légale par mesure de simplification compte tenu de l'incidence non significative des modifications apportées sur le calcul de la provision pour l'exercice 2022) en tenant compte des éléments suivants :

- paramètres propres à chacun des salariés de la société (âge à la clôture, ancienneté, statut, taux de mortalité et salaire brut annuel),
- données spécifiques à la société (convention collective, hypothèse de progression de la masse salariale, taux de rotation prévisionnel du personnel et taux de charges sociales),
- taux d'actualisation retenu à 3.60%.

Les montants éventuellement couverts par une assurance spécifique sont mentionnés en engagements reçus.

Opérations en devises

Les charges et produits en devises sont enregistrés pour leur contrevaletur à la date de l'opération. Les dettes, créances, disponibilités en devises figurent au bilan pour leur contrevaletur au cours de fin d'exercice. La différence résultant de l'actualisation des dettes et créances en devises à ce dernier cours est portée au bilan en "écart de conversion".

Informations requises par l'article R.123-198 - 9° du code de commerce

Le montant total des honoraires du commissaire aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice s'élève à 5.351€ hors taxe.

Effectif moyen

Catégories de salariés	Salariés	En régie
Cadres	5	
Agents de maîtrise & techniciens		
Employés	61	
Ouvriers		
Apprentis sous contrat	1	
TOTAL	66	

Voir le rapport de l'expert-comptable avant les comptes annuels

- 9 -

Le Commissaire aux Comptes
pour Fitéco
le chargé du mandat

Engagements financiers

ENGAGEMENTS DONNES :

Nature des engagements donnés	Montant en Euros
Effets escomptés non échus	
Aval et cautions	
Crédit-bail mobilier	
Crédit-bail immobilier	
Autres engagements	30 677 963
TOTAL	30 677 963

Engagement retraite : 27 963 euros.

Hypothèque en 1er rang sur l'immeuble sis 50 Place de L'Aiguille du Midi 74400 CHAMONIX MONT BLANC.

La garantie est prise en concours avec

-BPA à hauteur de 4 000 000 EUR

-CADS à hauteur de 4 000 000 EUR

-BPI à hauteur de 4 000 000 EUR

-BS à hauteur de 1 000 000 EUR

Nantissement du fonds de commerce hôtellerie en rang 5 exploité par SAS AMH 74400 CHAMONIX MONT BLANC.

La garantie est prise en concours avec

CADS à hauteur de 4 000 000 EUR

BPI à hauteur de 4 000 000 EUR

BPA à hauteur de 4 000 000 EUR

BS à hauteur de 1 000 000 EUR

Nantissement fonds de commerce CADS à hauteur de 650 000 EUR

Nantissement du chef de la société AMH en 1er rang

BPI à hauteur de 4 000 000 EUR

ENGAGEMENTS RECUS :

Nature des engagements reçus	Montant en Euros
Abandon de créances	
Caution Caisse Epargne European Investment fund	950 313
TOTAL	950 313

SUITE ENGAGEMENTS DONNES

Le total des engagements s'élève à :

13 000 000 EUR hypothèque immeuble

13 650 000 EUR nantissement fonds de commerce

4 000 000 EUR nantissement du chef de société

Soit un total de 30 650 000 EUR

Voir le rapport de l'expert-comptable avant les comptes annuels

- 10 -

Le Commissaire aux Comptes
pour Fitéco
le chargé du mandat

Etat des immobilisations

Cadre A	Valeur brute en début d'exercice	Réévaluation de l'exercice	Augmentations Acquisitions créances virements
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement	12 379		
Autres postes d'immobilisations incorporelles	164 446		2 400
TOTAL	176 825		2 400
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains	4 895 417		
Constructions sur sol propre	14 237 716		
Constructions sur sol d'autrui			
Inst. gales., agencts. et aménagt. const.	6 392 701		824 317
Installations techniques, matériel et outillages ind.	252 367		120 435
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers	2 971 649		282 750
Mat. de transport	200		
Mat. de bureau et info., mobilier	1 017 655		259 922
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes	231 039		
TOTAL	29 998 744		1 487 424
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations	2 222 253		
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	733 890		12 128
TOTAL	2 956 143		12 128
TOTAL GENERAL	33 131 712		1 501 952
Cadre B	Diminutions Virement Cession	Valeur brute des immo en fin d'exercice	Réévalua. légale ou éval. par mise en équival. Valeur d'origine des immo en fin d'exercice
Frais d'établissement et de développement		12 379	
Autres postes d'immobilisations incorporelles		166 846	
TOTAL		179 225	
Terrains		4 895 417	
Constructions sur sol propre		14 237 716	
Constructions sur sol d'autrui			
Inst. gales., agencts. et aménagt. const.		7 217 018	
Installations techniques, matériel et outillages ind.	6 498	366 305	
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers		3 254 398	
Mat. de transport		200	
Mat. de bureau et info., mobilier		1 277 577	
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes	223 789	7 250	
TOTAL	223 789	6 498	31 255 881
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations	-325 687	2 547 940	
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	-5 668 052	6 414 070	
TOTAL	-5 993 739		8 962 011
TOTAL GENERAL	-5 769 950	6 498	40 397 117

Voir le rapport de l'expert-comptable avant les comptes annuels

- 11 -

Le Commissaire aux Comptes
pour Fitéco
le chargé du mandat

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice						
	Immobilisations amortissables	Montant au début de l'exercice	Augment.	Diminut.	Montant en fin d'exercice	
Immobilisations incorporelles						
Frais d'établissement et développement		12 379			12 379	
Fonds commercial						
Autres postes d'immobilisations incorporelles		152 440	3 414		155 853	
	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	164 819	3 414		168 233	
Immobilisations corporelles						
Terrains						
Constructions - Sur sol propre		3 221 112	679 292		3 900 405	
: - Sur sol d'autrui						
Installations générales, agencements et aménagements des constructions		4 109 561	847 462		4 957 023	
Installations techniques, matériel et outillage industriel		222 310	33 125	6 498	248 937	
Installations générales, agencements et aménagements divers		2 279 208	237 434		2 516 642	
Matériel de transport		200			200	
Matériel de bureau et informatique, mobilier		942 724	74 331		1 017 055	
Emballages récupérables et divers						
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	10 775 115	1 871 644	6 498	12 640 262	
	TOTAL GÉNÉRAL	10 939 934	1 875 058	6 498	12 808 494	
Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires						
Immobilisations amortissables	Dotations			Reprises		Mvt net des amort. à la fin de l'ex.
	Différentiel de durée	Mode Amort. fiscal dégressif	exceptionnel	Différentiel de durée	Mode Amort. fiscal dégressif	
Immobilisations incorporelles						
Frais d'établissement et dvp.						
Fonds commercial						
Autres postes d'immo. incorp.						
	TOTAL					
Immobilisations corporelles						
Terrains						
Constructions - Sur sol propre						
: - Sur sol d'autrui						
Inst. gales, agencts et aménag. des constructions						
Inst. techniques, mat. et outillage industriels						
Inst. gales, agenc. et aménagements divers						
Matériel de transport						
Mat. de bur. et informat., mob.						
Emballages récup. et divers						
	TOTAL					
Frais d'acqui. de titres de particip.						
	TOTAL GÉNÉRAL					
	TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ	TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ		TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ		
	Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augment.	Dotations exercice aux amort.	Montant net en fin d'exercice	
Frais d'émission d'emprunts à étaler			255 499	21 287	234 212	
Primes de remboursement des obligations						
Commentaires : néant						

Voir le rapport de l'expert-comptable avant les comptes annuels

- 12 -

Le Commissaire aux Comptes
pour Fitéco
le chargé du mandat

Etat des créances

	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations	325 687		325 687
Prêts (1) (2)	6 377 134		6 377 134
Autres immobilisations financières	36 936		36 936
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	36 326	36 326	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	1 600	1 600	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	128 417	128 417	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)			
Débiteurs divers (dont créances relatives à des op. de pension de titres)	7 339 240	7 339 240	
Charges constatées d'avance	134 154	134 154	
TOTAL	14 379 494	7 639 736	6 739 758
(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice	5 675 300		
(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice			
(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques			

Voir le rapport de l'expert-comptable avant les comptes annuels

- 13 -

Le Commissaire aux Comptes
pour Fitéco
le chargé du mandat

Etat des dettes

	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Echéances à moins d'1 an	Echéances de 1 à 5 ans	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des étabts de crédit (1)				
- à 1 an max. à l'origine				
- à plus d'1 an à l'origine	14 711 696	1 074 126	4 615 469	9 022 101
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)	12 400		12 400	
Fournisseurs et comptes rattachés	1 058 636	1 058 636		
Personnel et comptes rattachés	337 260	337 260		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	148 682	148 682		
Impôts sur les bénéfices	4 363	4 363		
Taxe sur la valeur ajoutée	44 331	44 331		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	88 056	88 056		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)				
Autres dettes (dont dettes relatives à des op. de pension de titres)	21 056	21 056		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	16 426 479	2 776 509	4 627 869	9 022 101
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	14 400 000			
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	9 084 817			
(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques				

Voir le rapport de l'expert-comptable avant les comptes annuels

- 14 -

Le Commissaire aux Comptes
pour Fitéco
le chargé du mandat

Liste des filiales et participations

	Capital	Q.P. détenue	Val. brute titres	Prêts avances	Chiffre d'affaires
Filiales	-----	-----	-----	-----	-----
	Capitaux propres	Divid. encaiss.	Val. nette titres	Cautions	Résultat
809084924 SARL LE BETTY	5 000	100.00	2 114 860		446 828
72 DESCENTE DES PERIADES	-----	-----	-----	-----	-----
74400 CHAMONIX MONT BLANC	1 237 607		2 114 860		-42 725
	-----	-----	-----	-----	-----
	Capital	Q.P. détenue	Val. brute titres	Prêts avances	Chiffre d'affaires
Participations	-----	-----	-----	-----	-----
	Capitaux propres	Divid. encaiss.	Val. nette titres	Cautions	Résultat
	-----	-----	-----	-----	-----

Voir le rapport de l'expert-comptable avant les comptes annuels

- 15 -

Le Commissaire aux Comptes
pour Fitéco
le chargé du mandat

Dettes garanties par des sûretés réelles

	Dettes garanties	Montant des sûretés	Valeurs comptables nettes des biens donnés en garantie
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit	14 676 336	15 050 000	18 638 084
Emprunts et dettes 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	14 676 336	15 050 000	18 638 084

Voir le rapport de l'expert-comptable avant les comptes annuels

- 16 -

Le Commissaire aux Comptes
pour Fitéco
le chargé du mandat

Produits à recevoir

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	30/09/2023	30/09/2022
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances		
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		8 227.00
TOTAL		8 227.00

Détail des produits à recevoir

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	30/09/2023	30/09/2022
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances		
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		8 227.00
51870000 INT. COURUS A RECEVOIR		8 227.00
TOTAL		8 227.00

Voir le rapport de l'expert-comptable avant les comptes annuels

- 17 -

Le Commissaire aux Comptes
pour Fitéco
le chargé du mandat

Charges à payer

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 30/09/2023	Exercice clos le 30/09/2022
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	35 360.00	25 750.00
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	227 009.00	136 283.00
Dettes fiscales et sociales	310 430.00	315 193.00
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		15 000.00
Autres dettes		
TOTAL	572 799.00	492 226.00

Détail des charges à payer

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 30/09/2023	Exercice clos le 30/09/2022
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	35 360.00	25 750.00
16884000 INT.COURUS/EMPRUNT ETAB	35 360.00	25 750.00
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	227 009.00	136 283.00
40810000 FRS FACTURES NON PARVENUE	227 009.00	136 283.00
Dettes fiscales et sociales	310 430.00	315 193.00
42820000 CP A PAYER	91 000.00	86 000.00
42821000 RECUPERATIONS	20 000.00	34 000.00
42860000 PRIME INTERESSEMENT	76 600.00	58 643.00
42862000 HEURES SUPPLEMENTAIRES	12 300.00	
43820000 CHARGES S/CP A PAYER	23 700.00	22 000.00
43860000 ORG.SOCIAUX CHGE A PAYER	23 900.00	27 800.00
43862000 HEURES SUPPLEMENTAIRES	4 700.00	
44860000 ETAT, CHARGES A PAYER -	53 768.00	75 675.00
44863000 FORMATION CONTINUE	4 462.00	4 462.00
44865000 PARTICIPATION EFFORT CONS		6 613.00
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		15 000.00
40840000 FOURN.IMMO.FACT.NON PARVENUES		15 000.00
Autres dettes		
TOTAL	572 799.00	492 226.00

Voir le rapport de l'expert-comptable avant les comptes annuels

- 18 -

Le Commissaire aux Comptes
pour Fitéco
le chargé du mandat

Détail des charges constatées d'avance

Charges Constatées d'Avance	Période		Montants Exploitation	Montants Financier	Montants Exceptionnel
	Début	Fin			
CCA TPE	01/10/2023	31/12/2023	267		
CCA LOCATIONS GRENKE	01/10/2023	31/12/2023	3 523		
CCA MAINTENANCE	01/10/2023	31/12/2023	6 860		
CCA MAINTENANCE INFO	01/10/2023	31/03/2024	7 700		
CCA ASSURANCE HOTEL	01/10/2023	30/09/2024	21 593		
CCA ASSURANCE FIAT	01/10/2023	30/09/2024	740		
CCA ASSURANCE RC CE	01/10/2023	31/12/2023	235		
CCA ASSURANCE DO RESTAURANT	01/10/2023	30/11/2032	13 750		
CCA ASSURANCE STUDIOS			2 500		
CCA ANNONCES PUBLICITES			8 240		
CCA LA POSTE	01/10/2023	31/12/2023	195		
CCA TELEPHONE EONA	01/10/2023	31/12/2023	1 660		
CCA COTISATIONS	01/10/2023	31/12/2023	810		
CCA MEDECINE DU TRAVAIL	01/10/2023	31/12/2023	1 900		
CCA SACEM-SPRE	01/10/2023	30/11/2023	910		
CCA PT ENTRETIEN			8 251		
CCA PAPETERIE			6 500		
CCA PT ACCUEIL CHAUSSON			18 778		
CCA BADGE FORFAIT SKI			4 234		
CCA BLANCHISSERIE			7 161		
CCA PT CLIENTELE			13 097		
CCA FORMATION	01/10/2023	31/10/2023	5 250		

Voir le rapport de l'expert-comptable avant les comptes annuels

- 19 -

Le Commissaire aux Comptes
pour Fitéco
le chargé du mandat

A.M.H.
Société par actions simplifiée au capital de 5 100 000 €
72, descente des Périades - 74400 Chamonix-Mont-Blanc
539 948 257 RCS Annecy
(la « Société »)

DELIBERATIONS DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE EN DATE DU 29 MARS 2024 (EXTRAIT)
--

PREMIERE RESOLUTION

Lecture du rapport de gestion du Président sur l'activité de la société et examen des comptes annuels de l'exercice clos le 30 septembre 2023 – Lecture du rapport du Commissaire aux comptes sur les comptes – Approbation des comptes annuels

Les Associés, après avoir pris connaissance :

- du rapport du Président,
- du rapport du Commissaire aux comptes sur les comptes de l'exercice clos le 30 septembre 2023,

approuvent les comptes annuels de l'exercice clos le 30 septembre 2023 tels qu'ils ont été présentés.

TROISIEME RESOLUTION

Affectation des résultats

Les Associés, après avoir pris connaissance :

- du rapport du Président,
- du rapport du Commissaire aux comptes sur les comptes de l'exercice clos le 30 septembre 2023,

décident d'affecter la perte s'élevant à (496 655) € de la manière suivante :

- au Report à nouveau : (496 655) €

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, les Associés rappellent qu'il n'a pas été procédé, depuis la création de notre Société, à la distribution de dividendes.

Certifié conforme par le Président.

Le Président Romain Trollet	
---------------------------------------	--