

Bordereau attestant l'exactitude des informations - AUXERRE - 8901 - Documents comptables (B-S) - Dépôt le 01/07/2024 - 1543 - 2014 B 00304 - 807 964 119 - A.M.S.T.com

GREFFE 89.01
RCS AUXERRE
N° gestion

14 B 304

- 1^{er} JUIL. 2024

1543

A.M.S.T. COM

SARL au capital de 205 000,00 euros

Siège social : 14 Avenue Aristide Briand - 89700 TONNERRE

807 964 119 - RCS AUXERRE

**EXTRAIT DU PROCES-VERBAL DE L'ASSEMBLEE
GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DE L'EXERCICE
CLOS AU 30 JUIN 2023**

Résolution N° 2 - Affectation du résultat

Compte tenu du bénéfice de l'exercice de 79 018,60 Euros formant un résultat affectable de 79 018,60 Euros, l'assemblée générale décide de procéder aux affectations suivantes :

- Au compte « Report à nouveau débiteur » pour 60 092,29 Euros,
- Au compte « Reserve légale » pour 3 950,93 Euros,
- Au compte « Autres réserves » pour 14 975,38 Euros.

L'assemblée générale prend acte que depuis son passage à l'impôt sur les sociétés en date du 24 juin 2023 aucune distribution de dividendes n'a été faite par la société.

Cette Résolution est adoptée à l'unanimité.

Extrait certifié conforme à l'assemblée générale ordinaire annuelle du 29/12/2023.

La gérante.

Mme TROTTI Barbara.



A.M.S.T. COM

SARL au capital de 205 000,00 euros

Siège social : 14 Avenue Aristide Briand - 89700 TONNERRE

807 964 119 - RCS AUXERRE

RAPPORT DE GESTION SUR LES OPERATIONS DE L'EXERCICE CLOS LE 30 JUIN 2023

Chers associés,

L'assemblée générale ordinaire doit se réunir afin que, conformément aux dispositions légales et réglementaires, vous puissiez examiner les comptes de l'exercice clos le 30 juin 2023 et vous rendre compte de l'activité de notre société pendant ledit exercice.

Pour votre information, il vous a été envoyé, avec le présent rapport, tous les documents prescrits par la loi en vigueur et ce, quinze jours avant la date de l'assemblée. Ces derniers ont également été tenus à votre disposition, au siège social, à savoir :

- le bilan et le compte de résultat.
- l'annexe comptable.

Il est précisé que les comptes annuels de la société ont été établis selon la réglementation en vigueur et selon les mêmes formes et les mêmes méthodes que l'exercice précédent.

Le compte de résultat fait apparaître un bénéfice de 79 018,60 Euros, après déduction des amortissements et provisions réglementaires.

I - RAPPORT DE GESTION ET D'ACTIVITE AU COURS DE L'EXERCICE

Situation de la société au cours de l'exercice écoulé

Le montant du chiffre d'affaires au cours de cet exercice s'est élevé à 462 123,75 Euros hors taxes contre 63 829,76 Euros hors taxes pour l'exercice précédent; soit une augmentation de 398 293,99 Euros.

Les produits d'exploitation au cours de cet exercice sont de 505 086,81 Euros contre 169 993,89 Euros l'exercice précédent; soit une augmentation de 335 092,92 Euros

Les charges d'exploitation au cours de cet exercice sont de 440 194,17 Euros contre 222 379,92 Euros l'exercice précédent; soit une augmentation de 217 814,25 Euros

Les produits financiers au cours de cet exercice sont de 45,74 Euros contre 0,00 Euro l'exercice précédent; soit une augmentation de 45,74 Euros.

Les charges financières au cours de cet exercice sont de 23 015,30 Euros contre 7 952,86 Euros l'exercice précédent; soit une augmentation de 15 062,44 Euros.

Les produits exceptionnels au cours de cet exercice sont de 157 250,00 Euros contre 0,01 Euro l'exercice précédent.

Les charges exceptionnelles au cours de cet exercice sont de 99 467,48 Euros contre 40,00 Euros l'exercice précédent; soit une augmentation de 99 427,48 Euros.

A la clôture de cet exercice :

- Les créances sont de 329 563,01 Euros contre 215 710,09 Euros l'exercice précédent; soit une augmentation de 113 852,92 Euros.
- Les liquidités sont de 15 606,00 Euros contre 12 242,59 Euros l'exercice précédent; soit une augmentation de 3 363,41 Euros pour une variation de 27,47%.



Pour cet exercice :

- Les achats de marchandises sont de 15 444,37 Euros contre 15 173,00 Euros l'exercice précédent; soit une augmentation de 271,37 Euros pour une variation de 1,79%.
 - Les variations de stocks de marchandises sont de -1 450,00 Euros contre -297,03 Euros l'exercice précédent; soit une diminution de 1 152,97 Euros.
 - Les achats de matières premières et autres approvisionnements sont de 52 844,10 Euros contre 33 688,21 Euros l'exercice précédent; soit une augmentation de 19 155,89 Euros.
 - Les variations de stocks de matières premières sont de -10 841,38 Euros contre 6 480,29 Euros l'exercice précédent; soit une diminution de 17 321,67 Euros.
 - Les autres achats et charges externes sont de 152 700,70 Euros contre 71 220,92 Euros l'exercice précédent; soit une augmentation de 81 479,78 Euros.
 - Les impôts, taxes et versements assimilés sont de 1 526,09 Euros contre 917,00 Euros l'exercice précédent; soit une augmentation de 609,09 Euros.
 - Les salaires et traitements sont de 118 426,89 Euros contre 38 902,04 Euros l'exercice précédent; soit une augmentation de 79 524,85 Euros.
 - Les charges sociales sont de 29 503,06 Euros contre 12 025,52 Euros l'exercice précédent; soit une augmentation de 17 477,54 Euros.
 - Les dotations aux amortissements sont de 81 094,47 Euros contre 42 683,84 Euros l'exercice précédent; soit une augmentation de 38 410,63 Euros.
 - Les autres charges sont de 945,87 Euros contre 1 586,13 Euros l'exercice précédent; soit une diminution de 640,26 Euros pour une variation de -40,37%.
 - L'effectif est de 4 salariés.
- Les investissements réalisés au cours de l'exercice ont été les suivants :
- Matériels et outillages : 707,50 Euros

Le résultat bénéficiaire de l'exercice arrêté au 30 juin 2023 est de 79 018,60 Euros.

Evénements survenus au cours de l'exercice

En date du 24 juin 2023, cession des parts sociales à la SC SYL'VIN. Mme Barbara TROTTI, M. Lucas TROTTI et Mme Michèle TROTTI ne sont plus associées de la société.
Démission de Monsieur Sylvain TROTTI de ses fonctions de gérant. Nomination de Madame Barbara TROTTI en qualité de gérante.
La société est passée au régime de l'impôt sur les sociétés.

Dépenses affectées en recherche et développement

Eu égard à l'article L232-1 du code de commerce, la société n'a pas engagé de politique en matière de recherche et développement au cours de l'exercice écoulé.

Evénements survenus après la clôture de l'exercice

Il convient de souligner qu'aucun événement important n'est survenu au cours de cet exercice.

Evolutions prévisibles et perspectives d'avenir

Aucune évolution et/ou perspective d'avenir n'a été réalisée depuis l'ouverture de l'exercice.

Conventions visées à l'article L223-19 du code de commerce

Un rapport spécial sur les conventions visées à l'article L223-19 du code de commerce, est établi ce jour puis présenté lors de l'assemblée annuelle.

II - AFFECTATION DU RESULTAT

Compte tenu du bénéfice de l'exercice de 79 018,60 Euros formant un résultat affectable de 79 018,60 Euros, il est proposé de procéder aux affectations suivantes :

- Au compte « Report à nouveau débiteur » pour 60 092,29 Euros,
- Au compte « Reserve légale » pour 3 950,93 Euros,



- Au compte « Autres réserves » pour 14 975,38 Euros.

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du code général des impôts il est précisé que depuis son passage à l'impôt sur les sociétés en date du 24 juin 2023 aucune distribution de dividendes n'a été faite par la société.

Conformément aux dispositions de l'article 223 quater du Code Général des Impôts, il est précisé que les comptes de l'exercice écoulé ne prennent pas en charge des dépenses non déductibles du résultat fiscal au regard de l'article 39-4 du Code Général des Impôts.

Il est espéré que les résolutions qui vous sont proposées recevront votre agrément et que vous voudrez bien donner quitus de sa gestion à la gérance pour l'exercice écoulé.

Fait à TONNERRE
Le 13/12/2023

La gérante.

Mme TROTTI Barbara.

A handwritten signature in black ink, appearing to be a stylized 'B' or 'T' with a flourish.

1

BILAN - SIMPLIFIÉ

DGFIP N° 2033 A-SD

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

cerfa

N°15948*06

Désignation de l'entreprise		Sarl A.M.S.T. COM		Néant ☐ *		
Adresse de l'entreprise		14 AVENUE ARISTIDE BRIAND 89700 TONNERRE				
SIRET		8 0 7 9 6 4 1 1 9 0 0 0 2 6				
Durée de l'exercice en nombre de mois *		12		Durée de l'exercice précédent 6		
				Exercice N clos le		
				3 0 0 6 2 0 2 3		
ACTIF		Brut 1		Amortissements-Provisions 2		
				Net 3		
ACTIF-IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles { Fonds commercial* Autres *	010		012		
		014	369	016	369	
	Immobilisations corporelles*	028	1 014 429	030	314 448	
					699 981	
	Immobilisations financières* (1)	040	17 116	042	17 116	
Total I (5)		044	1 031 914	048	314 448	
					717 466	
ACTIF-CIRCULANT	STOCKS	Matières premières, approvisionnements, en cours de production*	050	170 678	052	170 678
		Marchandises *	060		062	
	Avances et acomptes versés sur commandes	064		066		
	Créances { Clients et comptes rattachés* (2) { Autres* (3)	068	162 143	070	162 143	
		072	167 420	074	167 420	
	Valeurs mobilières de placement	080		082		
	Disponibilités	084	15 606	086	15 606	
	Charges constatées d'avance*	092	2 737	094	2 737	
	Total II	096	518 585	098	518 585	
	Total général (I + II)	110	1 550 499	112	314 448	
					1 236 051	
PASSIF				Exercice N NET		
				I		
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel*	120	205 000			
	Ecarts de réévaluation	124				
	Réserve légale	126				
	Réserves réglementées *	130				
	Autres réserves (dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants 131)	132				
	Report à nouveau	134	-60 092			
	Résultat de l'exercice	136	79 019			
	Subventions d'investissement	137				
	Provisions réglementées	140				
	Total I	142	223 926			
Provisions pour risques et charges		Total II	154			
DETTES	Emprunts et dettes assimilées	156	639 936			
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	164	86 429			
	Fournisseurs et comptes rattachés*	166	160 901			
	Dettes fiscales et sociales (dont montant de la TVA indiqué dans la case 169	169	11 182	172	124 313	
	Comptes courants d'associés	173				
	Autres dettes	175	545			
	Produits constatés d'avance	174				
	Total III	176	1 012 124			
Total général (I + II + III)		180	1 236 051			
REVENUS	(1) Dont immobilisations financières à moins d'un an	193		(4) Dont dettes à plus d'un an	195	478 505
	(2) Dont créances à plus d'un an	197		(5) Coût de revient des immobilisations acquises ou créées au cours de l'exercice*	182	104 708
	(3) Dont comptes courants d'associés débiteurs	199	145 354	Prix de vente hors T.V.A. des immobilisations cédées au cours de l'exercice*	184	157 250

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2033-NQ1-SD

2

COMPTE DE RESULTAT SIMPLIFIE DE L'EXERCICE (en liste)

DGFiP N° 2033-B-SD

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

Désignation de l'entreprise Sarl A.M.S.T. COM

Néant ☐ *

Exercice clos le

A- RÉSULTAT COMPTABLE		Formulaire déposé au titre de l'IR		018		3	0	0	6	2	0	2	3						
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *			209		210							12 453						
	Production vendue	biens services *		215		214							352 655						
				217		218							97 017						
	Production stockée *		(Variation du stock en produits intermédiaires, produits finis et en cours de production)			222							26 111						
	Production immobilisée *				224														
	Subventions d'exploitation reçues					226							13 832						
	Autres produits					230							3 020						
Total des produits d'exploitation hors TVA (I)												232							505 087
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises * (y compris droits de douane)					234							15 444						
	Variation de stocks (marchandises) *					236							-1 450						
	Achats de matières premières et autres approvisionnements * (y compris droits de douane)					238							52 844						
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements) *					240							-10 841						
	Autres charges externes * (dont crédit-bail - mobilier 7 137 - immobiliser)					242							152 701						
	Impôts, taxes et versements assimilés (dont CFE et CVAE *)			243		244							1 526						
	Remunérations du personnel *					250							118 427						
	Charges sociales (cf renvoi 380)					252							29 503						
	Dotations aux amortissements * (dont amortissement du fonds de commerce en application de l'article 39 1-2° al 3 du CGI)			255		254							81 094						
	Dotations aux provisions					256													
Autres charges	dont provisions fiscales pour implantations commerciales à l'étranger * dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles		259		262							946							
			260																
Total des charges d'exploitation (II)												264						440 194	
1- RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)												270						64 893	
Produits financiers (III) 280 46												Charges financières (V)		294			23 015		
Produits exceptionnels (IV)												290					157 250		
Charges exceptionnelles (VI) {												300					99 467		
dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art 217 octies) dont amortissements exceptionnels de 25 % des constructions nouvelles (art 39 octies F)																			
Impôt sur les bénéfices * (VII)												306					20 687		
2- BÉNÉFICES OU PERTES : Produits (I + III + IV) --- Charges (II + V + VI + VII)												310					79 019		
B- RÉSULTAT FISCAL												312					79 019		
Reporte le bénéfice comptable col 1, le déficit comptable col 2																			
Régénérations	Remunérations et avantages personnels non déductibles *					316													
	Amortissements excédentaires (art 39-4 du CGI) et autres amortissements non déductibles					318													
	Provisions non déductibles *					322													
	Impôts et taxes non déductibles * (cf page 7 de la notice n° 2033-NOT-SD)					324							20 687						
	Divers * dont intérêts excédentaires des emprunts d'associés	247			Ecart de valeurs liquidatives sur OPC *	248							42						
	Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit-bail immobilier et de levée d'option			Part des loyers dispensée de réintégration (art 239 sexies D)	249								251						
	Charges afférentes à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime					998													
	Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime					999													
	Produits afférents à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime												997						
	Deductions	Entreprises nouvelles (44 sexes)	986		ZFU - TE (44 octies A)	987								342					
Repense d'entreprises en difficulté (44 septies)		981		JED (44 sexes A)	989														
ZRD (44 terdecies)		127		ZRR (44 quaterdecies)	138														
Bassins d'emploi à redynamiser (44 duodecies)		991		Investissements et souscriptions outre-mer	344														
ZFANG (44 quaterdecies)		345																	
BUD (44 sexdecies)		992		Zone de développement prioritaire (44 septdecies)	993														
Créance due au titre du report en arrière du déficit												346							
Deduction exceptionnelle (Art 39 decies)												655							
Deduction exceptionnelle (Art 39 decies A)												643							
Deduction exceptionnelle (Art 39 decies B)												645							
Deduction exceptionnelle (Art 39 decies C)												647							
Deduction exceptionnelle (Art 39 decies D)												648							
Deduction exceptionnelle simulateur de conduite (Art 39 decies E)												641							
Deductions exceptionnelles (Art 39 decies F)												990							
Deduction exceptionnelle (Art 39 decies G)												649							
RÉSULTAT FISCAL AVANT IMPUTATION DES DÉFICITS ANTÉRIEURS												Bénéfice col 1	Déficit col 2	352			99 748	354	
Déficit	Déficit de l'exercice reporté en arrière *												356						
	Déficits antérieurs reportables *												dont imputés sur le résultat				360		
RÉSULTAT FISCAL APRÈS IMPUTATION DES DÉFICITS												Bénéfice col 1	Déficit col 2	370			99 748	372	

* Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n° 2033-NOT-SD

Désignation de l'entreprise		Sarl A.M.S.T. COM		Néant ☐ *		
Exercice ouvert le		01/07/2022		et clos le 30/06/2023		
				Durée en nombre de mois 12		
DÉCLARATION DES EFFECTIFS						
Effectif moyen du personnel * :				376	4	
Dont apprentis				657		
Dont handicapés				651		
Effectifs affectés à l'activité artisanale				861		
CALCUL DE LA VALEUR AJOUTÉE						
I- Chiffre d'affaires de référence CVAE						
Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises				108	462 124	
Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilés				118		
Plus-values de cession d'immobilisations corporelles ou incorporelles si rattachées à une activité normale et courante				119		
Refacturations de frais inscrites au compte de transfert de charges				105		
TOTAL 1				106	462 124	
II- Autres produits à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée						
Autres produits de gestion courante (hors quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun)				115	163	
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation				143		
Subventions d'exploitation reçues				113	13 832	
Variation positive des stocks				111	38 780	
Transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée				116		
Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation				153		
TOTAL 2				144	52 775	
III- Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée ⁽¹⁾						
Achats				121	78 926	
Variation négative des stocks				145	377	
Services extérieurs, à l'exception des loyers et des redevances				125	112 735	
Loyers et redevances, à l'exception de ceux afférents à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois				310		
Taxes déductibles de la valeur ajoutée				133		
Autres charges de gestion courante (hors quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun)				148	946	
Charges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la production immobilisée déclarée				128		
Fraction déductible de la valeur ajoutée des dotations aux amortissements afférentes à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois				135		
Moins-values de cession d'immobilisations corporelles ou incorporelles si rattachées à une activité normale et courante				150		
TOTAL 3				152	192 984	
IV - Valeur ajoutée produite						
Calcul de la Valeur Ajoutée				(Total 1 + Total 2 - Total 3)	137	321 914
V - Cotisation sur la valeur ajoutée des entreprises						
Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (à reporter sur le formulaire n° 1330-CVAE-SD pour les multi-établissements et sur les formulaires nos 1329-AC et 1329-DEF) Si la VA calculée est négative, il convient de reporter un montant égal à 0 au cadre C des formulaires nos 1329-AC et 1329-DEF				117	321 914	
Cadre réservé au mono-établissement au sens de la CVAE						
Si vous êtes assujettis à la CVAE et mono-établissement au sens de la CVAE (cf. la notice du formulaire n° 1330-CVAE-SD), veuillez compléter le cadre ci-dessous et la case 117, vous serez alors dispensés du dépôt du formulaire n° 1330-CVAE-SD						
Les entreprises effectuant uniquement des opérations à caractère agricole n'entrant pas dans le champ de la CVAE ne doivent pas compléter ce cadre.						
Mono-établissement au sens de la CVAE, cocher la case ci-contre				020		
Chiffre d'affaires de référence CVAE (report de la ligne 106, le cas échéant ajusté à 12 mois)				022		
Effectifs au sens de la CVAE *				023		
Chiffre d'affaires du groupe économique (entreprises répondant aux conditions de détention fixées à l'article 223 A du CGI)				026		
Période de référence				024		
Date de cessation				016		

(1) Attention, il ne doit pas être tenu compte dans les lignes 121 à 148 des charges déductibles de la valeur ajoutée, afférentes à la production immobilisée déclarée ligne 143, portées en ligne 128

* Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n° 2033-NUJ-SI au § "déclaration des effectifs" et dans la notice n° 1330-CVAE-SD, au § "Répartition des salariés"

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

410563 - Sarl A.M.S.T. COM

Du 01/07/2022 au 30/06/2023

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- comparabilité et 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.

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

Les comptes annuels au 30/06/2023 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

Option de traitement des charges financières :

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,

Option de traitement des charges financières :

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.



ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

410563 - Sarl A.M.S.T. COM

Du 01/07/2022 au 30/06/2023

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

Amortissements des biens non décomposables :

La période d'amortissement à retenir pour les biens non décomposables (mesure de simplification pour les PME) est fondée sur la durée d'usage.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée d'utilité ou de la durée d'usage prévue :

IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes sur immobilisations financières (titres) et titres de placement sont incorporés dans les coûts des immobilisations.

STOCKS

Les stocks sont évalués selon la méthode du coût d'acquisition.

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations et les charges directes et indirectes de production, les amortissements des biens concourant à la production. Le coût de la sous-activité est exclu de la valeur des stocks.

Dans la valorisation des stocks, les intérêts sont toujours exclus.

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

CRÉANCES

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

PROVISIONS RÉGLEMENTÉES

Les provisions réglementées correspondent à la différence entre les amortissements fiscaux et les amortissements pour dépréciation calculés suivant le mode linéaire.



IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

410563 - Sarl A.M.S.T. COM

Du 01/07/2022 au 30/06/2023

AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET AVANCES ET ACOMPTES

Désignation

VALEUR NETTE

TOTAL AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES, AVANCES ET ACOMPTES



ÉTAT DES IMMOBILISATIONS

410563 - Sarl A.M.S.T. COM

Du 01/07/2022 au 30/06/2023

CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d'exercice	Augmentations suite à réévaluation acquisitions
INCORP CORP	Frais d'établissement et de développement	TOTAL		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL	369	
	Terrains			
	Sur sol propre			
	Constructions		150 675	
	Sur sol d'autrui			
	Inst. générales, agencs & aménagts construct.			
	Installations techniques, matériel & outillage industriels		357 991	708
	Inst. générales, agencs & aménagts divers			
	Autres immos corporelles		21 142	
FINANCIERES	Matériel de transport		13 160	
	Matériel de bureau & mobilier informatique			
	Emballages récupérables & divers			
	Immobilisations corporelles en cours			
	Avances et acomptes			
		TOTAL	542 967	708
	Participations évaluées par mise en équivalence			
	Autres participations		16 941	
	Autres titres immobilisés		175	
	Prêts et autres immobilisations financières			
		TOTAL	17 116	
		TOTAL GENERAL	560 453	708

ÉTAT DES IMMOBILISATIONS

410563 - Sarl A.M.S.T. COM

Du 01/07/2022 au 30/06/2023

CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions par virg poste	par cessions	Valeur brute des immob. fin ex	Réévaluation légale/Valeur d'origine
INCORP.	Frais d'établissement & dévelop.	TOTAL				
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL			369	
CORP.	Terrains					
		Sur sol propre				
	Constructions	Sur sol d'autrui			150 675	
		Inst. gal. agen. amé. cons				
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.			75 620	283 078	
		Inst. gal. agen. amé. divers				
	Autres immos corporelles	Matériel de transport			21 142	
		Mat. bureau, inform., mobilier			13 160	
		Emb. récupérables & divers				
	Immobilisations corporelles en cours					
FINANCIER.	Avances et acomptes					
		TOTAL		75 620	468 055	
	Particip. évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations				16 941	
	Autres titres immobilisés				175	
	Prêts & autres immob. financières					
		TOTAL			17 116	
		TOTAL GENERAL		75 620	485 540	

ÉTAT DES AMORTISSEMENTS

410563 - Sarl A.M.S.T. COM

Du 01/07/2022 au 30/06/2023

CADRE A SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amortis sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
TOTAL				
Terrains				
Sur sol propre				
Constructions	21 180	9 241		30 420
Inst. générales agenc. aménag.				
Inst. techniques matériel et outill. industriels	131 354	36 267	22 246	145 375
Inst. générales agencem. amén.				
Autres immob. corporelles	21 142			21 142
Matériel de transport				
Mat. bureau et informatiq., mob.	9 740	1 705		11 445
Emballages récupérables divers				
TOTAL	183 415	47 213	22 246	208 382
TOTAL GENERAL	183 415	47 213	22 246	208 382

CADRE B VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Différentiel de durée	DOTATIONS	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	REPRISES	Amort. fiscal exceptionnel	Mouv. net des amortis fin de l'exercice
Frais d'établissement							
Fonds commercial							
Autres immob. incorporelles							
TOTAL							
Terrains							
Constr.							
Sur sol propre							
Sur sol autrui							
Inst. agenc. et amén.							
Inst. techn. mat. et outillage							
Inst. gales, ag. am. div.							
Matériel transport							
Mat. bureau mobilier inf.							
Emballages réc. divers							
TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GÉNÉRAL							
Total général non ventilé							

CADRE C	Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net à la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à évaluer					
Primes de remboursement des obligations					

ÉTAT DES DÉPRÉCIATIONS

410563 - Sarl A.M.S.T. COM

Du 01/07/2022 au 30/06/2023

Détermination de la valeur actuelle

MOUVEMENTS DES DÉPRÉCIATIONS

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE

RUBRIQUES	Dépréciations début de l'exercice	Augmentations dotations de l'exercice	Diminutions reprises de l'exercice	Dépréciations fin de l'exercice
Fonds commercial				
Frais d'établissement, de recherche et de développement				
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Sur sol propre				
Constructions				
Sur sol d'autrui				
Inst. gales agen. aménag. constr.				
Inst. techniques matériel et outillage industriels				
Inst. gales agen. aménag. divers				
Autres immob. corporelles				
Matériel de transport				
Mat. bureau et mob. informatique				
Emballages récupérables divers				
Titres mis en équivalence				
Immob. financières				
Titres de participations				
Autres				
TOTAL				
Stocks				
Créances				
Valeurs mobilières de placement				
TOTAL GÉNÉRAL				



CRÉDIT-BAIL

410563 - Sarl A.M.S.T. COM

Du 01/07/2022 au 30/06/2023

CRÉDIT-BAIL

	Valeur d'origine	AMORTISSEMENTS		Valeur résiduelle
		Antérieurs	Dotations exercice	
Autres immobs incorporelles				
Terrains				
Constructions				
Inst. matériels et outillages				
Autres immobs corporelles				
Immobilisations en cours				

TOTAL

	REDEVANCES PAYÉES		
	Cumuls exercice antérieurs	Exercice	Total
Autres immobs. incorporelles			
Terrains			
Constructions			
Inst. matériels et outillages	7 963	3 276	11 240
Autres immobs. corporelles		651	651
Immobilisations en cours			
TOTAL	7 963	3 928	11 891

	VALEUR RESTANT À PAYER				VALEUR RÉSIDUELLE			
	à 1an au plus	à + 1an et 5 ans au plus	à + 5 ans	Total	à 1an au plus	à + 1an et 5 ans au plus	à + 5 ans	Total
Autres immobs. incorpor.								
Terrains								
Constructions								
Inst. matériels, outillages	3 276	1 911		5 188		140		140
Autres immobs. corpor.	1 116	1 582		2 698				
Immobilisations en cours								
TOTAL	4 393	3 493		7 886		140		140

LOCATIONS

410563 - Sarl A.M.S.T. COM

Du 01/07/2022 au 30/06/2023

LOCATIONS

	Valeur d'origine	Cumul exerc. anterieurs	REDEVANCES PAYEES	
			Exercice	Total
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions				
Inst. matériels et outillages				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations en cours				
TOTAL				

	VALEUR RESTANT À PAYER			Total
	à 1 an au plus	à + 1 an et 5 ans au plus	à + 5 ans	
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions				
Inst. matériels, outillages				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations en cours				
TOTAL				



ACTIF CIRCULANT

410563 - Sarl A.M.S.T. COM

Du 01/07/2022 au 30/06/2023

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

	ÉTAT DES CRÉANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
AL-IT IMMOBILISE	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières			
AL-IT-CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	162 143	162 143	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés	7 655	7 655	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Etat & autres Taxe sur la valeur ajoutée	14 412	14 412	
	coll. publiques Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	145 354	145 354	
Renvois	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)			
	Charges constatées d'avance	2 737	2 737	
	TOTAUX	332 300	332 300	
(1)	Montant	- Créances représentatives de titres prêtés		
	des	- Prêts accordés en cours d'exercice		
(2)	Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)			

COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF

410563 - Sarl A.M.S.T. COM

Du 01/07/2022 au 30/06/2023

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	2 737
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	2 737

PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	148 435
Autres créances	
Disponibilités	
TOTAL	148 435



ETAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

410563 - Sarl A.M.S.T. COM

Du 01/07/2022 au 30/06/2023

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts & dettes à 1 an max. à l'origine	14 312	14 312		
etbs de crédit (1) à plus d' 1 an à l'origine	625 624	147 119	379 764	98 741
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)				
Fournisseurs & comptes rattachés	160 901	160 901		
Personnel & comptes rattachés				
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	92 193	92 193		
Etat & Impôts sur les bénéfices	20 687	20 687		
autres Taxe sur la valeur ajoutée	11 182	11 182		
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	250	250		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés				
Groupe & associés (2)				
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)	545	545		
Dettes représentatives des titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAUX	925 695	447 190	379 764	98 741
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	128 300			
Emprunts remboursés en cours d'exer.	114 628			
(2) Montant divers emprunts, dett/associés				

COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF

410563 - Sarl A.M.S.T. COM

Du 01/07/2022 au 30/06/2023

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 300
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	582
Dettes fiscales et sociales	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	545
TOTAL DES CHARGES À PAYER	2 426



ENGAGEMENTS

410563 - Sarl A.M.S.T. COM

Du 01/07/2022 au 30/06/2023

ENGAGEMENTS DONNÉS

	Autres	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Montant
Effets escomptés non échus						
Cautionnements, avais et garanties donnés par la société						
Engagements assortis de sûretés réelles						
Intérêts à échoir	36 260					36 260
Assurances à échoir	20 274					20 274
Autres engagements donnés :						
Contrats de crédits-bails	7 886					7 886
Contrats de locations financement						
TOTAL (1)	64 419					64 419

	Autres	Dirigeants	Provisions	Montant
Engagements en matière de pensions				
TOTAL	64 419			64 419

ENGAGEMENTS REÇUS

	Autres	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Montant
Cautionnements, avais et garanties reçus par la société						
Sûretés réelles reçues						
Actions déposées par les administrateurs						
Autres engagements reçus						
TOTAL						



A.M.S.T. COM

SARL au capital de 205 000,00 euros

Siège social : 14 Avenue Aristide Briand - 89700 TONNERRE

807 964 119 - RCS AUXERRE

GREFFE DU TRIBUNAL DE COMMERCE

90 rue de Paris

89000 AUXERRE

TONNERRE, le 26/06/2024

Objet : Formalité de dépôt des comptes

Madame, Monsieur le Greffier,

Nous vous prions de trouver ci-joint, pour la formalité de dépôt des comptes de l'exercice comptable de notre société clos au 30/06/2023, un exemplaire :

- des comptes annuels (bilan, compte de résultat et annexe comptable).
- du rapport de gestion.
- de l'extrait du procès-verbal d'assemblée générale ordinaire annuelle.
- un chèque de 50,45 euros en règlement de vos frais et pour lequel nous vous remercions de nous adresser une facture.

Vous souhaitant une bonne réception des présentes, nous vous prions d'agréer, Madame, Monsieur le Greffier, nos salutations distinguées.

La gérante.

Mme TROTTI Barbara.

