

ANNEXE COMPTABLE

Annexe des Comptes de l'exercice clos le 31/12/2023

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2023, dont le total est de 1 816 753€ et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice net comptable de 184 896€.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2023 au 31/12/2023.

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

Faits caractéristiques de l'exercice

Événements principaux :

Aucun événement ni élément significatif ne sont survenus au cours de l'exercice.

Principes, règles et méthodes comptables :

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du code de commerce et du règlement 2016-07 de l'ANC à jour des différents règlements complémentaires à la date d'établissement des dits comptes annuels.

Les règles 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, 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 règles et méthodes comptables, et ou méthodes d'évaluation applicables aux différents postes du bilan et du compte de résultat sont décrites ci-après.

INFORMATIONS RELATIVES AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

ACTIF

Immobilisations

Immobilisations Corporelles et Incorporelles :

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes, liés à l'acquisition sont rattachés au coût d'acquisition.

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

- immobilisations décomposables :
- immobilisations non décomposables :

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations. Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue. Une dépréciation est comptabilisée quand la valeur d'un actif est inférieure à la valeur nette comptable.

Principaux Mouvements de l'exercice :

Immobilisations Incorporelles et Corporelles	Valeur brute Début D'exercice	Augmentations		Diminutions		Valeur Brute Fin d'exercice
		Réévaluation	Acquisition	Virements	Cessions / Rebuts	
Frais d'établissement et de développement	-	-	-	-	-	-
Autres Immobilisations incorporelles	19 489	-	342	-	9 202	10 629
Total Immobilisations Incorporelles (I)	19 489	-	342	-	9 202	10 629
Terrain	-	-	-	-	-	-
Constructions	52 708	-	-	-	14 342	38 366
Installations techniques, matériels et outillages industriels	585 315	-	219 865	-	117 971	687 209
Installations générales, agencements, aménagements divers	27 398	-	2 116	-	-	29 515
Matériel de transport	16 719	-	-	-	-	16 719
Matériel de bureau et informatique, mobilier	37 932	-	4 051	-	2 291	39 693
Emballages récupérables et divers	-	-	-	-	-	-
Immobilisations corporelles en cours	-	-	-	-	-	-
Avances et acomptes	-	-	-	-	-	-
Total Immobilisations Corporelles (II)	720 072	-	226 033	-	134 604	811 502
Total Général (I + II)	739 561	-	226 375	-	143 805	822 131

Amortissements :

Amortissements	Début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Fin D'exercice
		Amortissement	Amortissement	
Frais établissement et développement (Total I)	-	-	-	-
Autres immobilisations incorporelles (Total II)	13 683	1 034	9 202	5 515
Terrains	-	-	-	-
Constructions sur sol propre	-	-	-	-
Constructions sur sol d'autrui	-	-	-	-
Constructions inst. générales, agencts, amén. constr.	42 746	2 724	8 369	37 101
Instal. techniques, matériel et outillage industriels	545 683	22 853	108 523	460 013
Autres immo. corp.- Inst. générales, agencts, aménag. divers	27 398	152	-	27 550
Autres immo. corp.- Matériel de transport	8 468	5 573	-	14 041
Autres immo. corp.- Matériel de bureau et inform., mobilier	31 428	3 998	2 291	33 134
Autres immo. corp - Emballages récupérables et divers	-	-	-	-
Total Amortissement. Corporelles (Total III)	655 722	35 300	119 182	571 840
TOTAL Général	669 405	36 334	128 384	577 355

Durées d'amortissement :

Immobilisations	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	4 à 15 ans
Matériel et Outillage	Linéaire	1 à 10 ans
Matériel de Transport	Linéaire	2 à 3 ans
Matériel de Bureau	Linéaire	2 à 5 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans
Installations générales	Linéaire	10 à 20 ans

Amortissements dérogatoires :

Compte tenu de l'entrée en vigueur au 01/01/2005 des règlements CRC 2002-10 et 2004-6, figurent désormais en amortissements dérogatoires les amortissements suivants :

- Amortissements dérogatoires résultant de la durée : Différentiel d'amortissements entre les amortissements calculés selon la durée d'usage (durée fiscale) et les amortissements calculés selon la durée réelle d'utilisation.
- Amortissements dérogatoires résultant de la base d'amortissement : Différentiel d'amortissements entre les amortissements calculés sur le coût d'entrée en immobilisations et les amortissements calculés sur cette même valeur, diminuée de la valeur résiduelle.

Précisions sur éléments Actifs immobilisés :

Frais D'établissement : NEANT

Frais de Recherche et de Développement : NEANT

Immobilisations Financières :

Les immobilisations financières sont constituées exclusivement de cautions versées.

Stocks

Les stocks sont évalués suivant la méthode FIFO

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires, après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les travaux en cours et stocks de produits finis sont valorisés au coût de revient comprenant les consommations et les charges directes et indirectes de production, les amortissements des biens concourant à la production.

Une provision pour dépréciation des stocks est effectuée le cas échéant pour tenir compte de la valeur de réalisation nette à la date d'arrêt des comptes.

	Valeur brute	Dépréciation	Valeur nette
Matières premières	187 843	28 176	159 667
Produits Finis	68 134	17 033	51 100
Total	255 977	45 209	210 767

Dépréciations Actif :

Dépréciation Actif	Début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Fin D'exercice
		Dépréciation	Dépréciation	
Stocks et encours	53 164	45 210	53 164	45 210
Clients et comptes rattachés	2 994	-	329	2 665
Autres Actifs	-	-	-	-
Total	56 158	45 210	53 493	47 875

Produits à Recevoir : NEANT

État des 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.

ETAT DES CREANCES		Montant Brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
Créances rattachées à des participations		11 050	-	11 050
Prêts		-	-	-
Autres immobilisations financières		724	-	724
Clients douteux ou litigieux		3 199	-	3 199
Autres créances clients		363 846	363 846	-
Créance représentative de titres prêtés ou remis en garantie antérieurement constatée		-	-	-
Personnel et comptes rattachés		-	-	-
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		-	-	-
État et collectivités Publiques	Impôts sur les bénéfices	-	-	-
	Taxe sur la valeur ajoutée	37 052	37 052	-
	Autres impôts, taxes et versements assimilés	-	-	-
	Divers	-	-	-
Groupe et associés		805 586	805 586	-
Débiteurs divers		-	-	-
Charges constatées d'avance		33 271	33 271	-
Totaux		1 254 728	1 239 756	14 972
Prêts accordés en cours d'exercice		-		
Remboursements obtenus en cours d'exercice		-		
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)		-		

Valeur Mobilières de placement et trésorerie :

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires.

Les valeurs mobilières de placement ont été dépréciées par voie de provision pour tenir compte :

- Pour les titres cotés, du cours moyen du dernier mois de l'exercice.
- Pour les titres non cotés, de leur valeur probable de négociation à la clôture de l'exercice.

Trésorerie	N	N - 1
Valeurs Mobilières de Placement	52 829	51 199
Banques	56 318	63 388
Total	109 147	114 587

PASSIF

Capitaux propres :

Composition du capital social	Nombre	Valeur nominale
Actions ou parts composant le capital social au début de l'exercice	1 000	15,24
Actions ou parts émises pendant l'exercice	0	
Augmentation de la valeur nominale des parts ou actions		0
Actions ou parts composant le capital social en fin d'exercice	1 000	15,24

Libellé	Solde à L'ouverture	Dividendes	Affectation du Résultat	Autres variations		Solde à la Clôture
				+	-	
Capital Social	15 245					15 245
Réserve légale	1 524					1 524
Réserves statutaires, contractuelles	-					-
Réserves réglementées	-					-
Autres réserves	1 024 435		76 444			1 100 879
Report à nouveau	-					-
Résultat de l'exercice	121 444	45 000				184 896

État des Dettes :

Évaluation des dettes : Les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale

ETAT DES DETTES	Montant Brut	A 1 an au plus	+ 1an, 5 ans au +	A + 5 ans
Emprunts obligataires convertibles	-	-	-	-
Autres emprunts obligataires	-	-	-	-
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit à 1 an max. à l'origine	268	268	-	-
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit à + de 1 an à l'origine	121 378	50 023	71 355	-
Emprunts et dettes financières divers	-	-	-	-
Fournisseurs et comptes rattachés	154 451	154 451	-	-
Personnel et comptes rattachés	23 890	23 890	-	-
Sécurité sociale et autres organismes	31 339	31 339	-	-
Impôts sur les bénéfices	13 314	13 314	-	-
T.V.A.	-	-	-	-
Obligations cautionnées	-	-	-	-
Autres impôts et taxes	2 164	2 164	-	-
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	154 000	154 000	-	-
Groupe et associés	12 720	12 720	-	-
Autres dettes	682	682	-	-
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie	-	-	-	-
Produits constatés d'avance	-	-	-	-
TOTAUX	514 208	442 853	71 355	-
<i>Dont :</i>				
Emprunts souscrits en cours d'exercice	-			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	49 739			
Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques	-			

Charges à Payer :

Charges à Payer :		Montant
Congés payés	Congés payés	21 537
	Charges sociales	9 045
	Charges fiscales	-
Intérêts Courus	Emprunts et Dettes	-
	Dettes participations Groupes	-
	Dettes participations Hors Groupe	-
	Dettes sociétés en participation	-
	Fournisseurs	-
	Associés	-
	Banques	268
	Concours bancaires courants	-
	Factures à recevoir	17 218
Autres Charges	Remise Rabais Ristournes, Avoir à établir	-
	Participations des salariés	-
	Personnel	2 354
	Organismes Sociaux	370
	Autres charges fiscales	718
	Divers	-
Total		51 510

Compte de Résultat :

Chiffre d'affaires :

		CA HT France	CA HT Export et intra-communautaire	Total
Marchandises		-	-	-
Production	Biens	1 141 566	165 349	1 306 915
	Services	73 384	-	73 384
Chiffre d'affaires total		1 214 950	165 349	1 380 299

Transferts de Charges :

	Exercice N	Exercice N-1
Transferts de charges	8 128	40 986

Résultat Financier :

	Exercice N	Exercice N-1
Produits Financiers de Participations	-	-
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé	-	-
Autres intérêts et produits assimilés	50 831	16 392
Reprises sur provisions et transferts de charges	-	-
Différences positives de change	-	-
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	-	-
Total Produits Financiers	50 831	16 392
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	-	-
Différence négative de changes sur les créances et dettes financières	23	-
Intérêts et charges assimilées	1 999	1 990
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	-	-
Total charges financières	2 022	1 990
Résultat financier	48 808	14 402

Résultat Exceptionnel :

	Exercice N	Exercice N-1
Autres produits exceptionnels sur opérations de gestion	9 499	324
Produits Exceptionnels sur Opération en capital	22 110	5 400
Reprise pour provisions pour risques et charges	-	-
Total produits exceptionnels	31 609	5 724
Autres charges exceptionnelles sur opérations de gestion	3 055	18 115
Charges Exceptionnelle sur Opération en capital	15 422	3 810
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	-	-
Total charges exceptionnelles	18 476	21 925
Résultat exceptionnel	13 133	-16 201

Impôts sur les sociétés :

	Avant IS	Impôt Taux Réduit	Impôt Taux Normal	Résultat Net
Résultat Courant	222 229		55 628	166 601
Résultat Exceptionnel	13 133		3 283	9 850
Crédit Impôt Recherche			- 8 445	-8 445
Total	235 362	-	50 466	184 896

Autres Informations Spécifiques :

Effectif moyen :

L'effectif moyen est de 14 personnes

Engagements Financiers donnés et Reçus :

Engagements donnés	Montant
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	
Indemnités Départ Retraite	65 544
...	
Dont concernant :	
- Les dirigeants	
- Les filiales	
- Les participations	
- Les autres entreprises liées	

Engagements reçus	Montant
Avals, cautions et garanties	
Autres engagements reçus	
...	
Dont concernant :	
- Les dirigeants	
- Les filiales	
- Les participations	
- Les autres entreprises liées	

Engagement de Crédit-Bail :

Simulation des amortissements si acquisition en pleine propriété :

Type Crédit-Bail	Coût d'entrée	Dotations aux Amortissements		Valeur Résiduelle
		De l'exercice	Cumulées	
Matériel et Outillage	375 419	27 349	192 827	2 570
Total	375 419	27 349	192 827	2 570

AMF
société à responsabilité limitée au capital de 15 244,90 euros
sise à Lury-sur-Arnon (18120) route de Quincy
420 433 948 RCS Bourges
la « Société »

TEXTE DE LA RÉOLUTION D’AFFECTATION
PROPOSÉE ET ADOPTÉE PAR L’ASSEMBLÉE GÉNÉRALE
DU 5 JUIN 2024

Exercice clos le 31 décembre 2023

QUATRIEME RÉOLUTION

L’Assemblée générale décide d’affecter le bénéfice de l’exercice, d’un montant de 184 896,26 euros, ainsi qu’il suit :

. à titre de dividendes.....	80 000,00 €
. le solde, au poste Autres Réserves	104 896,26 €
	184 896,26 €

Ainsi, chaque associé percevra un dividende brut de 80,00 euros par part sociale.

Pour les associés personnes physiques, ce dividende sera entièrement éligible, s’il y a lieu, à l’abattement prévu par l’article 158 du Code général des impôts. A leur égard, les dividendes seront soumis au prélèvement forfaitaire unique de 12,8% prévu par l’article 117 quater du même Code, sauf option expresse pour l’imposition au barème progressif prévue à l’article 200 A, 2 ; ainsi qu’au prélèvements sociaux au taux de 17,2%.

Les dividendes seront mis en paiement à compter du 1^{er} août 2024.

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l’unanimité des associés présents et/ou représentés.

Certifié conforme,
Philippe MARX
Gérant



N° 15949 * 03

Formulaire obligatoire (article 53 A du
Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise	AMF			Néant ☐ *				
Adresse de l'entreprise	0000 Route DE QUINCY			18120	LURY-SUR-ARNON			
SIRET	4 2 0 4 3 3 9 4 8 0 0 0 2 3							
Durée de l'exercice en nombre de mois *	1 2		Durée de l'exercice précédent *	1 2				
			Exercice N clos le 2023-12-31					
			Brut 1	Amortissements, provisions 2	Net 3			
Capital souscrit non appelé			TOTAL (I)	AA				
ACTIF IMMOBILISÉ *	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB		AC			
		Frais de développement *	CX		CQ			
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	6 437	AG	5 515	922	
		Fonds commercial (1)	AH	4 192	AI		4 192	
		Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK			
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM			
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN		AO			
		Constructions	AP	38 366	AQ	37 101	1 265	
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	687 209	AS	460 013	227 196	
		Autres immobilisations corporelles	AT	85 926	AU	74 725	11 201	
		Immobilisations en cours	AV		AW			
		Avances et acomptes	AX		AY			
	IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT			
		Autres participations	CU		CV			
		Créances rattachées à des participations	BB	11 050	BC		11 050	
		Autres titres immobilisés	BD		BE			
		Prêts	BF		BG			
		Autres immobilisations financières *	BH	724	BI		724	
TOTAL (II)			BJ	833 904	BK	577 355	256 549	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	187 843	BM	28 176	159 667	
		En cours de production de biens	BN		BO			
		En cours de production de services	BP		BQ			
		Produits intermédiaires et finis	BR	68 134	BS	17 033	51 100	
		Marchandises	BT		BU			
	CRÉANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV		BW			
		Clients et comptes rattachés (3) *	BX	367 045	BY	2 665	364 380	
		Autres créances (3)	BZ	842 639	CA		842 639	
	DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC			
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres:.....)	CD	52 829	CE		52 829	
COMPTES DE REGULARISATION	Disponibilités	CF	56 318	CG		56 318		
	Charges constatées d'avances (3) *	CH	33 271	CI		33 271		
	TOTAL (III)	CJ	1 608 078	CK	47 875	1 560 204		
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW						
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM						
	Écarts de conversion actif * (VI)	CN						
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)			CO	2 441 983	1A	625 230	1 816 753	
Renvois:(1) dont droit au bail :		(2) Part à moins d'1 an des immobilisations financières nettes		CP	(3) Part à plus d'1 an :		CR	3 199
Clause de réserve de propriété * :		Immobilisations :	Stocks :		Créances :			

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

Désignation de l'entreprise		AMF				Néant ☐ *		
							Exercice N	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1) * (Dont versé :15.245.)					DA	15 245	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport...					DB		
	Écarts de réévaluation (2) *	(	dont écart d'équivalence	EK	)	DC		
	Réserve légale (3)					DD	1 524	
	Réserves statutaires ou contractuelles					DE		
	Réserves réglementées (3) *	(	dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours	B1	)	DF		
	Autres réserves	dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants *			EJ	)	DG	1 100 879
	Report à nouveau					DH		
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)					DI	184 896	
	Subventions d'investissement					DJ		
	Provisions réglementées *					DK		
	TOTAL (I)					DL	1 302 545	
	Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs					DM	
Avances conditionnées					DN			
TOTAL (II)					DO			
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques					DP		
	Provisions pour charges					DQ		
	TOTAL (III)					DR		
DETTES (4)	Emprunts obligatoires convertibles					DS		
	Autres emprunts obligatoires					DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)					DU	121 646	
	Emprunts et dettes financières divers	(	dont emprunts participatifs	EI	)	DV	12 720	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours					DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés					DX	154 451	
	Dettes fiscales et sociales					DY	70 708	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés					DZ	154 000	
	Autres dettes					EA	682	
Compte de régul.	Produits constatés d'avance (4)					EB		
TOTAL (IV)					EC	514 208		
Écart de conversion passif *					TOTAL (V)	ED		
TOTAL GENERAL (I à V)					EE	1 816 753		
RENOIS	(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital				1B		
	(2)	dont	- Réserve spéciale de réévaluation (1959)			1C		
			- Écart de réévaluation libre			1D		
			- Réserve de réévaluation (1976)			1E		
	(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *				EF		
	(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an				EG	442 853	
	(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP				EH		

* Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD