

Bordereau attestant l'exactitude des informations - BOURG EN BRESSE - 0101 - Documents
comptables (B-S) - Dépôt le 06/08/2024 - 11678 - 2002 B 00706 - 444 023 733 - A.M.I.L

Bilan

Copie certifiée
conforme à l'original

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)	Variation
	Brut	Amort. prov.	Net	Net	
Concessions, brevets, droits similaires	490	490			
Installations techniques, matériel et outillage industriels	33 433	32 577	856	5 576	- 4 720
Autres immobilisations corporelles	89 982	85 562	4 420	10 520	- 6 100
Autres titres immobilisés	25 304		25 304	25 304	
Autres immobilisations financières	3 465		3 465	3 465	
TOTAL (I)	152 674	118 629	34 045	44 865	- 10 820
Matières premières, approvisionnements	98 312		98 312	5 046	93 266
Clients et comptes rattachés	179 554	1 385	178 169	135 870	42 299
. Fournisseurs débiteurs	100		100	100	
. Personnel				300	- 300
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	4 542		4 542	572	3 970
. Autres	119 707		119 707	3 959	115 748
Valeurs mobilières de placement	300 000		300 000	350 075	- 50 075
Disponibilités	717 732		717 732	518 615	199 117
Charges constatées d'avance	4 422		4 422	3 457	965
TOTAL (II)	1 424 370	1 385	1 422 985	1 017 994	404 991
TOTAL ACTIF (0 à V)	1 577 044	120 014	1 457 030	1 062 860	394 170

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)	Variation
Capital social ou individuel (dont versé : 100 000)		100 000	100 000	
Réserve légale		10 000	10 000	
Autres réserves		676 268	516 568	159 700
Résultat de l'exercice		202 594	189 699	12 895
Provisions réglementées				
TOTAL (I)		988 862	816 268	172 594
. Emprunts			3 519	- 3 519
. Découverts, concours bancaires		1 109	570	539
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		139 670	100 984	38 686
. Personnel		53 471	39 526	13 945
. Organismes sociaux		32 945	26 564	6 381
. Etat, impôts sur les bénéfices		14 454	23 076	- 8 622
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires		28 994	30 257	- 1 263
. Autres impôts, taxes et assimilés		1 612	2 065	- 453
Autres dettes		3 408	517	2 891
Produits constatés d'avance		192 504	19 512	172 992
TOTAL (IV)		468 168	246 592	221 576
TOTAL PASSIF (I à V)		1 457 030	1 062 860	394 170

Compte de résultat

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)	Variation absolue	%
	France	Exportations	Total	Total		
Production vendue biens	656 107		656 107	685 339	- 29 232	-4,27
Production vendue services	579 082		579 082	461 140	117 942	25,58
Chiffres d'affaires Nets	1 235 189		1 235 189	1 146 479	88 710	7,74
Subventions d'exploitation			10 000	6 000	4 000	66,67
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges			3 659	1 759	1 900	108,02
Autres produits			62	5	57	N/S
Total des produits d'exploitation (I)			1 248 910	1 154 243	94 667	8,20
Achats de matières premières et autres approvisionnements			453 642	354 512	99 130	27,96
Variation de stock (matières premières et autres approv.)			-93 266	-2 698	- 90 568	N/S
Autres achats et charges externes			178 668	170 475	8 193	4,81
Impôts, taxes et versements assimilés			10 626	8 994	1 632	18,15
Salaires et traitements			311 828	261 881	49 947	19,07
Charges sociales			112 036	99 232	12 804	12,90
Dotations aux amortissements sur immobilisations			8 223	13 638	- 5 415	-39,71
Autres charges			22	18	4	22,22
Total des charges d'exploitation (II)			981 778	906 050	75 728	8,36
RESULTAT EXPLOITATION (I-II)			267 132	248 193	18 939	7,63
Autres intérêts et produits assimilés			1 407	1 104	303	27,45
Total des produits financiers (V)			1 407	1 104	303	27,45
Intérêts et charges assimilées			11	105	- 94	-89,52
Total des charges financières (VI)			11	105	- 94	-89,52
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			1 396	999	397	39,74
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (I-II+III-IV+V-VI)			268 528	249 192	19 336	7,76
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion				450	- 450	-100
Charges exceptionnelles sur opérations en capital			2 598		2 598	N/S
Total des charges exceptionnelles (VIII)			2 598	450	2 148	477,33
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)			-2 598	-450	- 2 148	477,33
Impôts sur les bénéfices (X)			63 336	59 043	4 293	7,27
Total des Produits (I+III+V+VII)			1 250 317	1 155 347	94 970	8,22
Total des charges (II+IV+VI+VII+IX+X)			1 047 723	965 647	82 076	8,50
RESULTAT NET			202 594	189 699	12 895	6,80
Dont Crédit-bail mobilier			5 268	5 268		0,00

Soldes intermédiaires de gestion

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)	Variation	%
Taux de marge commerciale	%	%		
+ Production vendue	1 235 189	1 146 479	88 710	7,74
Production de l'exercice	1 235 189	1 146 479	88 710	7,74
- Matières premières et approvisionnements consommés	360 376	351 814	8 562	2,43
- Sous-traitance directe	21 060	22 665	- 1 605	-7,08
Marge brute sur production (II)	853 753	772 000	81 753	10,59
Taux de marge brute sur production	69,12 %	67,34 %		
Marge brute globale (I + II)	853 753	772 000	81 753	10,59
Taux de marge brute globale	69,12 %	67,34 %		
- Services extérieurs et autres charges externes	157 607	147 810	9 797	6,63
Valeur ajoutée produite	696 145	624 191	71 954	11,53
Valeur ajoutée / chiffre d'affaires	56,36 %	54,44 %		
+ Subventions d'exploitation	10 000	6 000	4 000	66,67
- Impôts, taxes et versements assimilés	10 626	8 994	1 632	18,15
- Salaires et traitements	311 828	261 881	49 947	19,07
- Charges sociales	112 036	99 232	12 804	12,90
Excédent brut d'exploitation	271 656	260 084	11 572	4,45
Excédent brut d'exploitation / chiffre d'affaires	21,99 %	22,69 %		
+ Reprise sur amortissements et provisions	34	82	- 48	-58,54
- Dotations aux amortissements sur immobilisations	8 223	13 638	- 5 415	-39,71
+ Autres produits de gestion courante	62	5	57	N/S
- Autres charges de gestion courante	22	18	4	22,22
+ Transfert de charges d'exploitation	3 625	1 678	1 947	116,03
Résultat d'exploitation (hors charges et produits financiers)	267 132	248 193	18 939	7,63
Résultat d'exploitation / chiffre d'affaires	21,63 %	21,65 %		
+ Autres intérêts et produits assimilés	1 407	1 104	303	27,45
- Intérêts et charges assimilées	11	105	- 94	-89,52
Résultat courant avant impôts	268 528	249 192	19 336	7,76
Résultat courant / chiffre d'affaires	21,74 %	21,74 %		
- Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		450	- 450	-100
- Charges exceptionnelles sur opérations en capital	2 598		2 598	N/S
Résultat exceptionnel	-2 598	-450	- 2 148	477,33
- Impôts sur les bénéfices	63 336	59 043	4 293	7,27
Résultat net Comptable	202 594	189 699	12 895	6,80
Résultat net / chiffre d'affaires	16,40 %	16,55 %		

Annexe

PREAMBULE

L'exercice social clos le 31/12/2023 a une durée de 12 mois.

L'exercice précédent clos le 31/12/2022 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 1 457 029,74 E.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 202 594,29 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 22/04/2024 par le Président.

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 et 121-5 et suivants du Plan Comptable Général 2016.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/1983, ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2015-06, 2016-07 et 2018-01 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

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

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

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

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

Annexe (suite)

NOTES SUR LE BILAN ACTIF

Actif immobilisé

Les mouvements de l'exercice sont détaillés dans les tableaux ci-dessous :

Immobilisations brutes = 152 674

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	490			490
Immobilisations corporelles	127 415		4 000	123 415
Immobilisations financières	28 769			28 769
TOTAL	156 674		4 000	152 674

Amortissements et provisions d'actif = 118 629

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	490			490
Immobilisations corporelles	111 318	8 223	1 402	118 139
TOTAL	111 808	8 223	1 402	118 629

Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortis.	Valeur nette	Durée
Logiciels	490	490	0	1 an
Matériel et outillage industriel	33 433	32 577	856	5 ans
Matériel de transport	76 372	72 016	4 357	de 3 à 5 ans
Matériel bureau et info	13 609	13 547	63	de 3 à 5 ans
TOTAL	123 905	118 629	5 276	

Etat des créances = 311 791

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	3 465	3 400	65
Actif circulant & charges d'avance	308 326	308 326	
TOTAL	311 791	311 726	65

Provisions pour dépréciation = 1 385

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	utilisées	non utilisées	A la clôture
Comptes de tiers	1 419		34		1 385
TOTAL	1 419		34		1 385

Charges constatées d'avance = 4 422

Les charges constatées d'avance ne sont composées que de charges ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

Annexe (suite)

NOTES SUR LE BILAN PASSIF

Capital social = 100 000

Mouvements des titres	Nombre	Val. nominale	Capital social
Titres en début d'exercice	500	200,00	100 000
Titres en fin d'exercice	500	200,00	100 000

Etat des dettes = 468 168

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	1 109	1 109		
Fournisseurs	139 670	139 670		
Dettes fiscales & sociales	131 476	131 476		
Autres dettes	3 408	3 408		
Produits constatés d'avance	192 504	192 504		
TOTAL	468 168	468 168		

Charges à payer par postes du bilan = 88 060

Charges à payer	Montant
Emp. & dettes établ. de crédit	1 109
Fournisseurs	12 500
Dettes fiscales & sociales	74 451
TOTAL	88 060

Produits constatés d'avance = 192 504

Les produits constatés d'avance ne sont composés que de produits ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

Annexe (suite)**NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT****Ventilation du chiffre d'affaires = 1 235 189**

Le chiffre d'affaires de l'exercice se décompose de la manière suivante :

Nature du chiffre d'affaires	Montant HT	Taux
Ventes de produits finis	656 107	53,12 %
Prestations de services	579 082	46,88 %
TOTAL	1 235 189	100.00 %

Autres informations relatives au compte de résultat

Les postes de charges et produits composant le résultat de l'exercice figurent au compte de résultat des états financiers.

On pourra s'y reporter ainsi qu'à la plaquette financière annuelle, documents qui fournissent une information plus détaillée.

Annexe (suite)

AUTRES INFORMATIONS

Rémunération des dirigeants

Cette information n'est pas mentionnée dans la présente Annexe, car elle conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

Engagements donnés = 5 038

Nature des engagements donnés	Montant
Crédit-bail mobilier	5 038
TOTAL	5 038

Tableaux financiers relatifs aux crédits-baux en cours

Redevances payées	Immobilier	Mat. & Outil.	Autres immob.	TOTAL
Cumuls des exercices antérieurs			15 264	15 264
Montants de l'exercice			5 232	5 232
Sous-total			20 496	20 496

Redevances restant dues	Immobilier	Mat. & Outil.	Autres immob.	TOTAL
A 1 an au plus			4 796	4 796
Sous-total			4 796	4 796

Valeur résiduelle	Immobilier	Mat. & Outil.	Autres immob.	TOTAL
A 1 an au plus			242	242
Sous-total			242	242

Coût total du crédit-bail	Immobilier	Mat. & Outil.	Autres immob.	TOTAL
TOTAL			25 534	25 534

Annexe (suite)**DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE**

Les comptes détaillés dans les tableaux suivants concernent les écritures comptables relatives à l'indépendance des exercices.

Charges constatées d'avance = 4 422

Charges constatées d'avance	Montant
Charges constatées d'avance(4860000000)	4 422
TOTAL	4 422

Charges à payer = 88 060

Emprunts & dettes auprès des étab. De crédit	Montant
Services bancaires à payer(5186000000)	1 109
TOTAL	1 109

Dettes fournisseurs et comptes rattachés	Montant
Fournisseurs factures non parvenues(4081000000)	12 500
TOTAL	12 500

Dettes fiscales et sociales	Montant
Congés payés(4282000000)	11 671
Primes et gratifications(4286000000)	41 800
Charges sociales sur congés payés(4382000000)	1 421
Charges sociales sur primes(4386000000)	18 810
Etat charges à payer(4486000000)	514
Taxe d'apprentissage(4486120000)	235
TOTAL	74 451

Produits constatés d'avance = 192 504

Produits constatés d'avance	Montant
Produits constatés d'avance(4870000000)	192 504
TOTAL	192 504

A.M.I.L
Société par actions simplifiée
au capital de 100 000 euros
Siège social : Zone Artisanale La Gravière
01480 FAREINS
444 023 733 RCS BOURG EN BRESSE

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE MIXTE
DU 20 JUIN 2024

PROPOSITION DE LA RESOLUTION D'AFFECTATION DU RESULTAT DE
L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2023

DEUXIEME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2023 s'élevant à 202 594,29 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	202 594,29 euros
A titre de dividendes	20 000,00 euros
Soit 40,00 euros par action	
Le solde	182 594,29 euros
En totalité au compte « autres réserves »	

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2023 non éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 20 000,00 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

Le dividende sera mis en paiement au siège social à compter de ce jour.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte que les dividendes distribués au titre des trois derniers exercices ont été les suivants :

Exercice clos le 31 décembre 2020 :	30 000,00 euros
Exercice clos le 31 décembre 2021 :	30 000,00 euros
Exercice clos le 31 décembre 2022 :	30 000,00 euros

Vote de l'Assemblée Générale Mixte du 20 juin 2024

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés.

Certifié conforme
Le Président

