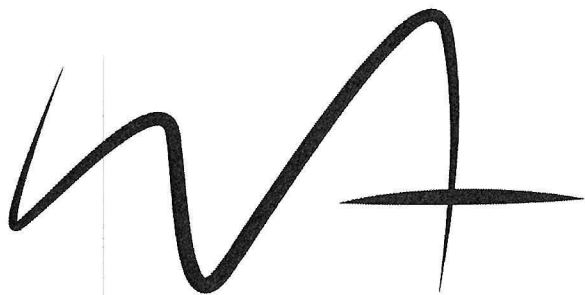


Bordereau attestant l'exactitude des informations - COLMAR - 6851 - Documents comptables (B-S) - Dépôt le 06/06/2024 - 3914 - 2009 B 00259 - 511 828 956 - A.M.T.



2009 B 259
2024/3914

22 MAI 2024
Tribunal judiciaire
de Colmar

COMPTES ANNUELS

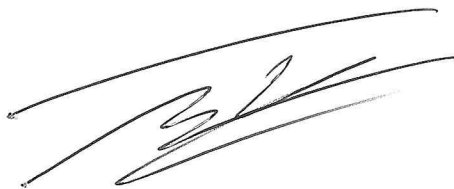
EURL A.M.T

20A RUE EDOUARD BRANLY

68000 COLMAR

Exercice du 01012023 au 31122023

Copie certifiée conforme
à l'original
par l'un des dirigeants
de la société



Carrosserie A.M.T

20a rue Edouard Branly
68000 COLMAR - Tél. 03 69 4
SIRET 511 828 956 00017 - APE 41



WAGNER & ASSOCIES
Expertise comptable | Audit | Conseil

COLMAR - RIBEAUVILLE - STRASBOURG - HYERES - BORMES-LES-MIMOSAS - SOLLIES-PONT - LA CRAU - LE PRADET

www.wagnerassocies.fr

Etats financiers au 31/12/2023

Etats comptables

Bilan Actif

		31/12/2023			31/12/2022
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	765,00	765,00		
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques,mat. et outillage indus.	106 366,65	88 395,43	17 971,22	4 391,67
	Autres immobilisations corporelles	53 772,64	51 664,85	2 107,79	4 509,56
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
Participations évaluées selon mise en équival.					
Autres participations	1 100,00		1 100,00	1 100,00	
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés	500,00		500,00	500,00	
Prêts					
Autres immobilisations financières	3 650,00		3 650,00	3 650,00	
TOTAL (II)		166 154,29	140 825,28	25 329,01	14 151,23
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements	1 413,92		1 413,92	2 502,46
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises	119 790,84		119 790,84	79 990,84
	Avances et Acomptes versés sur commandes	428,30		428,30	
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	99 061,87	3 036,89	96 024,98	89 216,83
	Autres créances	5 265,94		5 265,94	3 643,63
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
DISPONIBILITES	96 839,61		96 839,61	48 464,51	
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	2 282,94		2 282,94	2 406,94
	TOTAL (III)	325 083,42	3 036,89	322 046,53	226 225,21
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
Ecart de conversion actif (VI)					
TOTAL ACTIF (I à VI)		491 237,71	143 862,17	347 375,54	240 376,44
(1) dont droit au bail					
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an				3 650,00	
(3) dont créances à plus d'un an					

Bilan Passif

		31/12/2023	31/12/2022
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	7 500,00	7 500,00
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecart de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	750,00	750,00
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	85 134,96	63 793,38
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	85 469,74	21 341,58
Autres fonds propres	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	178 854,70	93 384,96
	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
DETTES (1)	Total des provisions		
	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	23 907,29	33 825,33
	Emprunts et dettes financières divers (3)	53,55	3 730,27
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	15 600,00	
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	69 749,19	47 238,80
	Dettes fiscales et sociales	53 047,36	46 517,44
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	6 163,45	15 679,64
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	168 520,84	146 991,48
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	347 375,54	240 376,44
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	85 469,74	21 341,58
	(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	139 374,81	123 372,09
	(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	263,90	177,84
	(3) Dont emprunts participatifs		

Compte de Résultat

1/2

				31/12/2023	31/12/2022
		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises	124 420,10		124 420,10	28 833,33
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	588 865,50		588 865,50	479 968,36
	Montant net du chiffre d'affaires	713 285,60		713 285,60	508 801,69
	Production stockée				(2 959,38)
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation			4 750,00	3 388,88
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges				762,50
	Autres produits			0,37	5,57
	Total des produits d'exploitation (1)			718 035,97	509 999,26
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises			135 362,00	11 892,22
	Variation de stock			(39 800,00)	15 701,00
	Achats de matières et autres approvisionnements			210 677,25	169 076,41
	Variation de stock			1 088,54	(929,41)
	Autres achats et charges externes			105 921,14	101 225,27
	Impôts, taxes et versements assimilés			18 178,71	7 235,03
	Salaires et traitements			164 845,12	145 604,84
	Charges sociales du personnel			32 553,03	32 671,37
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			4 046,72	5 085,03
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations				
	- sur actif circulant				
	Dotations aux provisions				
	Autres charges			0,38	0,08
	Total des charges d'exploitation (2)			632 872,89	487 561,84
RESULTAT D'EXPLOITATION				85 163,08	22 437,42

Compte de Résultat

2/2

		31/12/2023	31/12/2022
RESULTAT D'EXPLOITATION		85 163,08	22 437,42
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3) D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3) Autres intérêts et produits assimilés (3) Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges Différences positives de change Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	63,48	8,33
	Total des produits financiers	63,48	8,33
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions Intérêts et charges assimilées (4) Différences négatives de change Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	382,50	451,17
	Total des charges financières	382,50	451,17
RESULTAT FINANCIER		(319,02)	(442,84)
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		84 844,06	21 994,58
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	14 500,00	
	Total des produits exceptionnels	14 500,00	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	799,70 13 074,62	653,00
	Total des charges exceptionnelles	13 874,32	653,00
RESULTAT EXCEPTIONNEL		625,68	(653,00)
PARTICIPATION DES SALAIRES IMPOTS SUR LES BENEFICES			
TOTAL DES PRODUITS		732 599,45	510 007,59
TOTAL DES CHARGES		647 129,71	488 666,01
RESULTAT DE L'EXERCICE		85 469,74	21 341,58

- (1) dont produits afférents à des exercices antérieurs
 (2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs
 (3) dont produits concernant les entreprises liées
 (4) dont intérêts concernant les entreprises liées

Etats financiers au 31/12/2023

Annexes

Règles et Méthodes Comptables

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **347 376 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **732 599 euros** et un total **charges** de **647 130 euros**, dégageant ainsi un **résultat** de **85 470 euros**.

L'exercice considéré débute le **01/01/2023** et finit le **31/12/2023**.
Il a une durée de **12 mois**.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

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

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

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, ne sont pas rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

Stocks

Les coûts d'acquisition des stocks comprennent le prix d'achat, les droits de douane et autres taxes, à l'exclusion des taxes ultérieurement récupérables par l'entité auprès des administrations fiscales, ainsi que les frais de transport, de manutention et autres coûts directement attribuables au coût de revient des matières premières, des marchandises, des encours de production et des produits finis. Les rabais commerciaux, remises, escomptes de règlement et autres éléments similaires sont déduits pour déterminer les coûts d'acquisition.

Les stocks sont évalués suivant la méthode du premier entré, premier sorti. Pour des raisons pratiques et sauf écart significatif, le dernier prix d'achat connu a été retenu.

Une 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 prise en compte lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

Règles et Méthodes Comptables

Créances

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

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

Titres de participations

Les titres de participation sont évalués à leur coût d'acquisition.

La valeur d'inventaire des titres correspond à la valeur d'utilité pour l'entreprise. Elle est déterminée en fonction de l'actif net de la filiale, de sa rentabilité et de ses perspectives d'avenir. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure au coût d'acquisition, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Immobilisations

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2023
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	765,00					765,00
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	765,00					765,00
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencé aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels	91 984,20		28 299,12		13 916,67	106 366,65
	Instal., agencement, aménagement divers	24 537,63					24 537,63
	Matériel de transport	16 666,67					16 666,67
	Matériel de bureau, mobilier	10 668,34					10 668,34
	Emballages récupérables et divers	1 900,00					1 900,00
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		145 756,84		28 299,12		13 916,67	160 139,29
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	1 100,00					1 100,00
	Autres titres immobilisés	500,00					500,00
	Prêts et autres immobilisations financières	3 650,00					3 650,00
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	5 250,00					5 250,00
TOTAL		151 771,84		28 299,12		13 916,67	166 154,29

Amortissements

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2023
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles	765,00			765,00
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	765,00			765,00
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels	87 592,53	1 644,95	842,05	88 395,43
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	21 577,01	1 075,44		22 652,45
	Matériel de transport	15 862,25	804,42		16 666,67
	Matériel de bureau, mobilier	9 964,06	481,67		10 445,73
	Emballages récupérables et divers	1 859,76	40,24		1 900,00
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	136 855,61	4 046,72	842,05	140 060,28
TOTAL		137 620,61	4 046,72	842,05	140 825,28

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires							
	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et aut	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et aut	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Fonds commercial							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agencet aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2023
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients	3 036,89			3 036,89
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	3 036,89			3 036,89
TOTAL GENERAL		3 036,89			3 036,89
Dont dotations et reprises - d'exploitation - financières - exceptionnelles					
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.					

Créances et Dettes

		31/12/2023	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	3 650,00	3 650,00	
	Clients douteux ou litigieux	4 287,38	4 287,38	
	Autres créances clients	94 774,49	94 774,49	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	3 910,54	3 910,54	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers	1 355,40	1 355,40	
	Charges constatées d'avances	2 282,94	2 282,94	
TOTAL DES CREANCES		110 260,75	110 260,75	
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2023	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)	263,90	263,90		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	23 643,39	10 097,36	13 546,03	
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	69 749,19	69 749,19		
	Personnel et comptes rattachés	18 135,64	18 135,64		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	12 298,44	12 298,44		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	22 517,28	22 517,28		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	96,00	96,00		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	53,55	53,55		
	Autres dettes	6 163,45	6 163,45		
	Dettes représentatives de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES		152 920,84	139 374,81	13 546,03	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		10 000,10			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)		53,55			

Charges à payer (avec détail)

	31/12/2023	31/12/2022	Variations	%
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	288	206	82	39,87
Emprunts et dettes financières divers				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 560	5 576	(16)	-0,29
Dettes fiscales et sociales	16 807	11 100	5 707	51,41
Dettes fournisseurs d'immobilisation				
Autres dettes				
TOTAL	22 655	16 882	5 773	34,19

Charges constatées d'avance (avec détail)

	31/12/2023	31/12/2022	Variations	%
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION	2 283	2 407	(124)	-5,15
Charges constatées d'avance - FINANCIERES				
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES				
TOTAL	2 283	2 407	(124)	-5,15

Capital social

		31/12/2023	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		100,00	75,0000	7 500,00
	Emises pendant l'exercice				
	Remboursées pendant l'exercice				
	Du capital social fin d'exercice		100,00	75,0000	7 500,00

A.M.T.
Société à responsabilité limitée
au capital de 7 500 euros
Siège social : 20A RUE EDOUARD BRANLY
68000 COLMAR
511 828 956 RCS COLMAR

TEXTE DE LA DÉCISION ANNUELLE D'AFFECTATION DE RESULTAT PRISE PAR
L'ASSOCIÉ UNIQUE DU 16 AVRIL 2024

DEUXIEME DÉCISION

L'associé unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2023 s'élevant à 85 469.74 euros entièrement sur le compte "Autres réserves".

Rappel des dividendes antérieurement distribués

L'associé unique, pour répondre aux prescriptions de l'article 243 bis du Code général des impôts, rappelle qu'il n'a pas été procédé à une distribution de dividendes, au titre des trois exercices précédents.

CERTIFIE CONFORME PAR LA GERANCE

Carrosserie A.M.T.

20a rue Edouard Branly

68000 COLMAR - Tél 03 69 45 90 92

SIRET 511 828 956 00017 - APE 4520A