

Bordereau attestant l'exactitude des informations - NANTES - 4401 - Documents comptables (B-S) - Dépôt le 13/03/2025 - 3256 - 2004 B 01334 - 477 727 127 - A.M.T.I. (ASSISTANCE MAINTENANCE TECHNIQUE INDUSTRIELLE)



certifiés conformes

[Signature]
[Signature]

Comptes annuels

"Certifiés conformes"

+

Signature YK + NK.

Bilan Actif

		31/08/2024			31/08/2023
		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	120 480	104 172	16 308	30 731
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				2 000
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains	18 790	7 152	11 638	13 161
	Constructions	13 348	3 377	9 971	8 983
	Installations techniques, mat. et outillage indus.	994 181	457 102	537 080	442 640
	Autres immobilisations corporelles	614 952	391 998	222 955	234 966
	Immobilisations en cours				718
	Avances et acomptes				51 818
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés	114		114	114
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	18 616		18 616	14 831
TOTAL (II)		1 780 482	963 800	816 682	799 962
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements	47 546		47 546	39 497
	En-cours de production de biens	36 011		36 011	90 539
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes	4 250		4 250	9 600
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	934 204	36 880	897 324	1 060 277
	Autres créances	113 027		113 027	85 497
	Capital souscrit appelé, non versé				
COMPTES DE REGULARISATION	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	755 854		755 854	988 874
	Charges constatées d'avance	12 863		12 863	12 639
	TOTAL (III)	1 903 755	36 880	1 866 875	2 286 923
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		3 684 236	1 000 680	2 683 557	3 086 886

(1) dont droit au bail

(2) dont immobilisations financières à moins d'un an

(3) dont créances à plus d'un an

Bilan Passif

		31/08/2024	31/08/2023
	Capital social ou individuel Primes d'émission, de fusion, d'apport ... Ecart de réévaluation	100 000	100 000
Capitaux Propres	RESERVES		
	Réserve légale	10 000	10 000
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées	12 000	12 000
	Autres réserves	416 630	326 306
	Report à nouveau	238 493	238 493
	Résultat de l'exercice	93 015	190 323
	Subventions d'investissement	4 565	8 195
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	874 704	885 318
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total des provisions		
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	735 372	897 155
	Emprunts et dettes financières divers	270 067	270 986
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	271 874	535 628
	Dettes fiscales et sociales	497 865	421 825
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		3 401
	Autres dettes	33 675	72 572
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	1 808 853	2 201 567
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	2 683 557	3 086 886
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	93 015,27	190 323,31
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	1 242 909	1 409 450
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		1 116



Compte de Résultat

1/2

		31/08/2024		31/08/2023
		France	Exportation	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises	2 430		2 430
	Production vendue (Biens)	1 702 608		1 702 608
	Production vendue (Services et Travaux)	3 235 539	160 192	3 395 731
	Montant net du chiffre d'affaires	4 940 577	160 192	5 100 769
PRODUITS D'EXPLOITATION	Production stockée			(54 528)
	Production immobilisée			36 046
	Subventions d'exploitation			13 265
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			57 369
	Autres produits			8 910
	Total des produits d'exploitation (1)			5 161 832
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises			16
	Variation de stock			
	Achats de matières et autres approvisionnements			445 796
	Variation de stock			(8 049)
	Autres achats et charges externes			2 132 164
	Impôts, taxes et versements assimilés			57 997
	Salaires et traitements			1 551 515
	Charges sociales du personnel			639 468
	Cotisations personnelles de l'exploitant			
	Dotations aux amortissements :			
	- sur immobilisations			193 238
	- charges d'exploitation à répartir			
CHARGES D'EXPLOITATION	Dotations aux dépréciations :			
	- sur immobilisations			
	- sur actif circulant			15 448
	Dotations aux provisions			
CHARGES D'EXPLOITATION	Autres charges			31 409
	Total des charges d'exploitation (2)			5 059 002
RESULTAT D'EXPLOITATION				102 830



Compte de Résultat

2/2

		31/08/2024	31/08/2023
RESULTAT D'EXPLOITATION		102 830	285 077
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)	2	2
	Autres intérêts et produits assimilés (3)		(43)
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers		2	(41)
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)	24 836	15 191
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		8 624
Total des charges financières		24 836	23 815
RESULTAT FINANCIER		(24 834)	(23 856)
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		77 997	261 221
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital	37 213	49 923
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels	37 213	49 923
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital	211	13 804
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	18	
	Total des charges exceptionnelles	229	13 804
RESULTAT EXCEPTIONNEL		36 985	36 119
PARTICIPATION DES SALAIRES			28 508
IMPOTS SUR LES BÉNÉFICES		21 966	78 509
TOTAL DES PRODUITS		5 199 048	5 178 266
TOTAL DES CHARGES		5 106 032	4 987 942
RESULTAT DE L'EXERCICE		93 015	190 323
(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		11 916	5 166



Annexe



Annexe des comptes annuels

1 - REGLES ET METHODES COMPTABLES

Rappel des principes

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base et aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels :

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

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce et du plan comptable général (PCG). Règlement 2016-07 du 4 novembre 2016.

La méthode retenue pour l'inscription des éléments portés en comptabilité est la méthode des coûts historiques, basée sur la définition et la détermination des coûts de revient des actifs.

Le bilan de l'exercice présente un total de **2 683 557** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **5 199 048** euros et un total **charges** de **5 106 032** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **93 015** euros.

L'exercice considéré débute le **01/09/2023** et finit le **31/08/2024**.

Il a une durée de **12** mois.



Annexe des comptes annuels

Faits caractéristiques de l'exercice

La société a augmenté sa surface d'exploitation à compter du 1er juillet 2024 pour son activité chaudronnerie.

Changements de méthodes

Néant.

Faits postérieurs

Néant.



Annexe des comptes annuels

2 - INFORMATIONS SUR LES COMPTES ANNUELS

Immobilisations

Les immobilisations incorporelles et corporelles correspondent aux éléments identifiables du patrimoine, contrôlés par l'entreprise et procurant des avantages économiques futurs.

La société a considéré ses immobilisations comme non décomposables.

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition, soit au prix d'achat majoré des frais accessoires, droits de douane, minoré des rabais commerciaux et escomptes de règlements, augmenté des coûts directement engagés pour mettre l'actif en place en état de fonctionner. Les frais d'emprunts ne sont pas incorporés.

Les tableaux de variations des immobilisations et des amortissements sont donnés en annexe.

Immobilisations incorporelles

Elles sont constituées de différents logiciels.

Immobilisations corporelles

Les modes et durées d'amortissements retenus sont les suivants :

Agencement terrain	Linéaire	10 ans
Installation générales - agencements	Linéaire	10 ans
Matériels et outillages	Linéaire	de 2 à 15 ans
Install. gén. agenc. amén.	Linéaire	de 8 à 15 ans
Matériel de transport	Linéaire	de 2 à 4 ans
Matériel et mobilier de bureau	Linéaire	de 3 à 8 ans

Immobilisations financières

Autres immobilisations financières

Elles sont constituées de parts sociales acquises auprès des établissements bancaires, et de dépôts de garantie versés auprès du bailleur, correspondant à 1 et 2 mois de loyers.



Annexe des comptes annuels

Stocks matières, en-cours et produits finis

Matières premières, consommables et marchandises

Le stock de matières premières et consommables sont valorisés au dernier prix d'achat connu. Cette méthode dérogatoire n'a pas d'incidence significative sur le résultat.

En-cours

Les en-cours ont été valorisés au coût de production, incluant des frais directs et indirects.

Dépréciations des stocks

Néant

Créances clients

Les créances clients ont toutes une échéance inférieure à un an.

Ces créances sont dépréciées en fonction de leur probabilité de recouvrement.

Autres créances

Néant

Capital social

Il est constitué de 100 actions, de 1.000 euros, entièrement libéré.

Subventions d'équipement

Sur l'exercice 2019/2020, la société a bénéficié de subvention d'équipement pour un total de 21.300 euros.

Une quote-part est virée au résultat au même rythme que l'amortissement.



Annexe des comptes annuels

Emprunts et dettes financières

Ils sont constitués :

- du compte courant d'associé de la société Ouest Kerval, rémunéré au taux maximal déductible de 5.97 %, pour un montant total de 9 078 euros
- d'un crédit vendeur Ouest Kerval, remboursable en 2029 et rémunéré au taux de 2%.

Autres emprunts et dettes

Ils sont constitués pour l'essentiel par des emprunts bancaires et des dettes d'exploitation.

Leur répartition par échéance est fournie dans le tableau annexe.



Annexe des comptes annuels

3 – INFORMATIONS SUR LE COMPTE DE RESULTAT

Résultat financier sur les entreprises liées

Société	Ouest Kerval		
	Produits financiers	Dividendes	
		Intérêts sur convention de trésorerie	
		Reconstitution de créance	
	Charges financières	Intérêts sur convention de trésorerie	9 078 euros
		Intérêts du crédit vendeur	2 838 euros

Information sur les opérations avec les parties liées

Société	Ouest Kerval		
	Type d'opération	<i>Charges HT</i>	
	Rémunération de présidence		428 000 €
	Prestation de services		280 867 €

Société	Ouest Kerval		
	Type d'opération	<i>Produits HT</i>	
	Transfert de charges		0 €



Annexe des comptes annuels

4 – AUTRES INFORMATIONS

Effectif moyen

- Cadres: 3
- Techniciens: 0
- Employés et ouvriers: 34
- Apprentis: 4

Engagements de crédit-bail et de location longue durée

Voir le détail dans les tableaux ci-après.

Autres engagements

Engagements donnés :

La SAS AMTI a conclu des baux commerciaux pour une durée de 9 années avec :

- la SARL BATI KEROUEST à compter du 01 janvier 2021. Au 31 août 2024, le montant de l'engagement s'élève à 448 640 euros,
- la SARL BATI USI à compter du 01 septembre 2018. Au 31 août 2024, le montant de l'engagement s'élève à 177 395 euros.



Immobilisations

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice			Valeurs brutes au 31/08/2024
			Augmentations Réévaluations	Acquisitions	Diminutions Virt p.à p. Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement					
	Autres	120 480				120 480
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	120 480				120 480
CORPORELLES	Terrains	18 790				18 790
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement	11 116		2 232		13 348
	Instal technique, matériel outillage industriels	829 747		187 639	23 204	994 181
	Instal., agencement, aménagement divers	275 921		36 046		311 966
	Matériel de transport	334 101		31 211	71 866	293 446
	Matériel de bureau, mobilier	9 047		1 809	1 317	9 540
	Emballages récupérables et divers					
	Immobilisations corporelles en cours	718			718	
	Avances et acomptes	51 818			51 818	
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1 531 258		258 937	52 536	1 641 272
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence					
	Autres participations					
	Autres titres immobilisés	114				114
	Prêts et autres immobilisations financières	14 831		3 785		18 616
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	14 945		3 785		18 730
TOTAL		1 666 682		262 722	52 536	1 780 482



Amortissements

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/08/2024
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Autres	87 749	16 423		104 172
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	87 749	16 423		104 172
CORPORELLES	Terrains	5 629	1 523		7 152
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement	2 133	1 244		3 377
	Instal technique, matériel outillage industriels	387 106	93 199	23 204	457 102
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	161 001	22 096		183 097
	Matériel de transport	219 988	56 785	71 655	205 119
	Matériel de bureau, mobilier	3 115	1 985	1 317	3 783
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	778 971	176 833	96 176	859 628
	TOTAL		866 720	193 256	96 176

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							
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 Agenct 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	31/08/2024
PROVISIONS REGLEMEENTES	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 REGLEMEENTES				
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	41 767	15 448	20 335	36 880
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	41 767	15 448	20 335	36 880
TOTAL GENERAL		41 767	15 448	20 335	36 880

Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles		15 448	20 335	
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

		31/08/2024	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	18 616		18 616
	Clients douteux ou litigieux	81 258	81 258	
	Autres créances clients	852 946	852 946	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	9 195	9 195	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	2 000	2 000	
	Impôts sur les bénéfices	43 440	43 440	
	Taxes sur la valeur ajoutée	36 347	36 347	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers	22 045	22 045	
	Charges constatées d'avances	12 863	12 863	
	TOTAL DES CREANCES	1 078 710	1 060 094	18 616
	(1) Prêts accordés en cours d'exercice			
	(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice			
	(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

		31/08/2024	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)				
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	735 372	314 168	399 693	21 511
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	144 741			144 741
	Fournisseurs et comptes rattachés	271 874	271 874		
	Personnel et comptes rattachés	192 803	192 803		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	141 520	141 520		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	152 567	152 567		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	10 975	10 975		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	125 326	125 326		
	Autres dettes	33 675	33 675		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	1 808 853	1 242 909	399 693	166 251
	(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	195 728			
	(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	353 557			
	(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)				



Crédit-Bail

		Terrains	Constructions	Matériels et outillages	Autres	31/08/2024
VALEUR D'ORIGINE					390 844	390 844
AMORTISSEMENTS	Cumul exercices antérieurs				213 018	213 018
	Dotation exercice				60 731	60 731
	TOTAL				273 749	273 749
REDEVANCES PAYEES	Cumul exercices antérieurs				196 538	196 538
	Redevances Exercice				55 422	55 422
	TOTAL				251 960	251 960
REDEV. RESTANT A PAYER	à 1 an au plus				49 928	49 928
	entre 1 et 5 ans				64 515	64 515
	à plus de 5 ans					
	TOTAL				114 443	114 443
VALEUR RESIDUELLE	à 1 an au plus				5 015	5 015
	entre 1 et 5 ans				40 340	40 340
	à plus de 5 ans					
	TOTAL				45 355	45 355
MONTANT PRIS EN CHARGE DANS L'EXERCICE					55 422	55 422



Eléments relevant de plusieurs postes du bilan

	31/08/2024	Entreprises liées	Entreprises avec un lien de participation	Dettes, créances représentées par effets de commerce
Bilan Actif				
Capital souscrit non appelé				
Actif immobilisé				
Avances, acomptes sur immobilisations incorporelles				
Avances, acomptes sur immobilisations corporelles				
Participations				
Créances sur participations				
Prêts				
Autres titres immobilisés				
Autres immobilisations financières				
Actif circulant				
Avances, acomptes versés sur commandes				
Clients et comptes rattachés				
Autres créances				
Capital souscrit appelé non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités				
Bilan Passif				
Dettes				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes envers établissements de crédits				
Emprunts et dettes financières divers		270 067		
Avances, acomptes reçus sur commandes				
Dettes fournisseurs comptes rattachés		39 440		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes				



Produits à recevoir (avec détail)

	31/08/2024	31/08/2023	Variations	%
Créances rattachées à des participations				
Autres immobilisations financières				
Autres créances clients				
Autres créances	13 796	653	13 143	N/S
TOTAL	13 796	653	13 143	N/S



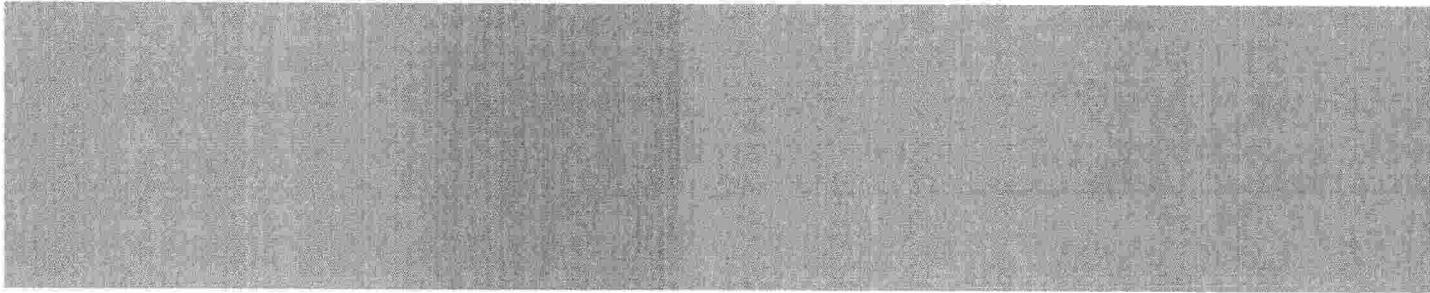
Charges à payer (avec détail)

	31/08/2024	31/08/2023	Variations	%
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
Emprunts et dettes financières divers				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	72 671	202 884	(130 213)	-64,18
Dettes fiscales et sociales	239 968	253 406	(13 438)	-5,30
Dettes fournisseurs d'immobilisation				
Autres dettes	31 195		31 195	
TOTAL	343 834	456 290	(112 456)	-24,65



Charges et Produits constatés d'avance

	31/08/2024	Charges	Produits
Charges et Produits d'EXPLOITATION		12 863	
Charges et Produits FINANCIERS			
Charges et Produits EXCEPTIONNELS			
TOTAL		12 863	



A.M.T.I

S.A.S. au capital de 100.000 €

8 rue des Coquelicots
ZA du Taillis 3 – Le Champ Fleuri
44840 LES SORINIERES

477 727 127 RCS NANTES

EXERCICE SOCIAL CLOS LE
31 AOUT 2024

DECISION D'AFFECTION DU RESULTAT
PRISE PAR L'ASSOCIE UNIQUE LE 5 DECEMBRE 2024

Deuxième décision
Affectation de résultat

1. L'associée unique décide d'affecter le bénéfice net comptable de l'exercice d'un montant de 93.015 € en totalité au poste « Autres Réserves ».

(...)

*


→
A signer.