

Bordereau attestant l'exactitude des informations - LILLE METROPOLE - 5910 - Documents
comptables (B-S) - Dépôt le 27/03/2025 - 8719 - 1990 B 00872 - 378 553 374 - A.M.T.P.

2025 8 008719 CM



Experts-Comptables associés

Corinne NOIRET-HOURIEZ

Nicolas BAILLIU

SARL A.M.T.P.

Allée de la Clairière
59136 WAVRIN

COMPTES ANNUELS
du 01/07/2023 au 30/06/2024

“ CERTIFIÉ CONFORME
à l'original ”



2, Rue Christophe Colomb - 59480 La Bassée - Tél. 03 28 55 23 23 - contact@bdl-labasse.fr

www.bdl-experts.com

Cambrai

Valenciennes

Saint-Amand

La Bassée

Arras

Tourcoing

Lambersart

Armentières

Douai



BDL LA BASSÉE - SAS AU CAPITAL DE 500 000 EUROS - TVA FR 53 403 232 150 - RCS LILLE 403 232 150 - APE 6920 Z
SOCIÉTÉ D'EXPERTISE COMPTABLE INSCRITE AU TABLEAU DE L'ORDRE DE LILLE ET SOCIÉTÉ DE COMMISARIAT AUX COMPTES MEMBRE DE LA COMPAGNIE RÉGIONALE DE DOUAI

Comptes annuels

Bilan Actif

		30/06/2024			30/06/2023
		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				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains	82 396	25 227	57 169	65 012
	Constructions	15 708	4 071	11 637	13 836
	Installations techniques,mat. et outillage indus.	37 792	21 972	15 820	6 673
	Autres immobilisations corporelles	63 462	39 402	24 059	2 005
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	321		321	321
TOTAL (II)		199 679	90 672	109 006	87 847
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements	67 001		67 001	86 053
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	282 745	2 950	279 795	230 067
	Autres créances	6 335		6 335	18 110
	Capital souscrit appelé, non versé				
COMPTES DE REGULARISATION	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	728 137		728 137	608 365
	Charges constatées d'avance	5 866		5 866	5 126
	TOTAL (III)	1 090 085	2 950	1 087 135	947 721
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		1 289 763	93 622	1 196 141	1 035 568
(1) dont droit au bail					
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an				321	321
(3) dont créances à plus d'un an					

Bilan Passif

		30/06/2024	30/06/2023
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	50 000	50 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	5 000	5 000
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	451 762	361 052
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	127 856	111 543
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
Total des capitaux propres		634 618	527 595
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
Total des autres fonds propres			
Provisions	Provisions pour risques	1 000	1 000
	Provisions pour charges		
Total des provisions		1 000	1 000
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)		
	Emprunts et dettes financières divers (3)	4 082	13 669
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	53 634	71 389
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	304 651	263 815
	Dettes fiscales et sociales	162 692	107 683
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	12 780	14 253
	Produits constatés d'avance (1)	22 684	36 163
Total des dettes		560 523	506 972
	Ecarts de conversion passif		
TOTAL PASSIF		1 196 141	1 035 568
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		127 856,46	111 543,11
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		506 889	435 583
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			
(3) Dont emprunts participatifs			

Annexe comptable

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 **1 196 141** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **2 485 540** euros et un total **charges** de **2 357 684** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **127 856** euros.

L'exercice considéré débute le **01/07/2023** et finit le **30/06/2024**.

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

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Règles et Méthodes Comptables

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute 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.

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

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

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

Immobilisations

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 30/06/2024
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres						
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
CORPORELLES	Terrains	82 396					82 396
	Constructions sur sol propre						
	sur sol d'autrui	627					627
	instal. agencet aménagement	15 081					15 081
	Instal technique, matériel outillage industriels	29 091		14 600		5 899	37 792
	Instal., agencement, aménagement divers	381					381
	Matériel de transport	40 142		25 990		13 911	52 221
	Matériel de bureau, mobilier	10 931		970		1 042	10 859
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes							
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		178 649		41 560		20 852	199 358
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	321		1 665		1 665	321
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	321		1 665		1 665	321
TOTAL		178 970		43 225		22 517	199 679

Amortissements

	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 30/06/2024
		Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES				
Frais d'établissement et de développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
TO TAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
CORPORELLES				
Terrains	17 384	7 843		25 227
Constructions sur sol propre				
sur sol d'autrui	627			627
instal. agencement aménagement	1 245	2 199		3 444
Instal technique, matériel outillage industriels	22 418	4 334	4 780	21 972
Autres Instal., agencement, aménagement divers	381			381
Matériel de transport	40 142	3 956	13 911	30 187
Matériel de bureau, mobilier	8 926	949	1 042	8 834
Emballages récupérables et divers				
TO TAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	91 124	19 281	19 732	90 672
TO TAL	91 124	19 281	19 732	90 672

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 autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Fonds commercial							
Autres immobilisations incorporelles							
TO TAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre							
sur sol d'autrui							
instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agentct aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TO TAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TO TAL							
TO TAL GENERAL NON VENTILE							

Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	30/06/2024
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	1 000			1 000
	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	1 000			1 000
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		2 950		2 950
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION		2 950		2 950
TOTAL GENERAL		1 000	2 950		3 950
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles			2 950		
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-I.5e du C.G.I.					

Créances et Dettes

		30/06/2024	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	321	321	
	Clients douteux ou litigieux	3 540	3 540	
	Autres créances clients	279 205	279 205	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	261	261	
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	6 059	6 059	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers	15	15	
	Charges constatées d'avances	5 866	5 866	
TO TAL DES CREANCES		295 267	295 267	
(1) Prêts accordés en cours d'exercice		1 665		
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice		1 665		
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		30/06/2024	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)				
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	304 651	304 651		
	Personnel et comptes rattachés	47 955	47 955		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	40 693	40 693		
	Impôts sur les bénéfices	5 436	5 436		
	Taxes sur la valeur ajoutée	66 566	66 566		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	2 042	2 042		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	4 082	4 082		
	Autres dettes	12 780	12 780		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	22 684	22 684		
TO TAL DES DETTES		506 889	506 889		
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice					
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)		4 082			

Produits à recevoir (avec détail)

	30/06/2024	30/06/2023	Variations	%
Créances rattachées à des participations				
Autres immobilisations financières				
Autres créances clients				
Autres créances		106	(106)	100,0
TOTAL		106	(106)	100,0

Charges à payer (avec détail)

	30/06/2024	30/06/2023	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	14 812	7 262	7 550	103,9
Dettes fiscales et sociales	54 015	43 848	10 167	23,19
Dettes fournisseurs d'immobilisation				
Autres dettes		1 473	(1 473)	100,0
TOTAL	68 827	52 583	16 244	30,89

Charges constatées d'avance (avec détail)

	30/06/2024	30/06/2023	Variations	%
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION	5 866	5 126	740	14,44
Charges constatées d'avance - FINANCIERES				
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES				
TOTAL	5 866	5 126	740	14,44

Produits constatés d'avance (avec détail)

	30/06/2024	30/06/2023	Variations %
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION	22 684	36 163	(13 479) -37,27
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL	22 684	36 163	(13 479) -37,27

Capital social

		30/06/2024	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		500,00	100,0000	50 000,00
	Emises pendant l'exercice				
	Remboursées pendant l'exercice				
	Du capital social fin d'exercice		500,00	100,0000	50 000,00

A.M.T.P.
Société à responsabilité limitée au capital de 50 000 euros
Siège social : 24 Allée de la Clairière
59136 WAVRIN
378 553 374 RCS LILLE METROPOLE

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 31 DECEMBRE 2024

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 30 juin 2024

DEUXIEME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 juin 2024 s'élevant à 127 856,46 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	127 856,46 euros
A titre de dividendes aux associés Soit 54,00 euros par part	27 000,00 euros
Le solde Affecté en totalité au compte « Autres réserves »	100 856,46 euros

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 30 juin 2024 éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 27 000,00 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

Le paiement des dividendes sera effectué à compter de ce jour.

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

Exercice clos le 30 juin 2023 :

20 833.33 euros, soit 41.67 euros par titre
dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 20 833.33 euros

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme
La Gérance
