

**PROCES VERBAL DES DELIBERATIONS
DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE
DU 30 OCTOBRE 2024**

L'an **deux mil vingt quatre**

Le **trente octobre à dix-neuf heures,**

Les Actionnaires de la société **S.A.S. A.M. – ATHIES METHANISATION**

au capital de 1 521 500 €, divisé en 507 200 actions,

et dont le siège social est à **SOIZE (02), 3 ruelle Puits bas,**

se sont réunis en Assemblée Générale Ordinaire annuelle au siège social,

sur convocation de la gérance conformément aux dispositions statutaires.

ETAIENT PRESENTS :

- Monsieur PAPIN Philippe	porteur de 9 925 actions
- Madame PAPIN Christine	porteur de 9 825 actions
- Madame ROMAGNY Emmanuelle	porteur de 250 actions
- Madame DUFOUR Marie-Laure	porteur de 250 actions
- Monsieur PAPIN Jean-Marc	porteur de 9 925 actions
- Madame PAPIN Corinne	porteur de 9 825 actions
- Madame LANTIEZ Amandine	porteur de 250 actions
- Monsieur PAPIN Nicolas	porteur de 250 actions
- SC MLPD INVEST représentée par PAPIN Philippe	porteur de 116 675 actions
- SC EPR INVEST représentée par PAPIN Philippe	porteur de 116 675 actions
- SC APL INVEST représentée par PAPIN J-Marc	porteur de 116 675 actions
- SC NP INVEST représentée par PAPIN J-Marc	porteur de 116 675 actions

L'assemblée est présidée par Monsieur PAPIN Philippe, directeur général, qui constate que les actionnaires présents possèdent la totalité du capital social et qu'en conséquence l'assemblée peut valablement délibérer.

Le Président fait signer la feuille de présence et met à la disposition de l'Assemblée :

- un exemplaire des statuts ;
- le rapport de la gérance sur les conventions réglementées ;
- le bilan, le compte de résultat, l'annexe et l'inventaire arrêtés au 30 Avril 2024 ;
- le texte des résolutions soumises au vote des actionnaires.

Il déclare que le rapport sus visé, les états financiers et le texte des résolutions proposés ont été soumis aux associés dans les délais légaux et dans le même temps tenu, ainsi que l'inventaire au lieu du siège social.

Ainsi, les associés ont pu librement exercer leur droit de communication et d'information dans les conditions prévues par la loi.

L'assemblée lui donne acte de cette déclaration.

pr
P14

Le Président rappelle que l'assemblée générale est appelée à délibérer sur l'ordre du jour suivant :
ORDRE DU JOUR

- 1°) Lecture du rapport spécial de la gérance sur les conventions visées à l'article L223-19 du Code de Commerce ;
- 3°) Examen et approbation desdites conventions ;
- 4°) Examen et approbation des comptes et du bilan de l'exercice clos le 30 Avril 2024 ;
- 5°) Quitus à la gérance ;
- 6°) Affectation des résultats ;
- 7°) Pouvoirs pour l'accomplissement des formalités légales ;
- 8°) Questions diverses.

Il est donné ensuite lecture du rapport de la gérance sur les conventions visées à l'article L223-19 du Code de Commerce, du bilan, de l'annexe et du compte de résultat arrêtés au 30 Avril 2024.

Le Président déclare la discussion ouverte.

Après échange de vues entre les associés et personne ne demandant plus la parole, le Président met aux voix les résolutions figurant à l'ordre du jour.

PREMIERE RESOLUTION - CONVENTIONS VISEES A L'ARTICLE L223-19 du CODE DE COMMERCE

L'assemblée générale, après avoir entendu lecture du rapport sur les conventions visées à l'article L223-19 du Code de Commerce, approuve les conventions règlementées.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

DEUXIEME RESOLUTION - APPROBATION DES COMPTES

L'assemblée générale approuve les comptes et le bilan dudit exercice tels qu'ils lui ont été présentés, ainsi que les opérations traduites dans ces comptes.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

TROISIEME RESOLUTION - QUITUS A LA GERANCE

L'assemblée générale, en conséquence des résolutions qui précèdent, donne à la gérance quitus de l'exécution de son mandat pour l'exercice écoulé.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

QUATRIEME RESOLUTION - AFFECTATION DES RESULTATS

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice net comptable de l'exercice qui s'élève à 4 604.15 € en réserve légale.

Aucun dividende n'a été distribué précédemment par la société.

Cette résolution, mise aux voix est adoptée à l'unanimité.

pp
ppm

CINQUIEME RESOLUTION – POUVOIRS

L'assemblée Générale donne tous pouvoirs au porteur d'un extrait ou d'une copie des présentes pour effectuer tous dépôts et formalités prévus par la loi.

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

CLOTURE

Plus rien n'étant à délibérer, la séance est levée à vingt heures.

De tout ce que dessus, il a été dressé le présent procès-verbal qui, après lecture, a été signé par les actionnaires présents.



pn

SAS AM-ATHIES METHANISATION

route DE LA SUCRERIE
02340 MONTCORNET

**CERTIFIÉ CONFORME
À L'ORIGINAL**

Le 30/05/2025

**CABINET D'EXPERTISE COMPTABLE
SAS CROZAT ET ASSOCIEE**

25 route DE FERRE EN TARDENOIS 02200 BELLEU
Tél.
Email : cabinet@crozatetassociee.fr

pr Ph

 Sommaire**1. Etats de synthèse des comptes**

Rapport de présentation des comptes	3
Bilan actif	4
Bilan passif	5
Compte de résultat	6
Compte de résultat (suite)	7
Annexe	
<i>Règles et méthodes comptables</i>	8
<i>Faits caractéristiques</i>	10
<i>Notes sur le bilan</i>	11

Présentation de l'entreprise

Carte d'identité

Nom ou raison sociale	SAS AM-ATHIES METHANISATION	SIRET	79268544800013
Adresse du siège social	route DE LA SUCRERIE	APE	2011Z
Ville	02340 MONTCORNET	FRP	020050031652941
Forme juridique	Société par actions simplifiée	TVA intracomm.	FR88792685448

Présentation des associés

La société

Date de début d'activité	15/03/2013
Capital (€) :	1 521 600,00
Nombre de titres :	507 200,00
Montant de la part (€) :	3,00

Les associés

Associé Nom	Né le	Statut	Expl	Parts NP	Parts PP	Parts US
MLPD INVEST	01/01/1900	ACTIONN	Non		116675	
EPR INVEST	01/01/1900	ACTIONN	Non		116675	
APL INVEST	01/01/1900	ACTIONN	Non		116675	
NP INVEST	01/01/1900	ACTIONN	Non		116675	
LANTIEZ AMANDINE	04/09/1984	ACTIONN	Non		250	
PAPIN EMMANUELLE	04/07/1979	ACTIONN	Non		250	
PAPIN NICOLAS	08/07/1987	ACTIONN	Non		250	
PAPIN JEAN-MARC	26/07/1959	ACTIONN	Non		19750	
AUTRES	01/01/1900				250	

Rapport de présentation des comptes

MISSION DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

Conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de la société SAS AM-ATHIES METHANISATION relatifs à l'exercice du 01/05/2023 au 30/04/2024.

Les comptes annuels ci-joints, qui comportent 5 pages, se caractérisent par les données suivantes :

	Montants en euros
Total bilan	7 183 640,23
Chiffre d'affaires	2 739 141,59
Résultat net comptable (Bénéfice)	4 604,15

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle du Conseil Supérieur de l'Ordre des Experts-Comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Alban CROZAT

Expert-Comptable

Bilan actif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 30/04/2024	Net 30/04/2023
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires				
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	1 232 390	146 456	1 085 934	4 562 849
Installations techniques, matériel et outillage industriels	4 158 214	737 159	3 421 055	81 209
Autres immobilisations corporelles	113 452	13 803	99 649	105 321
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations				
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	5 504 056	897 419	4 606 638	4 749 378
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements	1 335 547		1 335 547	651 656
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	599 661		599 661	749 400
Autres créances	523 937		523 937	810 457
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	89 620		89 620	260 826
Charges constatées d'avance (3)	28 237		28 237	10 801
TOTAL ACTIF CIRCULANT	2 577 002		2 577 002	2 483 140
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	8 081 059	897 419	7 183 640	7 232 518
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

Bilan passif

	30/04/2024	30/04/2023
CAPITAUX PROPRES		
Capital	1 521 600	1 521 600
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	11 996	1 180
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	5 567	5 567
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	4 604	10 816
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	1 543 766	1 539 162
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	4 338 514	4 712 462
Emprunts et dettes financières diverses (3)	127 106	168 058
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	972 683	713 016
Dettes fiscales et sociales	36 635	75 220
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	164 936	24 600
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES	5 639 874	5 693 356
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	7 183 640	7 232 518
(1) Dont à plus d'un an (a)	3 956 884	4 339 066
(1) Dont à moins d'un an (a)	1 682 990	1 354 290
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque		
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SAS AM-ATHIES METHANISATION

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/04/2024, dont le total est de 7 183 640 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 4 604 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/05/2023 au 30/04/2024.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 30/04/2024 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 30/04/2024 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité 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.

et 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.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

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, sont 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.

Amortissements

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

- * Constructions : 10 à 50 ans
- * Installations techniques : 5 à 10 ans
- * Matériel et outillage industriels : 5 à 10 ans
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans

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.

Règles et méthodes comptables

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 produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations, les charges directes et indirectes de production, les amortissements des biens concourant à la production. Le coût de la sous activité est exclu de la valeur des stocks. Les intérêts sont exclus pour la valorisation des stocks.

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.

Créances

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

Frais d'émission des emprunts

Les frais d'émission des emprunts sont comptabilisés en immobilisations et amortis sur la durée d'utilisation de l'immobilisation financée.

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.

 Faits caractéristiques

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles				
- Terrains				
- Constructions sur sol propre	5 088 675	141 750	3 998 034	1 232 390
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	109 955	4 070 259	22 000	4 158 214
- Installations générales, agencements aménagements divers	113 452			113 452
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier				
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	5 312 082	4 212 009	4 020 034	5 504 056
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières				
Immobilisations financières				
ACTIF IMMOBILISE	5 312 082	4 212 009	4 020 034	5 504 056

Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions		4 212 009		4 212 009
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice		4 212 009		4 212 009
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste		3 998 034		3 998 034
Virements vers l'actif circulant				
Cessions		22 000		22 000
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice		4 020 034		4 020 034

Immobilisations corporelles

Suite à la vérification de comptabilité réalisée lors du premier trimestre 2024, les équipements spécialisés pour un total de 3 998 034 € ont été reclassés du compte 213100 au compte 215100 sans modification de la durée d'amortissement.

Amortissements des immobilisations

Notes sur le bilan

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles				
- Terrains				
- Constructions sur sol propre	525 826	58 459	437 829	146 456
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	28 747	272 551	-435 861	737 159
- Installations générales, agencements aménagements divers	8 131	5 673		13 803
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier				
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	562 704	336 682	1 968	897 419
ACTIF IMMOBILISE	562 704	336 682	1 968	897 419

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 1 151 835 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres			
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	599 661	599 661	
Autres	523 937	523 937	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	28 237	28 237	
Total	1 151 835	1 151 835	
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
Clients - factures à établir	289 145
Total	289 145

Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 1 521 600,00 euros décomposé en 507 200 titres d'une valeur nominale de 3,00 euros.

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 5 639 874 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine				
- à plus de 1 an à l'origine	4 338 514	381 630	1 613 073	2 343 810
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)	7 867	7 867		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	972 683	972 683		
Dettes fiscales et sociales	36 635	36 635		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	284 175	284 175		
Produits constatés d'avance				
Total	5 639 874	1 682 990	1 613 073	2 343 810
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	373 948			
(**) Dont envers les associés	119 240			

Charges à payer

	Montant
Fournisseurs - fact. non parvenues	118 950
Intérêts courus	7 867
Dettes provis. pr congés à payer	9 901
Charges sociales - charges à payer	3 716
Divers - charges à payer	142 936
Total	283 369

Notes sur le bilan

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges constatées d'avance	28 237		
Total	28 237		