

A.M.T.T.
Société par actions simplifiée au capital de 500.000 euros
Siège Social : 5, Rue Vernet – 75008 PARIS
RCS PARIS 301 500 203

(la « **Société** »)

-o0o-

COMPTES ARRÊTÉS AU 31 DECEMBRE 2023



Le Président
Jérôme DORFNER

Bilan Actif

Bilan Actif	Du 01/01/2023 au 31/12/2023			Au 31/12/2022
	Brut	Amort. Prov.	Net	Net
Capital souscrit non appelé				
Actif immobilisé				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	33 368	33 368		
Fonds commercial	762		762	762
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles	1 449 631	1 140 896	308 734	397 788
Immobilisations en cours	64 300		64 300	64 300
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité en portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	146 699		146 699	412 200
ACTIF IMMOBILISÉ	1 694 760	1 174 265	520 496	875 050
Actif circulant				
Stocks et en-cours				
Matières premières, autres approvisionnements				
En-cours de production : - De biens - De services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	6 336 289	70 000	6 266 289	11 507 309
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Clients et comptes rattachés	5 932 764		5 932 764	8 933 508
Autres	1 990 588		1 990 588	1 866 009
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres	55 800		55 800	55 800
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	3 498 546		3 498 546	4 629 110
Charges constatées d'avance	135 600		135 600	135 305
ACTIF CIRCULANT	17 949 587	70 000	17 879 587	27 127 042
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				
TOTAL ACTIF	19 644 347	1 244 265	18 400 083	28 002 092

Bilan Passif

Bilan Passif		Du 01/01/2023	Du 01/01/2022
		Au 31/12/2023	Au 31/12/2022
Capitaux propres			
Capital social ou individuel (dont versé)	500 000	500 000	500 000
Prime d'émission, de fusion, d'apport			
Écarts de réévaluation			
Écart d'équivalence			
Réserves :			
- Légale		50 000	50 000
- Statutaires ou contractuelles			
- Réglementées			
- Autres			
Report à nouveau			265 164
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)		321 809	405 417
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
CAPITAUX PROPRES		871 809	1 220 581
Autres fonds propres			
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
Autres			
AUTRES FONDS PROPRES			
Provisions pour risques et charges			
Provisions pour :			
- Risques			
- Charges			
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES			
Emprunts et dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes :			
-auprès des établissements de crédit		8 633 476	13 690 230
- Financières diverses		1 134 779	359 999
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		3 918 075	6 390 015
Dettes :			
- Fournisseurs et comptes rattachés		1 825 788	4 157 074
- Fiscales et sociales		2 016 157	2 184 192
- Sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Instruments de trésorerie			
Produits constatés d'avance			
EMPRUNTS ET DETTES		17 528 274	26 781 511
Écarts de conversion passif			
TOTAL PASSIF		18 400 083	28 002 092

Compte de résultat

Compte de résultat	Du 01/01/2023 au 31/12/2023			Au 31/12/2022
	France	Exportation	Total	Total
Produits d'exploitation				
Ventes de marchandises	49 109 957		49 109 957	48 247 338
Production vendue : - De biens - De services	4 003 966		4 003 966	3 981 205
Chiffre d'affaires net	53 113 922		53 113 922	52 228 544
Production : - Stockée - Immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues				
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions, transferts de charges				96 000
Autres produits			429 237	934 998
PRODUITS D'EXPLOITATION			53 543 159	53 259 542
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			38 975 739	46 416 712
Variation de stocks (marchandises)			5 251 520	-5 104 494
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stocks (matières premières et autres approvisionnements)				
Autres achats et charges externes *			7 767 392	10 374 612
Impôts, taxes et versements assimilés			317 378	191 122
Salaires et traitements			331 612	409 535
Charges sociales			121 322	149 443
			129 833	131 207
Dotations aux : - Amortissements sur immobilisations - Dépréciations sur immobilisations - Dépréciations sur actif circulant - Provisions pour risques et charges			20 000	50 000
Autres charges			67 009	72 971
CHARGES D'EXPLOITATION			52 981 806	52 691 108
* Y compris : - Redevances de crédit-bail mobilier - Redevances de crédit-bail immobilier				
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			561 353	568 433
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
Produits financiers				
Produits financiers de participation				
Produits des autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés				
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change			90 389	178 596
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
PRODUITS FINANCIERS			90 389	178 596
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilés			179 434	202 137
Différences négatives de change			38 619	27 972
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIÈRES			218 053	230 109
RÉSULTAT FINANCIER			-127 665	-51 513
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS			433 689	516 920

Compte de résultat (Suite)

Compte de résultat (suite)	Au 31/12/2023	Au 31/12/2022
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion		696
Sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
CHARGES EXCEPTIONNELLES		696
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL		-696
Participation des salariés		
Impôts sur les bénéfices	111 880	110 807
TOTAL DES PRODUITS	53 633 548	53 438 137
TOTAL DES CHARGES	53 311 739	53 032 720
BÉNÉFICE OU PÉRTE (Total des produits - Total des charges)	321 809	405 417

Annexe

★

Règles et méthodes comptables

(Décret n° 83-1020 du 29-11-1983 – articles 7, 21, 24 début, 24-1, 24-2 et 24-3)

ANNEXE AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2023 dont le total est de 18 400 083 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, et dégageant un résultat de 321 809 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2023 au 31/12/2023.

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

Les états financiers ont été établis en conformité avec :

- Le PCG 2014 approuvé par arrêté ministériel du 8 septembre 2014
- La loi n° 83 353 du 30 avril 1983
- Le décret 83 1020 du 29 novembre 1983
- Les règlements de l'Autorité des Normes Comptables (ANC).

Faits caractéristiques

Néant

Evénements significatifs postérieurs à compter de la clôture

Néant

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de bases :

- 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.

Immobilisations corporelles :

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue indiquée dans le tableau d'amortissement.

Participation, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement :

La valeur brute est 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.

Stocks

Les stocks sont évalués suivant la méthode du "coût moyen unitaire pondéré" (CMUP)

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

Une provision pour dépréciation des stocks est comptabilisée lorsque la valeur brute est supérieure à la valeur réelle à la date de clôture.

Créances et dettes :

Les créances et les dettes sont évaluées à leur valeur nominale. Une provision est constituée sur les créances dès lors que leur valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Opérations en devises :

Les charges et produits en devises sont enregistrés pour leur contre-valeur à la date de l'opération. Les dettes, créances, disponibilités en devises figurent au bilan pour leur contre-valeur au cours de fin d'exercice. La différence résultant de l'actualisation des dettes et créances en devises à ce dernier cours est portée au bilan en "écart de conversion".

Les pertes latentes de change non compensées font l'objet d'une provision pour risques.

Provisions :

La société applique le règlement CRC 2000-06 sur les passifs.

Dans ce cadre, des provisions pour risques et charges sont constituées pour faire face aux sorties probables de ressources au profit des tiers, sans contrepartie pour la société.

Ces provisions sont estimées en prenant en considération les hypothèses les plus probables à la date d'arrêtés des comptes.

Changements de méthodes :

Il n'y a pas eu de changement de méthode d'évaluation au cours de l'exercice.

Il n'y a pas eu de changement de méthode de présentation au cours de l'exercice.

Faits caractéristiques de l'exercice

Informations complémentaires pour donner une image fidèle

Les marges et les commissions comptabilisées dans l'activité de l'exercice correspondent aux commandes passées au cours de l'exercice et non aux véhicules livrés.

En fin d'exercice, les produits à recevoir sont comptabilisés en « produits à recevoir » dans le poste « Production vendue Services » du Compte de Résultat pour les montants suivants :

ACTIVITE NEGOCE

Marge constatée en fin d'exercice sur commande non encore livrées

31/12/2022 = 738 469 HT

31/12/2023 = 488 331 HT

ACTIVITE COMMISSION

Commission à recevoir en fin d'exercice sur commandes non encore livrées.

31/12/2022 = 2 831 714 HT

31/12/2023 = 1 362 228 HT

4

Etat des immobilisations

Immobilisations	Valeur brute en début d'exercice	Augmentations	
		Révaluations de l'exercice	Acquisitions créances virements
Immobilisations incorporelles			
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles	34 130		
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	34 130		
Immobilisations corporelles			
Terrains			
Constructions :			
- Sur sol propre			
- Sur sol d'autrui			
Installations :			
- Générales, agencements et aménagements constructions			
- Techniques, matériel et outillage			
- Générales, agencements et aménagements divers	929 262		16 666
Matériel :			
- De transport			
- De bureau et informatique, mobilier	479 589		24 115
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours	64 300		
Avances et acomptes			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1 473 151		40 781
Immobilisations financières			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres :			
- Participations			
- Titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	412 200		
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES	412 200		
TOTAL GÉNÉRAL	1 919 481		40 781

Immobilisations	Diminutions		Valeur brute des immo. en fin d'exercice	Réval. légale ou éval. par mise en équival.
	Virements	Cessions		Val. d'origine des immo. en fin d'ex.
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles			34 130	
TOTAL			34 130	
Terrains				
Constructions :				
- Sur sol propre				
- Sur sol d'autrui				
Installations :				
- Gales, agencets et aménagt. const.				
- Techniques, matériel et outillage				
- Gales, agencets et aménagt. divers			945 927	
Matériel :				
- De transport				
- De bureau et informatique, mob.			503 704	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours			64 300	
Avances et acomptes				
TOTAL			1 513 931	
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres :				
- Participations				
- Titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières	265 501		146 699	
TOTAL	265 501		146 699	
TOTAL GÉNÉRAL	265 502		1 694 760	

Commentaires : néant

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice				
Immobilisations amortissables	Montant au début de l'exercice	Augment.	Diminut.	Montant en fin d'exercice
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et développement				
Fonds commercial				
Autres postes d'immobilisations incorporelles	33 368			33 368
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	33 368			33 368
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions : - Sur sol propre				
- Sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriel				
Installations générales, agencements et aménagements divers	606 700	84 285		690 985
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, mobilier	404 363	45 548		449 911
Emballages récupérables et divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1 011 063	129 833		1 140 896
TOTAL GÉNÉRAL	1 044 431	129 833		1 174 265

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires							
Immobilisations amortissables	Dotations			Reprises			Mvt net des amort. à la fin de l'ex.
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Immobilisations incorporelles							
Frais d'établissement et dvp.							
Fonds commercial							
Autres postes d'immo. incorp.							
TOTAL							
Immobilisations corporelles							
Terrains							
Constructions : - Sur sol propre							
- Sur sol d'autrui							
Inst. gales, agenc. et aménag. des constructions							
Inst. techniques, mat. et outillage industriels							
Inst. gales, agenc. et aménagements divers							
Matériel de transport							
Mat. de bur. et informat., mob.							
Emballages récup. et divers							
TOTAL							
Frais d'acqui. de titres de particip.							
TOTAL GÉNÉRAL							
TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ							
TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ							

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augment.	Dotations exercice aux amort.	Montant net en fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

Commentaires : néant

Etat des provisions et dépréciations

Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises à la fin de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Réglementées				
Provisions pour : - Reconstitution des gisements				
- Investissements				
- Hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES				
Risques et charges				
Provisions pour : - Litiges				
- Garanties données aux clients				
- Pertes sur marché à terme				
- Amendes et pénalités				
- Pertes de change				
- Pensions et obligations				
- Impôts				
- Renouvellement des immobilisations				
- Gros entretien et grandes révisions				
- Charges sociales et fiscales sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				

Nature des dépréciations	Montant au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises à la fin de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Dépréciations				
Immobilisations : - Incorporelles				
- Corporelles				
- Titres mis en équivalence				
- Titres de participation				
- Financières				
Sur stocks et en cours	50 000	70 000	50 000	70 000
Sur comptes clients				
Autres provisions pour dépréciation				
DÉPRÉCIATIONS	50 000	70 000	50 000	70 000
TOTAL GÉNÉRAL	50 000	70 000	50 000	70 000
- D'exploitation		70 000	50 000	
Dont dotations et reprises : - Financières				
- Exceptionnelles				
Titres mis en équivalence : Montant de la dépréciation				

Commentaires : néant

Etat des créances

Créances	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières	146 699		146 699
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	5 932 764	5 932 764	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	300 530	300 530	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)	1 581 436	1 581 436	
Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	108 622	108 622	
Charges constatées d'avance	135 600	135 600	
TOTAL	8 205 651	8 058 952	146 699
(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice			
(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice			
(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques			

Comentaires : néant

Etat des dettes

Dettes	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1) :				
- A 1 an max. à l'origine	33 731	33 731		
- A plus d'1 an à l'origine	8 599 746	3 607 233	4 992 513	
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	1 825 788	1 825 788		
Personnel et comptes rattachés	42 538	42 538		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	36 776	36 776		
Impôts sur les bénéfices	94 326	94 326		
Taxe sur la valeur ajoutée	1 778 586	1 778 586		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	63 930	63 930		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	1 134 779	1 134 779		
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)				
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	13 610 200	8 617 687	4 992 513	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	5 089 935			
(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques				

Commentaires : néant

Charges à payer

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2023	31/12/2022
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 590 039	3 172 163
Dettes fiscales et sociales	87 546	81 611
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	1 677 585	3 253 773

Détail des charges à payer

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2023	31/12/2022
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 590 038.96	3 172 162.77
40810000 FOURN. FACT.NON PARVENUES	140 444.92	321 905.02
40810200 FOURNISSEURS 601-609		2 613.76
40810300 FOURNISSEURS FNP 610-619	5 542.11	
40810800 FOURNISSEURS FNP 620-629	1 444 051.93	2 847 643.99
Dettes fiscales et sociales	87 546.12	81 610.67
42820000 DETTES PROV./CONGES PAYES	19 290.80	26 441.40
43860000 PROV CH SOC /CP	7 380.93	10 169.27
44860000 CHARGES A PAYER	2 038.26	
44861000 ORGANIC	58 836.13	45 000.00
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	1 677 585.08	3 253 773.44

Produits à recevoir
(Article R123-189 du Code de Commerce)

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2023	31/12/2022
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	2 920 141	4 781 037
Autres créances	103 735	
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	3 023 876	4 781 037

Détail des produits à recevoir

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2023	31/12/2022
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	2 920 140.73	4 781 037.07
41810000 FAE	263 383.15	432 256.67
41811000 FAE CONCES. A FACTURER	1 634 673.60	3 398 056.80
41811100 FAE VENTES IMPORT	585 997.20	886 163.60
41811200 FAE AUTRES	405 600.00	
41811300 FAE CARILLICO	30 486.78	64 560.00
Autres créances	103 735.00	
40980000 AVOIRS NON ENCORE RECUS	103 735.00	
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	3 023 875.73	4 781 037.07

Produits et charges constatés d'avance

Produits constatés d'avance	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2023	31/12/2022
Produits : - D'exploitation		
- Financiers		
- Exceptionnels		
TOTAL		

Charges constatées d'avance	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2023	31/12/2022
Charges : - D'exploitation	135 600	135 305
- Financières		
- Exceptionnelles		
TOTAL	135 600	135 305

Commentaires : néant

A.M.T.T.
Société par actions simplifiée au capital de 500.000 euros
Siège Social : 5, Rue Vernet – 75008 PARIS
RCS PARIS 301 500 203

(la « Société »)

-ooo-

DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉE UNIQUE DU 28 JUIN 2024

Résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2023

DEUXIÈME DÉCISION

L'Associée Unique, après avoir constaté que les comptes de l'exercice écoulé font apparaître un bénéfice net de 321.809 euros, constate que le bénéfice distribuable se détermine comme suit :

- | | |
|---|--------------------|
| - Bénéfice de l'exercice : | + 321.809 € |
| - Auquel s'ajoute le report à nouveau figurant au bilan : | + 0 € |
| - Montant du bénéfice distribuable : | + 321.809 € |

L'Associée Unique décide d'affecter ce bénéfice distribuable en totalité au compte « Report à nouveau ».

L'Associée Unique rappelle, conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, que les dividendes distribués depuis la constitution de la Société s'établissaient comme suit :

Exercice clos le	Distribution globale	Dividende éligible à l'abattement de 40 %	Dividende non éligible à l'abattement de 40 %
31.12.2022	670.581 €	--	670.581 €
31.12.2021	1.058.162 €	--	1.058.162 €
31.12.2020	2.364.000 €	2.033.040 €	330.960 €

Cette décision est adoptée par l'Associée Unique.


Pour copie conforme
Le Président
Jérôme DORFNER

GÉRARD RAYMOND

Expert Comptable Diplômé par l'Etat
Commissaire aux Comptes

12, AVENUE DE MONTESPAN, 75116 PARIS

TÉL. : 01 47 04 54 14

TÉLÉCOPIE : 01 47 04 55 14

scgr @ scgr.fr

AMTT

5, rue Vernet

75008PARIS

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

SUR LES COMPTES ANNUELS

(Exercice clos le 31 décembre 2023)

K

GÉRARD RAYMOND

Expert Comptable Diplômé par l'Etat
Commissaire aux Comptes

12, AVENUE DE MONTESPAN, 75116 PARIS

TÉL. : 01 47 04 54 14

TÉLÉCOPIE : 01 47 04 55 14

scgr @ scgr.fr

AMTT

5, rue Vernet

75008PARIS

Paris, le 12 juin 2024

Madame, Monsieur,

Opinion

En exécution de la mission qui m'a été confiée par votre assemblée générale, j'ai effectué l'audit des comptes annuels de la société **AMTT** relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2023, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Je certifie que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

J'ai effectué mon audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. J'estime que les éléments que j'ai collectés sont suffisants et appropriés pour fonder mon opinion.

Les responsabilités qui m'incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie figurant ci-après « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

J'ai réalisé ma mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1^{er} janvier 2023 à la date d'émission de mon rapport.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de mes appréciations, je vous informe que les appréciations les plus importantes auxquelles j'ai procédé, selon mon jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués et sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de mon opinion exprimée ci-avant. Je n'exprime pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

Vérifications spécifiques

J'ai également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

Je n'ai pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Président et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés à l'Associé unique.

J'atteste de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnés à l'article D.441-6 du code de commerce.



Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il m'appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Mon objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, ma mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;

- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;

- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;

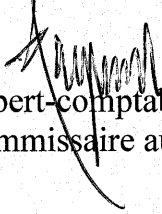
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité de l'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou,

A-

si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;

-il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Gérard RAYMOND



Expert-comptable
Commissaire aux Comptes

Bilan Actif

Bilan Actif	Du 01/01/2023 au 31/12/2023			Au 31/12/2022
	Brut	Amort. Prov.	Net	Net
Capital souscrit non appelé				
Actif immobilisé				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	33 368	33 368		
Fonds commercial	762		762	762
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles	1 449 631	1 140 896	308 734	397 788
Immobilisations en cours	64 300		64 300	64 300
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité en portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	146 699		146 699	412 200
ACTIF IMMOBILISÉ	1 694 760	1 174 265	520 496	875 050
Actif circulant				
Stocks et en-cours				
Matières premières, autres approvisionnements				
En-cours de production : - De biens - De services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	6 336 289	70 000	6 266 289	11 507 309
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Clients et comptes rattachés	5 932 764		5 932 764	8 933 508
Autres	1 990 588		1 990 588	1 866 009
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres	55 800		55 800	55 800
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	3 498 546		3 498 546	4 629 110
Charges constatées d'avance	135 600		135 600	135 305
ACTIF CIRCULANT	17 949 587	70 000	17 879 587	27 127 042
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				
TOTAL ACTIF	19 644 347	1 244 265	18 400 083	28 002 092

Bilan Passif

Bilan Passif		Du 01/01/2023	Du 01/01/2022
		Au 31/12/2023	Au 31/12/2022
Capitaux propres			
Capital social ou individuel (dont versé)	500 000	500 000	500 000
Prime d'émission, de fusion, d'apport			
Écarts de réévaluation			
Écart d'équivalence			
Réserves :			
- Légale		50 000	50 000
- Statutaires ou contractuelles			
- Réglementées			
- Autres			
Report à nouveau			265 164
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)		321 809	405 417
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
CAPITAUX PROPRES		871 809	1 220 581
Autres fonds propres			
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
Autres			
AUTRES FONDS PROPRES			
Provisions pour risques et charges			
Provisions pour :			
- Risques			
- Charges			
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES			
Emprunts et dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes :			
-auprès des établissements de crédit		8 633 476	13 690 230
- Financières diverses		1 134 779	359 999
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		3 918 075	6 390 015
Dettes :			
- Fournisseurs et comptes rattachés		1 825 788	4 157 074
- Fiscales et sociales		2 016 157	2 184 192
- Sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Instruments de trésorerie			
Produits constatés d'avance			
EMPRUNTS ET DETTES		17 528 274	26 781 511
Écarts de conversion passif			
TOTAL PASSIF		18 400 083	28 002 092

Compte de résultat

Compte de résultat	Du 01/01/2023 au 31/12/2023			Au 31/12/2022
	France	Exportation	Total	Total
Produits d'exploitation				
Ventes de marchandises	49 109 957		49 109 957	48 247 338
Production vendue : - De biens				
- De services	4 003 966		4 003 966	3 981 205
Chiffre d'affaires net	53 113 922		53 113 922	52 228 544
Production : - Stockée				
- Immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues				
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions, transferts de charges				96 000
Autres produits			429 237	934 998
PRODUITS D'EXPLOITATION			53 543 159	53 259 542
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			38 975 739	46 416 712
Variation de stocks (marchandises)			5 251 520	-5 104 494
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stocks (matières premières et autres approvisionnements)				
Autres achats et charges externes *			7 767 392	10 374 612
Impôts, taxes et versements assimilés			317 378	191 122
Salaires et traitements			331 612	409 535
Charges sociales			121 322	149 443
- Amortissements sur immobilisations			129 833	131 207
Dotations aux : - Dépréciations sur immobilisations				
- Dépréciations sur actif circulant			20 000	50 000
- Provisions pour risques et charges				
Autres charges			67 009	72 971
CHARGES D'EXPLOITATION			52 981 806	52 691 108
* Y compris : - Redevances de crédit-bail mobilier				
- Redevances de crédit-bail immobilier				
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			561 353	568 433
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
Produits financiers				
Produits financiers de participation				
Produits des autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés				
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change			90 389	178 596
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
PRODUITS FINANCIERS			90 389	178 596
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées			179 434	202 137
Différences négatives de change			38 619	27 972
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIÈRES			218 053	230 109
RÉSULTAT FINANCIER			-127 665	-51 513
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS			433 689	516 920

Compte de résultat (Suite)

Compte de résultat (suite)	Au 31/12/2023	Au 31/12/2022
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion		696
Sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
CHARGES EXCEPTIONNELLES		696
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL		-696
Participation des salariés		
Impôts sur les bénéfices	111 880	110 807
TOTAL DES PRODUITS	53 633 548	53 438 137
TOTAL DES CHARGES	53 311 739	53 032 720
BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)	321 809	405 417

Annexe

✱

Règles et méthodes comptables

(Décret n° 83-1020 du 29-11-1983 – articles 7,21,24 début, 24-1, 24-2 et 24-3)

ANNEXE AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2023 dont le total est de 18 400 083 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, et dégageant un résultat de 321 809 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2023 au 31/12/2023.

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

Les états financiers ont été établis en conformité avec :

- Le PCG 2014 approuvé par arrêté ministériel du 8 septembre 2014
- La loi n° 83 353 du 30 avril 1983
- Le décret 83 1020 du 29 novembre 1983
- Les règlements de l'Autorité des Normes Comptables (ANC).

Faits caractéristiques

Néant

Evénements significatifs postérieurs à compter de la clôture

Néant

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de bases :

- 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.

Immobilisations corporelles :

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue indiquée dans le tableau d'amortissement.

Participation, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement :

La valeur brute est 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.

Stocks

Les stocks sont évalués suivant la méthode du "coût moyen unitaire pondéré" (CMUP)

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

Une provision pour dépréciation des stocks est comptabilisée lorsque la valeur brute est supérieure à la valeur réelle à la date de clôture.

Créances et dettes :

Les créances et les dettes sont évaluées à leur valeur nominale. Une provision est constituée sur les créances dès lors que leur valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Opérations en devises :

Les charges et produits en devises sont enregistrés pour leur contre-valeur à la date de l'opération. Les dettes, créances, disponibilités en devises figurent au bilan pour leur contre-valeur au cours de fin d'exercice. La différence résultant de l'actualisation des dettes et créances en devises à ce dernier cours est portée au bilan en "écart de conversion".

Les pertes latentes de change non compensées font l'objet d'une provision pour risques.

Provisions :

La société applique le règlement CRC 2000-06 sur les passifs.

Dans ce cadre, des provisions pour risques et charges sont constituées pour faire face aux sorties probables de ressources au profit des tiers, sans contrepartie pour la société.

Ces provisions sont estimées en prenant en considération les hypothèses les plus probables à la date d'arrêté des comptes.

Changements de méthodes :

Il n'y a pas eu de changement de méthode d'évaluation au cours de l'exercice.

Il n'y a pas eu de changement de méthode de présentation au cours de l'exercice.

Faits caractéristiques de l'exercice

Informations complémentaires pour donner une image fidèle

Les marges et les commissions comptabilisées dans l'activité de l'exercice correspondent aux commandes passées au cours de l'exercice et non aux véhicules livrés.

En fin d'exercice, les produits à recevoir sont comptabilisés en « produits à recevoir » dans le poste « Production vendue Services » du Compte de Résultat pour les montants suivants :

ACTIVITE NEGOCE

Marge constatée en fin d'exercice sur commande non encore livrées

31/12/2022 = 738 469 HT

31/12/2023 = 488 331 HT

ACTIVITE COMMISSION

Commission à recevoir en fin d'exercice sur commandes non encore livrées.

31/12/2022 = 2 831 714 HT

31/12/2023 = 1 362 228 HT

7.

Etat des immobilisations

Immobilisations	Valeur brute en début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations de l'exercice	Acquisitions créances virements
Immobilisations incorporelles			
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles	34 130		
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	34 130		
Immobilisations corporelles			
Terrains			
Constructions : - Sur sol propre			
- Sur sol d'autrui			
- Générales, agencements et aménagements constructions			
Installations : - Techniques, matériel et outillage			
- Générales, agencements et aménagements divers	929 262		16 666
Matériel : - De transport			
- De bureau et informatique, mobilier	479 589		24 115
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours	64 300		
Avances et acomptes			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1 473 151		40 781
Immobilisations financières			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres : - Participations			
- Titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	412 200		
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES	412 200		
TOTAL GÉNÉRAL	1 919 481		40 781

Immobilisations	Diminutions		Valeur brute des immo. en fin d'exercice	Réval. légale ou éval. par mise en équival.
	Virements	Cessions		Val. d'origine des immo. en fin d'ex.
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles			34 130	
TOTAL			34 130	
Terrains				
Constructions : - Sur sol propre				
- Sur sol d'autrui				
Installations : - Gales, agencés et aménagt. const.				
- Techniques, matériel et outillage				
- Gales, agencés et aménagt. divers			945 927	
Matériel : - De transport				
- De bureau et informatique, mob.			503 704	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours			64 300	
Avances et acomptes				
TOTAL			1 513 931	
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres : - Participations				
- Titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières	265 501		146 699	
TOTAL	265 501		146 699	
TOTAL GÉNÉRAL	265 502		1 694 760	

Commentaires : néant

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice				
Immobilisations amortissables	Montant au début de l'exercice	Augment.	Diminut.	Montant en fin d'exercice
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et développement				
Fonds commercial				
Autres postes d'immobilisations incorporelles	33 368			33 368
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	33 368			33 368
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions : - Sur sol propre - Sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriel				
Installations générales, agencements et aménagements divers	606 700	84 285		690 985
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, mobilier	404 363	45 548		449 911
Emballages récupérables et divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1 011 063	129 833		1 140 896
TOTAL GÉNÉRAL	1 044 431	129 833		1 174 265

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires							
Immobilisations amortissables	Dotations			Reprises			Mvt net des amort. à la fin de l'ex.
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Immobilisations incorporelles							
Frais d'établissement et dvp.							
Fonds commercial							
Autres postes d'immo. incorp.							
TOTAL							
Immobilisations corporelles							
Terrains							
Constructions : - Sur sol propre - Sur sol d'autrui							
Inst. gales, agenets et aménag. des constructions							
Inst. techniques, mat. et outillage industriels							
Inst. gales, agenc. et aménagements divers							
Matériel de transport							
Mat. de bur. et informat. , mob.							
Emballages récup. et divers							
TOTAL							
Frais d'acqui. de titres de particip.							
TOTAL GÉNÉRAL							
TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ			TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ			TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ	

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augment.	Dotations exercice aux amort.	Montant net en fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

Commentaires : néant

Etat des provisions et dépréciations

Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises à la fin de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Réglementées				
Provisions pour : - Reconstitution des gisements				
- Investissements				
- Hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES				
Risques et charges				
Provisions pour : - Litiges				
- Garanties données aux clients				
- Pertes sur marché à terme				
- Amendes et pénalités				
- Pertes de change				
- Pensions et obligations				
- Impôts				
- Renouvellement des immobilisations				
- Gros entretien et grandes révisions				
- Charges sociales et fiscales sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				

Nature des dépréciations	Montant au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises à la fin de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Dépréciations				
Immobilisations : - Incorporelles				
- Corporelles				
- Titres mis en équivalence				
- Titres de participation				
- Financières				
Sur stocks et en cours	50 000	70 000	50 000	70 000
Sur comptes clients				
Autres provisions pour dépréciation				
DÉPRÉCIATIONS	50 000	70 000	50 000	70 000
TOTAL GÉNÉRAL	50 000	70 000	50 000	70 000
- D'exploitation		70 000	50 000	
Dont dotations et reprises : - Financières				
- Exceptionnelles				
Titres mis en équivalence : Montant de la dépréciation				

Commentaires : néant

Etat des créances

Créances	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Échéances à moins d'1 an	Échéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières	146 699		146 699
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	5 932 764	5 932 764	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	300 530	300 530	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)	1 581 436	1 581 436	
Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	108 622	108 622	
Charges constatées d'avance	135 600	135 600	
TOTAL	8 205 651	8 058 952	146 699
(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice			
(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice			
(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques			

Commentaires : néant

Etat des dettes

Dettes	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Échéances à moins d'1 an	Échéances à plus d'1 an	Échéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des établissements de - A 1 an max. à l'origine crédit (1) :	33 731	33 731		
- A plus d'1 an à l'origine	8 599 746	3 607 233	4 992 513	
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	1 825 788	1 825 788		
Personnel et comptes rattachés	42 538	42 538		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	36 776	36 776		
Impôts sur les bénéfices	94 326	94 326		
Taxe sur la valeur ajoutée	1 778 586	1 778 586		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	63 930	63 930		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	1 134 779	1 134 779		
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)				
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	13 610 200	8 617 687	4 992 513	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	5 089 935			
(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques				

Commentaires : néant

Charges à payer

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2023	31/12/2022
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 590 039	3 172 163
Dettes fiscales et sociales	87 546	81 611
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	1 677 585	3 253 773

Détail des charges à payer

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2023	31/12/2022
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 590 038.96	3 172 162.77
40810000 FOURN. FACT.NON PARVENUES	140 444.92	321 905.02
40810200 FOURNISSEURS 601-609		2 613.76
40810300 FOURNISSEURS FNP 610-619	5 542.11	
40810800 FOURNISSEURS FNP 620-629	1 444 051.93	2 847 643.99
Dettes fiscales et sociales	87 546.12	81 610.67
42820000 DETTES PROV./CONGES PAYES	19 290.80	26 441.40
43860000 PROV CH SOC /CP	7 380.93	10 169.27
44860000 CHARGES A PAYER	2 038.26	
44861000 ORGANIC	58 836.13	45 000.00
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	1 677 585.08	3 253 773.44

Produits à recevoir
(Article R123-189 du Code de Commerce)

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2023	31/12/2022
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	2 920 141	4 781 037
Autres créances	103 735	
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	3 023 876	4 781 037

Détail des produits à recevoir

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2023	31/12/2022
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	2 920 140.73	4 781 037.07
41810000 FAE	263 383.15	432 256.67
41811000 FAE CONCES. A FACTURER	1 634 673.60	3 398 056.80
41811100 FAE VENTES IMPORT	585 997.20	886 163.60
41811200 FAE AUTRES	405 600.00	
41811300 FAE CARILLICO	30 486.78	64 560.00
Autres créances	103 735.00	
40980000 AVOIRS NON ENCORE RECUS	103 735.00	
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	3 023 875.73	4 781 037.07

Produits et charges constatés d'avance

Produits constatés d'avance	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2023	31/12/2022
Produits : - D'exploitation		
- Financiers		
- Exceptionnels		
TOTAL		

Charges constatées d'avance	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2023	31/12/2022
Charges : - D'exploitation	135 600	135 305
- Financières		
- Exceptionnelles		
TOTAL	135 600	135 305

Commentaires : néant