

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 »)

-000-

DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉE UNIQUE DU 27 JUIN 2025

Résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2024

DEUXIÈME DÉCISION

L'Associée Unique, après avoir constaté que les comptes de l'exercice écoulé font apparaître un bénéfice net de 286.473 euros, constate que le bénéfice distribuable se détermine comme suit :

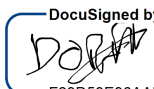
- Bénéfice de l'exercice :	+ 286.473 €
- Auquel s'ajoute le report à nouveau figurant au bilan :	+ 321.809 €
- Montant du bénéfice distribuable :	+ 608.282 €

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 %
31.12.2023	--	--	--
31.12.2022	670.581 €	--	670.581 €
31.12.2021	1.058.162 €	--	1.058.162 €

Cette décision est adoptée par l'Associée Unique.

DocuSigned by:

F29D59E96AAF431...
Pour copie conforme
Le Président
Jérôme DORFNER

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** »)

-000-

COMPTES ARRÊTÉS AU 31 DÉCEMBRE 2024

Certifiés sincères et véritables

DocuSigned by:

F29D59E96AAF431...

Le Président
Jérôme DORFNER

① BILAN - ACTIF

Exercice clos le 31/12/2024

Néant ☐

		Brut ①	Amort. provisions ②	Net 31/12/2024 ③	Net 31/12/2023 ④
Capital souscrit non appelé	I AA				
Frais d'établissement	AB		AC		
Frais de développement	CX		CQ		
Concessions, brevets et droits similaires	AF	33 368	AG	33 368	
Fonds commercial (1)	AH	762	AI	762	762
Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK		
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM		
Terrains	AN		AO		
Constructions	AP		AQ		
Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR		AS		
Autres immobilisations corporelles	AT	1 549 545	AU	1 246 853	302 692
Immobilisations en cours	AV	64 300	AW	64 300	64 300
Avances et acomptes (2)	AX		AY		
Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence (2)	CS		CT		
Autres participations (2)	CU		CV		
Créances rattachées à des participations (2)	BB		BC		
Autres titres immobilisés (2)	BD		BE		
Prêts (2)	BF		BG		
Autres immobilisations financières (2)	BH	206 160	BI	206 160	146 699
TOTAL II	BJ	1 854 135	BK	1 280 222	573 913
Matières premières, approvisionnements	BL		BM		
En cours de production : - de biens	BN		BO		
- de services	BP		BQ		
Produits intermédiaires et finis	BR		BS		
Marchandises	BT	2 117 043	BU	50 000	2 067 043
Avances et acomptes sur commandes	BV		BW		
Clients et comptes rattachés (3)	BX	5 613 168	BY	5 613 168	5 932 764
Autres créances (3)	BZ	4 151 177	CA	4 151 177	1 990 588
Capital souscrit appelé, non versé	CB		CC		
V.M.P. (dont actions propres)	CD	55 800	CE	55 800	55 800
Disponibilités	CF	4 485 023	CG	4 485 023	3 498 546
Charges constatées d'avance (3)	CH	125 134	CI	125 134	135 600
TOTAL III	CJ	16 547 345	CK	50 000	16 497 345
Frais d'émission d'emprunts à étaler	IV CW				
Primes de remboursement des obligations	V CM				
Ecart de conversion actif	VI CN				
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V + VI)	CO	18 401 480	IA	1 330 222	17 071 258
(1) Droit au bail		(2) A moins d'1 an	CP	(3) A plus d'1 an	CR
Clause de réserve de propriété : Immobilisations		Stocks		Créances	

② BILAN - PASSIF avant répartition

Exercice clos le 31/12/2024

Néant ☐

		Net	31/12/2024	Net	31/12/2023
Capital social ou individuel (1)	(dont versé) 500 000	DA	500 000	500 000	
Primes d'émission, de fusion, d'apport		DB			
Écarts de réévaluation (2)	(dont écart d'équivalence) EK	DC			
Réserve légale (3)		DD	50 000	50 000	
Réserves statutaires ou contractuelles		DE			
Réserves réglementées (3)	(dont rés. spéciale provision pour fluctuation cours) BI	DF			
Autres réserves	(dont relat. achat oeuvres orig. artistes vivants) EJ	DG			
Report à nouveau		DH	321 805		
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)		DI	286 473	321 809	
Subventions d'investissement		DJ			
Provisions réglementées		DK			
TOTAL I		DL	1 158 278	871 809	
Produit des émissions de titres participatifs		DM			
Avances conditionnées		DN			
TOTAL II		DO			
Provisions pour risques		DP			
Provisions pour charges		DQ			
TOTAL III		DR			
Emprunts obligataires convertibles		DS			
Autres emprunts obligataires		DT			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)		DU	4 993 319	8 633 476	
Emprunts et dettes financières divers	(dont emprunts participatifs) EI	DV	270 900	1 134 779	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		DW	4 442 041	3 918 075	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		DX	4 842 275	1 825 788	
Dettes fiscales et sociales		DY	1 364 258	2 016 157	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		DZ			
Autres dettes		EA	187		
Produits constatés d'avance (4)		EB			
TOTAL IV		EC	15 912 980	17 528 274	
Écarts de conversion passif	V	ED			
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V)		EE	17 071 258	18 400 083	

Renvois :

(1) Écart de réévaluation incorporé au capital	IB		
(2) Dont réserve spéciale de réévaluation (1959)	IC		
(2) Dont écart de réévaluation libre	ID		
(2) Dont réserve de réévaluation (1976)	IE		
(3) Dont réserve réglementée des plus-values à long terme	EF		
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	7 846 309	8 617 687
(5) Dont concours bancaires courants, soldes créditeurs de banques et CCP	EH	805	33 731

③ COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE

Exercice clos le 31/12/2024

Néant ☐

	France		Exportations et livr. intracommunautaires		Total		31/12/2023
Ventes de marchandises	FA	63 833 235	FB		FC	63 833 235	49 109 957
Production vendue : - biens	FD		FE		FF		
- services	FG	3 882 814	FH		FI	3 882 814	4 003 966
Chiffre d'affaires net	FJ	67 716 049	FK		FL	67 716 049	53 113 922
Production stockée					FM		
Production immobilisée					FN		
Subventions d'exploitation					FO		
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges (9)					FP		
Autres produits (1) (11)					FQ	144 023	429 237
Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR	67 860 072	53 543 159
Achats de marchandises (y compris droits de douane)					FS	54 907 480	38 975 739
Variation de stock (marchandises)					FT	4 188 746	5 251 520
Achats matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)					FU		
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)					FV		
Autres achats et charges externes (3)					FW	7 538 551	7 767 392
Impôts, taxes et versements assimilés					FX	184 981	317 378
Salaires et traitements					FY	264 111	331 612
Charges sociales (10)					FZ	96 858	121 322
Dotations d'exploitation sur immobilisations : dotations aux amortissements (14)					GA	105 957	129 833
Dotations d'exploitation sur immobilisations : dotations aux provisions					GB		
Dotations d'exploitation sur actif circulant : dotations aux provisions					GC	-20 000	20 000
Dotations d'exploitation pour risques et charges : dotations aux provisions					GD		
Autres charges (12)					GE	37 587	67 009
Total des charges d'exploitations (4) (II)					GF	67 304 271	52 981 806
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)					GG	555 800	561 353
Bénéfice attribué ou perte transférée				III	GH		
Perte supportée ou bénéfice transféré				IV	GI		
Produits financiers de participations (5)					GJ		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK		
Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	10 407	
Reprises sur provisions et transferts de charges					GM		
Différences positives de change					GN	136	90 389
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO		
Total des produits financiers (V)					GP	10 543	90 389
Dotations financières aux amortissements et provisions					GQ		
Intérêts et charges assimilées (6)					GR	167 140	179 434
Différences négatives de change					GS	10 606	38 619
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT		
Total des charges financières (VI)					GU	177 745	218 053
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V) - (VI)					GV	-167 202	-127 665
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)					GW	388 598	433 689

④ COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (suite)

Exercice clos le 31/12/2024

Néant ☐

		31/12/2024	31/12/2023
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		HA	
Produits exceptionnels sur opérations en capital		HB	
Reprises sur provisions et transferts de charges		HC	
Total des produits exceptionnels (7) (VII)		HD	
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)		HE	
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		HF	
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)		HG	
Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)		HH	
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise IX		HJ	
Impôts sur les bénéfices X		HK	102 125111 880
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	67 870 61553 633 548
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	67 584 14253 311 739
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (total des produits - total des charges)		HN	286 473321 809
(1)	- Produits nets partiels sur opérations à long terme	HO	
(2)	- Produits de locations immobilières	HY	
	- Produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IG	
(3)	- Crédit-bail mobilier	HP	
	- Crédit-bail immobilier	HQ	
(4)	- Charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IH	
(5)	- Produits concernant les entreprises liées	IJ	
(6)	- Intérêts concernant les entreprises liées	IK	
(6 bis)	- Dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238b du CGI)	HX	
(6 ter)	- Amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RC	
	Dont : - Amortissements exceptionnels de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RD	
(9)	- Transferts de charges	A1	
(10)	- Cotisations personnelles de l'exploitant (13)	A2	
	(dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS) A5		
(11)	- Redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3	
(12)	- Redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4	7 6963 266
(13)	- Primes et cotisations complémentaires professionnelles : facultatives A6		
	obligatoires A9		
	(dont cotisations facultatives Madelin) A7		
	(dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite) A8		
(14)	- Montant de l'amortissement du fonds de commerce (en application de l'article 39, 1-2°, al.3)	HS	
(7)	Détail des produits et charges exceptionnels	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs	Charges antérieures	Produits antérieurs

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 31/12/2024 dont le total est de 17 071 258 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, et dégageant un résultat de 286 473 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2024 au 31/12/2024.

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

31/12/2023 = 488 331 HT

31/12/2024 = 811 236.HT

ACTIVITE COMMISSION

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

31/12/2023 = 1 362 228 HT

31/12/2024 = 1 150 163 HT

7

⑤ IMMOBILISATIONS

Exercice clos le 31/12/2024

Néant ☐

CADRE A - IMMOBILISATIONS				Valeur brute des immos au début de l'exercice		Augmentations	
				Réévaluation ou mise en équivalence		Acquisitions, apports et virements	
Immobilisations incorporelles							
Frais d'établissement et de développement	TOTAL I	CZ		D8		D9	
Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL II	KD	34 130	KE		KF	
Immobilisations corporelles							
Terrains		KG		KH		KI	
Constructions :		KJ		KK		KL	
- Sur sol propre (dont composants)	L9			KN		KO	
- Sur sol d'autrui (dont composants)	M1			KP		KR	
- Inst. gales., agmt, amgt, constr. (dont composants)	M2			KT		KU	
Inst. tech., matériel et outillage industriels (dont composants)	M3			KV	945 927	KX	99 915
- Inst. gales., agencements, aménagements divers		KY		KZ		LA	
Autres immos. corporelles :		LB	503 704	LC		LD	
- Matériel de transport		LE		LF		LG	
- Matériel bureau et informatique, mobilier		LH	64 300	LI		LJ	
- Emballages récupérables et divers		LK		LL		LM	
Immobilisations corporelles en cours							
Avances et acomptes							
TOTAL III	LN	1 513 931		LO		LP	99 915
Immobilisations financières							
Participations évaluées par mise en équivalence		8G		8M		8T	
Autres participations		8U		8V		8W	
Autres titres immobilisés		1P		1R		1S	
Prêts et autres immobilisations financières		1T	146 699	1U		1V	
TOTAL IV	LQ	146 699		LR		LS	
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)	ØG	1 694 760		ØH		ØJ	99 915
CADRE B - IMMOBILISATIONS		Diminutions		Valeur brute des immos à la fin de l'exercice		Réévaluation ou mise en équivalence	
		Virement	Cessions ou mise en équivalence			Valeur d'origine des immos en fin d'exercice	
Immobilisations incorporelles							
Frais d'établissement et de développement	TOTAL I	IN	CØ	DØ		D7	
Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL II	IO	LV	LW	34 130	IX	
Immobilisations corporelles							
Terrains		IP	LX	LY		LZ	
Constructions :		IQ	MA	MB		MC	
- Sur sol propre		IR	MD	ME		MF	
- Sur sol d'autrui		IS	MG	MH		MI	
- Inst. gales., agencements, amgt, constructions		IT	MJ	MK		ML	
Installations techniques, matériel et outillage industriels		IU	MM	MN	1 045 841	MO	
- Inst. gales., agencements, aménagements divers		IV	MP	MQ		MR	
Autres immos. corporelles :		IW	MS	MT	503 704	MU	
- Matériel de transport		IX	MV	MW		MX	
- Matériel bureau et informatique, mobilier		MY	MZ	NA	64 300	NB	
- Emballages récupérables et divers		NC	ND	NE		NF	
Immobilisations corporelles en cours							
Avances et acomptes							
TOTAL III	IY	NG	NH		1 613 845	NI	
Immobilisations financières							
Participations évaluées par mise en équivalence		IZ	ØU	M7		ØW	
Autres participations		IO	ØX	ØY		ØZ	
Autres titres immobilisés		I1	2B	2C		2D	
Prêts et autres immobilisations financières		I2	-59 460	2E	206 160	2G	
TOTAL IV	I3	-59 460	NJ	NK	206 160	2H	
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)	I4	-59 460	ØK	ØL	1 854 135	ØM	

5 bis **TABEAU DES ÉCARTS DE RÉÉVALUATION
SUR IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES**

Exercice clos le 31/12/2024

Néant ☒

CADRE A	Déterm. montant écarts		Utilisation marge sup. amortissement			Montant
	Augmentation du montant brut immobilisations ①	Augmentation du montant des amortissements ②	Montant des suppléments d'amortissement ③	Fraction résid. corresp. aux éléments cédés ④	Montant cumulé à la fin de l'exercice ⑤	Provision spéciale à la fin de l'exercice ⑥
1 - Concessions, brevets et droits similaires						
2 - Fonds commercial						
3 - Terrains						
4 - Constructions						
5 - Installations techniques, matériel et outillage industriels						
6 - Autres immobilisations corporelles						
7 - Immobilisations en cours						
8 - Participations						
9 - Autres titres immobilisés						
TOTAUX						

CADRE B	
Déficits reportables au 31/12/76 imputés sur la provision spéciale au point de vue fiscal	
1 - Fraction incluse dans la provision spéciale au début de l'exercice	
2 - Fraction rattachée au résultat de l'exercice	-
3 - Fraction incluse dans la provision spéciale en fin d'exercice	=

⑥ AMORTISSEMENTS

Exercice clos le 31/12/2024

Néant

CADRE A - SITUATION ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES (OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF)

Immobilisations amortissables		Montant des amortissements au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises		Montant des amortissements à la fin de l'exercice	
Frais d'établissement et de développement		CY		EL		EM		EN	
Fonds commercial		RE		RF		RI		RJ	
Autres immobilisations incorporelles		PE	33 368	PF		PG		PH	33 368
TOTAL I		RK	33 368	RM		RN		RO	33 368
Terrains		PI		PJ		PK		PL	
Constructions :	- sur sol propre	PM		PN		PO		PQ	
	- sur sol d'autrui	PR		PS		PT		PU	
	- installations générales, agencements et aménagements des constructions	PV		PW		PX		PY	
Installations techniques, matériel et outillage industriels		PZ		QA		QB		QC	
Autres immobilisations corporelles :	- installations générales, agencements aménagements divers	QD	690 985	QE	78 302	QF		QG	769 287
	- matériel de transport	QH		QI		QJ		QK	
	- matériel de bureau et informatique, mobilier	QL	449 911	QM	27 655	QN		QO	477 566
	- emballages récupérables et divers	QP		QR		QS		QT	
TOTAL II		QU	1 140 896	QV	105 957	QW		QX	1 246 853
TOTAL GÉNÉRAL (I + II)		0N	1 174 265	0P	105 957	0Q		0R	1 280 222

CADRE B - VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

Immobilisations amortissables	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amortissement fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amortissement fiscal exceptionnel	
	Colonne ①	Colonne ②	Colonnes ③	Colonne ④	Colonne ⑤	Colonne ⑥	
Frais d'établissement	M9	N1	N2	N3	N4	N5	N6
Fonds commercial	RP	RQ	RR	RS	RT	RU	RV
Autres immo. incorp.	N7	N8	P6	P7	P8	P9	Q1
TOTAL I	RW	RX	RY	RZ	SB	SC	SD
Terrains	Q2	Q3	Q4	Q5	Q6	Q7	Q8
Constructions :							
- sur sol propre	Q9	R1	R2	R3	R4	R5	R6
- sur sol d'autrui	R7	R8	R9	S1	S2	S3	S4
- inst. gales, agenc. et am. des const.	S5	S6	S7	S8	S9	T1	T2
Inst. techniques mat. et outillages	T3	T4	T5	T6	T7	T8	T9
Autres immo. corp. :							
- inst. gales, agenc. et am. des const.	U1	U2	U3	U4	U5	U6	U7
- mat. de transport	U8	U9	V1	V2	V3	V4	V5
- mat. bureau et inform. mobilier	V6	V7	V8	V9	W1	W2	W3
- emballages récup. et divers	W4	W5	W6	W7	W8	W9	X1
TOTAL II	X2	X3	X4	X5	X6	X7	X8
Frais d'acquisition de titres de participations	NL			NM			NO
TOTAL III							
Total général (I + II + III)	NP	NQ	NR	NS	NT	NU	NV
Total général non ventilé (NP + NQ + NR)	NW			Total général non ventilé (NS + NT + NU)	NY		
						Total général non ventilé (NW - NY)	NZ

CADRE C - MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES

	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net à la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunts à évaluer			Z9	Z8
Primes de remboursement des obligations			SP	SR

⑦ PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

Exercice clos le 31/12/2024

Néant ☐

NATURE DES PROVISIONS	Montant au début de l'exercice ①	Augmentations : dotations ②	Diminutions : reprises ③	Montant à la fin de l'exercice ④
Provisions réglementées				
Provisions pour reconstitution gisements miniers et pétroliers	3T	TA	TB	TC
Provisions pour investissement	3U	TD	TE	TF
Provisions pour hausse des prix (à détailler)	3V	TG	TH	TI
Amortissements dérogatoires (2)	3X	TM	TN	TO
Provisions pour prêts d'installation	IJ	IK	IL	IM
Autres provisions réglementées (à détailler)	3Y	TP	TQ	TR
TOTAL I	3Z	TS	TT	TU
(2) Dont majorations exceptionnelles de 30%	D3	D4	D5	D6
Provisions pour risques et charges				
- Litiges	4A	4B	4C	4D
- Garanties données aux clients	4E	4F	4G	4H
- Pertes sur marchés à terme	4J	4K	4L	4M
- Amendes et pénalités	4N	4P	4R	4S
- Pertes de change	4T	4U	4V	4W
- Pensions et obligations similaires	4X	4Y	4Z	5A
- Impôts (à détailler)	5B	5C	5D	5E
- Renouvellement des immobilisations	5F	5H	5J	5K
- Gros entretien et grandes révisions	EO	EP	EQ	ER
- Charges soc. et fisc. sur congés à payer	5R	5S	5T	5U
Autres provisions pour risques et charges (à détailler)	5V	5W	5X	5Y
TOTAL II	5Z	TV	TW	TX
Provisions pour dépréciation				
- Incorporelles	6A	6B	6C	6D
- Corporelles	6E	6F	6G	6H
- Titres mis en équivalence	02	03	04	05
- Titres de participation	9U	9V	9W	9X
- Autres immo. financières (à détailler)	06	07	08	09
Sur stocks et en cours	6N	70 000	6P	50 000
Sur comptes clients	6T		6U	6V
Autres provisions pour dépréciation (à détailler)	6X		6Z	7A
TOTAL III	7B	70 000	TY	50 000
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)	7C	70 000	UB	50 000
Dont dotations et reprises :				
- D'exploitation		UE	50 000	UF
- Financières		UG		UH
- Exceptionnelles		UJ		UK
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice				10

® ÉTAT DES ÉCHEANCES, DES CRÉANCES ET DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

Exercice clos le 31/12/2024

Néant ☐

CADRE A - ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	À 1 an au plus	À plus d'1 an
Créances rattachées à des participations	UL		UM	UN
Prêts (1) (2)	UP		UR	US
Autres immobilisations financières	UT	206 160	UV	UW
Clients douteux ou litigieux	VA			
Autres créances clients	UX	5 613 168	5 613 168	
Créance représent. de titres prêtés ou remis en garantie (Provision pour dépréciation antérieurement constatée)	UO			
Personnel et comptes rattachés	UY			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	UZ			
- Impôts sur les bénéfices	VM			
État et autres collectivités publiques : - Taxe sur la valeur ajoutée	VB	755 635	755 635	
- Autres impôts, taxes et versements assimilés	VN			
- Divers	VP			
Groupe et associés (2)	VC	3 395 543	3 395 543	
Débiteurs divers	VR			
Charges constatées d'avance	VS	125 134	125 134	
TOTAL	VT	10 095 638	9 889 479	206 160
Renvois :				
(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice			VD	
(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice			VE	
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			VF	

CADRE B - ÉTAT DES DETTES		Montant brut	À 1 an au plus	À plus d'1 an et 5 ans au plus	À plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)	7Y				
Autres emprunts obligataires (1)	7Z				
Empr. et det. auprès des étab. de crdt à 1 an max. à l'orig.	VG	805	805		
Empr. et det. auprès des étab. de crdt à + de 1 an à l'orig.	VH	4 992 513	1 367 883	3 624 630	
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	8A				
Fournisseurs et comptes rattachés	8B	4 842 275	4 842 275		
Personnel et comptes rattachés	8C	27 863	27 863		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	8D	29 377	29 377		
- Impôts sur les bénéfices	8E	84 571	84 571		
État et autres collectivités publiques : - Taxe sur la valeur ajoutée	VW	1 141 717	1 141 717		
- Obligations cautionnées	VX				
- Autres impôts, taxes et ass.	VQ	80 731	80 731		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	8J				
Groupe et associés (2)	VI	270 900	270 900		
Autres dettes	8K	187	187		
Dettes représent. de titres empruntés ou remis en garantie	ZZ				
Produits constatés d'avance	8L				
TOTAL	VY	11 470 939	7 846 309	3 624 630	
Renvois :					
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice			VJ		
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice			VK		3 607 232
(2) Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés (personnes physiques)			VL		

DÉTAIL DES CHARGES À PAYER

Exercice clos le 31/12/2024

Charges à payer	Montant

DÉTAIL DES CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

Exercice clos le 31/12/2024

Charges constatées d'avance, libellé	Période		Montants		
	Début	Fin	Exploitation	Financier	Exceptionnel
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	01/01/2024	31/12/2024		125 134	

DÉTAIL DES PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

Exercice clos le 31/12/2024

Produits constatés d'avance, libellé	Période		Montants		
	Début	Fin	Exploitation	Financier	Exceptionnel

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

75008 PARIS

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

SUR LES COMPTES ANNUELS

(Exercice clos le 31 décembre 2024)

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 30 juin 2025

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 2024, 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.

1.

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 2024 à la date d'émission de mon rapport.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L. 821-53 et R.821-180 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.

X

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 01/01/2024 au 31/12/2024			Au 31/12/2023
	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	1 549 545	1 246 853	302 692	308 734
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	206 160		206 160	146 699
ACTIF IMMOBILISÉ	1 854 135	1 280 222	573 913	520 496
Actif circulant				
Stocks et en-cours				
Matières premières, autres approvisionnements				
En-cours de production : - De biens - De services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	2 117 043	50 000	2 067 043	6 266 289
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Clients et comptes rattachés	5 613 168		5 613 168	5 932 764
Autres	4 151 177		4 151 177	1 990 588
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres	55 800		55 800	55 800
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	4 485 023		4 485 023	3 498 546
Charges constatées d'avance	125 134		125 134	135 600
ACTIF CIRCULANT	16 547 345	50 000	16 497 345	17 879 587
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				
TOTAL ACTIF	18 401 480	1 330 222	17 071 258	18 400 083

Bilan Passif

Bilan Passif		Du 01/01/2024	Du 01/01/2023
		Au 31/12/2024	Au 31/12/2023
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		321 805	
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)		286 473	321 809
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
CAPITAUX PROPRES		1 158 278	871 809
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 :			
- Au près des établissements de crédit		4 993 319	8 633 476
- Financières diverses		270 900	1 134 779
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		4 442 041	3 918 075
Dettes :			
- Fournisseurs et comptes rattachés		4 842 275	1 825 788
- Fiscales et sociales		1 364 258	2 016 157
- Sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes		187	
Instruments de trésorerie			
Produits constatés d'avance			
EMPRUNTS ET DETTES		15 912 980	17 528 274
Écarts de conversion passif			
TOTAL PASSIF		17 071 258	18 400 083

Compte de résultat

Compte de résultat	Du 01/01/2024 au 31/12/2024			Au 31/12/2023
	France	Exportation	Total	Total
Produits d'exploitation				
Ventes de marchandises	63 833 235		63 833 235	49 109 957
Production vendue :				
- De biens				
- De services	3 882 814		3 882 814	4 003 966
Chiffre d'affaires net	67 716 049		67 716 049	53 113 922
Production :				
- Stockée				
- Immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues				
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions, transferts de charges				
Autres produits			144 023	429 237
PRODUITS D'EXPLOITATION			67 860 072	53 543 159
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			54 907 480	38 975 739
Variation de stocks (marchandises)			4 188 746	5 251 520
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stocks (matières premières et autres approvisionnements)				
Autres achats et charges externes *			7 538 551	7 767 392
Impôts, taxes et versements assimilés			184 981	317 378
Salaires et traitements			264 111	331 612
Charges sociales			96 858	121 322
Dotations aux :			105 957	129 833
- Amortissements sur immobilisations				
- Dépréciations sur immobilisations				
- Dépréciations sur actif circulant			-20 000	20 000
- Provisions pour risques et charges				
Autres charges			37 587	67 009
CHARGES D'EXPLOITATION			67 304 271	52 981 806
* Y compris :				
- Redevances de crédit-bail mobilier				
- Redevances de crédit-bail immobilier				
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			555 800	561 353
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			10 407	
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change			136	90 389
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
PRODUITS FINANCIERS			10 543	90 389
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées			167 140	179 434
Différences négatives de change			10 606	38 619
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIÈRES			177 745	218 053
RÉSULTAT FINANCIER			-167 202	-127 665
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS			388 598	433 689

Compte de résultat (Suite)

Compte de résultat (suite)	Au 31/12/2024	Au 31/12/2023
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		
Sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL		
Participation des salariés		
Impôts sur les bénéfices	102 125	111 880
TOTAL DES PRODUITS	67 870 615	53 633 548
TOTAL DES CHARGES	67 584 142	53 311 739
BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)	286 473	321 809

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 31/12/2024 dont le total est de 17 071 258 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, et dégageant un résultat de 286 473 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2024 au 31/12/2024.

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

31/12/2023 = 488 331 HT

31/12/2024 = 811 236 HT

ACTIVITE COMMISSION

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

31/12/2023 = 1 362 228 HT

31/12/2024 = 1 150 163 HT

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			
- Générales, agencements et aménagements constructions			
Installations : - Techniques, matériel et outillage			
- Générales, agencements et aménagements divers	945 927		99 915
Matériel : - De transport			
- De bureau et informatique, mobilier	503 704		
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours	64 300		
Avances et acomptes			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1 513 931		99 915
Immobilisations financières			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres : - Participations			
- Titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	146 699		
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES	146 699		
TOTAL GÉNÉRAL	1 694 760		99 915

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				
- Gales, agencements et aménagt. const.				
Installations : - Techniques, matériel et outillage				
- Gales, agencements et aménagt. divers			1 045 841	
Matériel : - De transport				
- De bureau et informatique, mob.			503 704	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours			64 300	
Avances et acomptes				
TOTAL			1 613 845	
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres : - Participations				
- Titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières	-59 460		206 160	
TOTAL	-59 460		206 160	
TOTAL GÉNÉRAL	-59 460		1 854 135	

Commentaires : néant

d.

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	690 985	78 302		769 287
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, mobilier	449 911	27 655		477 566
Emballages récupérables et divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1 140 896	105 957		1 246 853
TOTAL GÉNÉRAL	1 174 265	105 957		1 280 222

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			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	70 000	50 000	70 000	50 000
Sur comptes clients				
Autres provisions pour dépréciation				
DÉPRÉCIATIONS	70 000	50 000	70 000	50 000
TOTAL GÉNÉRAL	70 000	50 000	70 000	50 000
- D'exploitation		50 000	70 000	
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	206 160		206 160
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	5 613 168	5 613 168	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	755 635	755 635	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)	3 395 543	3 395 543	
Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)			
Charges constatées d'avance	125 134	125 134	
TOTAL	10 095 638	9 889 479	206 160
(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		
		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	805	805		
- A plus d'1 an à l'origine	4 992 513	1 367 883	3 624 630	
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	4 842 275	4 842 275		
Personnel et comptes rattachés	27 863	27 863		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	29 377	29 377		
Impôts sur les bénéfices	84 571	84 571		
Taxe sur la valeur ajoutée	1 141 717	1 141 717		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	80 731	80 731		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	270 900	270 900		
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)	187	187		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	11 470 939	7 846 309	3 624 630	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	3 607 232			
(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
	31/12/2024	31/12/2023
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 512 142	1 590 039
Dettes fiscales et sociales	117 446	87 546
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	4 629 588	1 677 585

Détail des charges à payer

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2024	31/12/2023
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 512 142.01	1 590 038.96
40810000 FOURN. FACT.NON PARVENUES	93 269.40	140 444.92
40810200 FOURNISSEURS 601-609	5 432.23	
40810300 FOURNISSEURS FNP 610-619	4 006.13	5 542.11
40810800 FOURNISSEURS FNP 620-629	4 409 434.25	1 444 051.93
Dettes fiscales et sociales	117 445.59	87 546.12
42820000 DETTES PROV./CONGES PAYES	27 862.68	19 290.80
43860000 PROV CH SOC /CP	10 845.91	7 380.93
44860000 CHARGES A PAYER		2 038.26
44861000 ORGANIC	78 737.00	58 836.13
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	4 629 587.60	1 677 585.08

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
	31/12/2024	31/12/2023
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances	2 771 180	2 920 141
Valeurs mobilières de placement		103 735
Disponibilités		
TOTAL	2 771 180	3 023 876

Détail des produits à recevoir

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2024	31/12/2023
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		
41810000 FAE	2 771 179.64	2 920 140.73
41811000 FAE CONCES. A FACTURER		263 383.15
41811100 FAE VENTES IMPORT	1 380 195.60	1 634 673.60
41811200 FAE AUTRES	973 483.40	585 997.20
41811300 FAE CARILLICO	404 940.24	405 600.00
	12 560.40	30 486.78
Autres créances		103 735.00
40980000 AVOIRS NON ENCORE RECUS		103 735.00
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	2 771 179.64	3 023 875.73

Produits et charges constatés d'avance

Produits constatés d'avance	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2024	31/12/2023
Produits : - D'exploitation		
- Financiers		
- Exceptionnels		
TOTAL		

Charges constatées d'avance	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2024	31/12/2023
Charges : - D'exploitation	125 134	135 600
- Financières		
- Exceptionnelles		
TOTAL	125 134	135 600

Commentaires : néant