

RCS : CLERMONT FERRAND

Code greffe : 6303

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

Le greffier du tribunal de commerce de CLERMONT FERRAND atteste l'exactitude des informations transmises ci-après

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1993 B 00492

Numéro SIREN : 393 308 671

Nom ou dénomination : A M C FINANCES

Ce dépôt a été enregistré le 26/10/2020 sous le numéro de dépôt 9713

BILAN ACTIF

DU 26 OCT. 2020

ACTIF		Exercice N 31/12/2019 12			Exercice N-1 31/12/2018 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
ACTIF IMMOBILISÉ	Capital souscrit non appelé (I)						
	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires						
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
ACTIF CIRCULANT	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage						
	Autres immobilisations corporelles						
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations	165 825		165 825	165 825		
	Créances rattachées à des participations	1 336 618		1 336 618	1 478 720	142 102	9.61
	Autres titres immobilisés	40 010	40 010				
Comptes de Régularisation	Prêts						
	Autres immobilisations financières						
	Total II	1 542 453	40 010	1 502 443	1 644 545	142 102	8.64
	Stocks et en cours						
	Matières premières, approvisionnements						
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes						
Comptes de Régularisation	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	8 442		8 442	1 937	6 505	335.81
	Autres créances	37 134		37 134	51 400	14 266	27.75
	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement						
	Disponibilités	235 461		235 461	117 155	118 306	100.98
	Charges constatées d'avance (3)						
	Total III	281 038		281 038	170 493	110 545	64.84
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
Comptes de Régularisation	Ecart de conversion actif (VI)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	1 823 491	40 010	1 783 481	1 815 038	31 556	1.74

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

28 378

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N° 31/12/2019 12	Exercice N-1 31/12/2018 12	Ecart N / N-1	
				Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 150 000) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	150 000	150 000		
	Réserves				
	Réserve légale	15 000	15 000		
	Réserves statutaires ou contractuelles	1 363 491	1 393 488	29 996	2.15
	Réserves réglementées				
	Autres réserves				
	Report à nouveau				
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	12 989	70 004	57 015	81.45
	Subventions d'investissement				
	Provisions réglementées				
	Total I	1 541 480	1 628 491	87 011	5.34
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs				
	Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques				
	Provisions pour charges				
	Total III				
DETTES (I)	Dettes financières				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit				
	Concours bancaires courants		22	22	100.00
	Emprunts et dettes financières diverses	227 291	180 193	47 098	26.14
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	14 423	6 099	8 324	136.50
	Dettes fiscales et sociales	287	233	54	23.10
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes				
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (I)				
	Total IV	242 001	186 547	55 455	29.73
	Ecart de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	1 783 481	1 815 038	31 556	1.74

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

242 001

186 547

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2019 12			Exercice N-1 31/12/2018 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
Produits d'exploitation (1)							
Ventes de marchandises							
Production vendue de biens							
Production vendue de services	14 016		14 016	12 338		1 678	13.60
Chiffre d'affaires NET	14 016		14 016	12 338		1 678	13.60
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation							
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges							
Autres produits			2	5		3	56.11
Total des Produits d'exploitation (I)			14 018	12 343		1 676	13.58
Charges d'exploitation (2)							
Achats de marchandises							
Variation de stock (marchandises)							
Achats de matières premières et autres approvisionnements							
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)							
Autres achats et charges externes *			18 241	20 493		2 252	10.99
Impôts, taxes et versements assimilés			154	155		1	0.65
Salaires et traitements							
Charges sociales							
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements							
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations							
Dotations aux provisions							
Autres charges			1	4		2	63.22
Total des Charges d'exploitation (II)			18 397	20 652		2 255	10.92
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			4 378	8 309		3 931	47.31
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun							
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)							
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)							

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2019	12	31/12/2018	12	Euros	%
Produits financiers						
Produits financiers de participations (3)	22 873		22 982		109	0.47
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)			79 746		79 746	100.00
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges			80 300		80 300	100.00
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total V	22 873		183 028		160 155	87.50
Charges financières						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Intérêts et charges assimilées (4)	2 907		2 574		333	12.92
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total VI	2 907		2 574		333	12.92
2. Résultat financier (V-VI)	19 966		180 454		160 488	88.94
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	15 588		172 145		156 557	90.94
Produits exceptionnels						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion						
Produits exceptionnels sur opérations en capital	139 746		97		139 649	NS
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Total VII	139 746		97		139 649	NS
Charges exceptionnelles						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion						
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	139 746		80 300		59 446	74.03
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Total VIII	139 746		80 300		59 446	74.03
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)			80 203		80 203	100.00
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)	2 599		21 938		19 339	88.15
Total des produits (I+III+V+VII)	176 637		195 468		18 831	9.63
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	163 649		125 464		38 184	30.43
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	12 989		70 004		57 015	81.45

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
: Redevance de crédit bail immobilier
(3) Dont produits concernant les entreprises liées
(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

22 873 102 688

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 1 783 481.37 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 14 016.34 Euros et dégageant un bénéfice de 12 988.80 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2019 au 31/12/2019.

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Néant.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Néant.

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, 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.

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Dérogations

Néant.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Informations générales complémentaires

La SARL AMC FINANCES est comprise dans le périmètre d'intégration fiscale du groupe en qualité de tête de groupe.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres participations	1 644 545		
Autres titres immobilisés	40 010		
TOTAL	1 684 555		
TOTAL GENERAL	1 684 555		

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres participations		142 102	1 502 443	1 502 443
Autres titres immobilisés			40 010	40 010
TOTAL		142 102	1 542 453	1 542 453
TOTAL GENERAL		142 102	1 542 453	1 542 453

Etat des amortissements

Néant

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

Etat des provisions

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur autres immobilisations financières	40 010				40 010
TOTAL	40 010				40 010
TOTAL GENERAL	40 010				40 010

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Créances rattachées à des participations	1 336 618	28 378	1 308 240
Autres créances clients	8 442	8 442	
Impôts sur les bénéfices	9 109	9 109	
Taxe sur la valeur ajoutée	3 601	3 601	
Groupe et associés	24 424	24 424	
TOTAL	1 382 195	73 955	1 308 240
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice	139 746		

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Fournisseurs et comptes rattachés	14 423	14 423		
Taxe sur la valeur ajoutée	287	287		
Groupe et associés	227 291	227 291		
TOTAL	242 001	242 001		
Montant emprunts et dettes contractés aup.ass.pers.phys.	227 291			

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
Parts Sociales	75.0000	2 000			2 000

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	Non Applicable	
Agencements et aménagements	Non Applicable	
Installations techniques	Non Applicable	
Matériels et outillages	Non Applicable	
Matériel de transport	Non Applicable	
Matériel de bureau	Non Applicable	
Mobilier	Non Applicable	

Titres immobilisés

(PCG Art. 831-2/20 et 832-7)

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré.

Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Créances immobilisées

(PCG Art. 831-2 7°)

Les prêts, dépôts et autres créances ont été évalués à leur valeur nominale.

Les créances immobilisées ont le cas échéant été dépréciées par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Evaluation des créances et des dettes

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

Dépréciation des créances

(PCG Art.831-2/3)

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

Disponibilités en Euros

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

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances rattachées à des participations	18 378
Créances clients et comptes rattachés	1 722
Total	20 101

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes financières diverses	2 857
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 242
Total	9 099

Charges et produits constatés d'avance

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Charges et produits financiers concernant les entreprises liées

(PCG Art. 831-2 et Art. 832-13)

	Charges financières	Produits financiers
Total	2 907	22 873
Dont entreprises liées		22 873

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagements financiers

(PCG Art. 531-2/9)

Engagements donnés

Engagements reçus

Clause de Retour à meilleure Fortune / Abandon C/C IMOVALIS	670 254
Total	670 254

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

Le 05/05/2020
MALLET Michèle - Gérante

ANNEXE

SOMMAIRE

	page
Faits caractéristiques de l'exercice	6
Evènements significatifs postérieurs à la clôture	6
- REGLES ET METHODES COMPTABLES	
Principes et conventions générales	6
Dérogations	6
Permanence ou changement de méthodes	7
Informations générales complémentaires	7
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN	
Etat des immobilisations	7
Etat des amortissements	7
Etat des provisions	8
Etat des échéances des créances et des dettes	8
Composition du capital social	8
Evaluation des immobilisations corporelles	8
Evaluation des amortissements	9
Titres immobilisés	9
Créances immobilisées	9
Evaluation des créances et des dettes	9
Dépréciation des créances	9
Disponibilités en Euros	9
Produits à recevoir	10
Charges à payer	10
Charges et produits constatés d'avance	10
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT	
Charges et produits financiers concernant les entr. liées	10
- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS	
Montant des engagements financiers	10

Handwritten signature and stamp

Handwritten signature

NA = Non Applicable NS = Non significative

AMC FINANCES
Société à responsabilité limitée
au capital de 150 000 euros
Siège social : 10 rue Maryse Bastié
63800 CURNON D AUVERGNE
393 308 671 RCS CLERMONT FERRAND

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 13 OCTOBRE 2020

PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2019

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le résultat bénéficiaire s'élevant à 12 988,80 euros de la manière suivante :

ORIGINE

Résultat de l'exercice	12 988,80 euros
Prélèvement de la somme de sur le poste « Réserves statutaires ou contractuelles	87 011,20 euros

AFFECTATION

A titre de dividendes, soit la somme de	100 000,00 euros	
Total	100 000,00 euros	100 000,00 euros

DISTRIBUTION DE DIVIDENDES

Montant - Mise en paiement - Régime fiscal du dividende

Le dividende unitaire est donc de 50 euros.

Le dividende en numéraire sera mis en paiement au siège social à compter de ce jour.

Pour les personnes physiques fiscalement domiciliées en France, ce dividende est assujéti à l'imposition forfaitaire unique au taux global de 30%, sauf si elles optent à l'imposition de ces revenus au barème progressif de l'impôt sur le revenu. Dans ce dernier cas, l'intégralité du montant ainsi distribué sera éligible à la réfaction de 40% résultant des dispositions de l'article 158-3-2° du Code général des impôts.

RAPPEL DES DIVIDENDES DISTRIBUES

L'Assemblée Générale prend acte de ce que les sommes distribuées à titre de dividendes au titre des trois exercices précédents, ont été les suivantes :

Exercice clos le	Revenus éligibles à la réfaction résultant de l'article 158-3-2° du CGI		Revenus non éligibles à la réfaction résultant de l'article 158-3-2° du CGI	
	Dividendes	Autres revenus	Dividendes	Autres revenus
31 décembre 2018	100 000 euros			
31 décembre 2017	100 000 euros			
31 décembre 2016				

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

Extrait pour copie certifiée conforme

La Gérance

Madame Michèle DE LA CRUZ

