

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 23/05/2022 sous le numéro de dépôt 4603

AMC FINANCES

Société à responsabilité limitée au capital de 150 000 euros

Siège social : 10 rue Maryse Bastié

63800 COURNON D'AUVERGNE

393 308 671 RCS CLERMONT FERRAND

EXTRAIT DU PROCES-VERBAL DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE**DU 5 MAI 2022****PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2021****DEUXIEME RESOLUTION**

L'Assemblée Générale décide d'affecter le résultat bénéficiaire s'élevant à 98 640,23 euros de la manière suivante :

ORIGINE

Résultat de l'exercice	98 640,23 euros
Prélèvement sur le poste « Réserves ordinaires », soit	1 359,77 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 du 5 mai 2022.

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 :

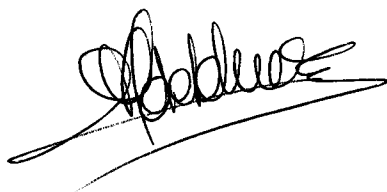
Exercice clos le	Revenus éligibles à la réfaction résultant de l'article 158-3-2° du CGI		Revenus non éligibles à la réfaction résultant de l'article 158-3-2° du CGI	
	Dividendes	Autres revenus	Dividendes	Autres revenus
31 décembre 2020	100 000 euros	/	/	/
31 décembre 2019	100 000 euros	/	/	/
31 décembre 2018	100 000 euros	/	/	/

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

Extrait pour copie certifiée conforme

La Gérance

Madame Michèle DE LA CRUZ



SARL AMC FINANCES

10 Rue Maryse BASTIE

63800 CURNON D AUVERGNE

DEPOT N° 4603

DU 23 MAI 2022

COMPTES ANNUELS

CABINET A2C

18 Rue Valentin HAUY

BP 5 - LA PARDIEU

63000 CLERMONT FERRAND

04.73.44.24.54

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2021 - 12		Exercice N-1 31/12/2020 - 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	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					
	Constructions					
	Installations techniques, matériel et outillage					
	Autres immobilisations corporelles					
	Immobilisations en cours					
	Avances et acomptes					
	Immobilisations financières (2)					
	Participations mises en équivalence					
	Autres participations	264 825		264 825	264 825	
	Créances rattachées à des participations	1 144 708		1 144 708	1 273 722	129 013
	Autres titres immobilisés	40 010	40 010			10.13
	Prêts					
	Autres immobilisations financières					
	Total II	1 449 544	40 010	1 409 534	1 538 547	129 013
ACTIF CIRCULANT	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					
	Créances (3)					
	Clients et comptes rattachés	10 880		10 880	1 889	8 991
	Autres créances	3 282		3 282	8 150	4 867
Comptes de Régularisation	Capital souscrit - appelé, non versé					476.04
	Valeurs mobilières de placement					59.72
	Disponibilités	265 700		265 700	161 643	104 057
	Charges constatées d'avance (3)					64.37
	Total III	279 863		279 863	171 682	108 181
Comptes de Régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)					63.01
	Primes de remboursement des obligations (V)					
	Ecart de conversion actif (VI)					
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)		1 729 406	40 010	1 689 396	1 710 229	20 832

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an
(3) Dont à plus d'un an

13 498

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2021 12	Exercice N-1 31/12/2020 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	1 219 559	1 276 480	56 921	4.46
	Réserves réglementées				
	Autres réserves				
	Report à nouveau				
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	98 640	43 079	55 561	128.98
	Subventions d'investissement Provisions réglementées				
	Total I	1 483 199	1 484 559	1 360	0.09
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				
	Emprunts et dettes financières diverses	142 850	174 763	31 913	18.26
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
Comptes de Régularisation	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	17 373	6 373	11 000	172.62
	Dettes fiscales et sociales	1 725	285	1 440	505.94
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	44 250	44 250		
	Autres dettes				
	Produits constatés d'avance (1)				
	Total IV	206 197	225 670	19 473	8.63
	Ecart de conversion passif (V)				
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)		1 689 396	1 710 229	20 832	1.22

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

206 197

225 670

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2021 12			Exercice N-1 31/12/2020 12		Ecart N/N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
Produits d'exploitation (1)							
Ventes de marchandises							
Production vendue de biens							
Production vendue de services	14 684		14 684	11 351		3 333	29.36
Chiffre d'affaires NET	14 684		14 684	11 351		3 333	29.36
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation							
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges							
Autres produits			3	3		0	7.54
Total des Produits d'exploitation (I)			14 687	11 354		3 333	29.36
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 *			18 416	21 560		3 144	14.58
Impôts, taxes et versements assimilés			309	309			
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	3		1	54.40
Total des Charges d'exploitation (II)			18 726	21 872		3 146	14.38
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			4 039	10 518		6 479	61.60
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 31/12/2021	Exercice N-1 31/12/2020	Ecart N / N-1	
			Euros	%
Produits financiers				
Produits financiers de participations (3)	53 268	25 580	27 689	108.24
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)	51 210	29 924	21 286	71.13
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V	104 478	55 504	48 975	88.24
Charges financières				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	1 799	1 907	108	5.65
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	1 799	1 907	108	5.65
2. Résultat financier (V-VI)	102 679	53 597	49 082	91.58
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	98 640	43 079	55 561	128.98
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital	193 722	62 897	130 825	208.00
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Total VII	193 722	62 897	130 825	208.00
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion				
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	193 722	62 897	130 825	208.00
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Total VIII	193 722	62 897	130 825	208.00
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)				
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)				
Total des produits (I+III+V+VII)	312 887	129 754	183 133	141.14
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	214 247	86 675	127 572	147.18
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	98 640	43 079	55 561	128.98

* 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

13 498 55 504

CABINET A2C

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2021	12	31/12/2020	12	Euros	%
Produits financiers						
Produits financiers de participations (3)	53 268		25 580		27 689	108.24
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)	51 210		29 924		21 286	71.13
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total V	104 478		55 504		48 975	88.24
Charges financières						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Intérêts et charges assimilées (4)	1 799		1 907		108	5.65
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total VI	1 799		1 907		108	5.65
2. Résultat financier (V-VI)	102 679		53 597		49 082	91.58
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	98 640		43 079		55 561	128.98
Produits exceptionnels						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion						
Produits exceptionnels sur opérations en capital	193 722		62 897		130 825	208.00
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Total VII	193 722		62 897		130 825	208.00
Charges exceptionnelles						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion						
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	193 722		62 897		130 825	208.00
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Total VIII	193 722		62 897		130 825	208.00
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)						
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)						
Total des produits (I+III+V+VII)	312 887		129 754		183 133	141.14
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	214 247		86 675		127 572	147.18
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	98 640		43 079		55 561	128.98

* 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

13 498 55 504

· SARL AMC FINANCES

10 Rue Maryse BASTIE

63800 COURNON D AUVERGNE

ANNEXE DU 01/01/2021 AU 31/12/2021

CABINET A2C

18 Rue Valentin HAUY

BP 5 - LA PARDIEU

63000 CLERMONT FERRAND

04.73.44.24.54

ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 1 689 396.40 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 14 684.15 Euros et dégageant un bénéfice de 98 640.23 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2021 au 31/12/2021.

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

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

La mise en oeuvre de la clause de retour à meilleure fortune a entraîné la comptabilisation d'un produit financier de 51.210 euros au titre de l'exercice 2021.

Conséquences de l'événement Covid-19 : IMPACT NON SIGNIFICATIF

L'événement Covid-19 n'a pas eu d'impact significatif sur le patrimoine, la situation financière et les résultats de l'entreprise. Etant toujours en cours à la date d'établissement des comptes annuels, l'entreprise est en incapacité d'en évaluer les conséquences précises sur les exercices à venir.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Information relative aux traitements comptables induits par l'épidémie de Coronavirus

Conformément aux dispositions de l'article L 833-2 du Plan Comptable Général, les comptes annuels de l'entité au 31/12/2021 ont été arrêtés sans aucun ajustement lié à l'épidémie du Coronavirus.

les éléments suivants reflètent uniquement les conditions qui existaient à la date de clôture, sans tenir compte de l'évolution ultérieure de la situation :

- la valeur comptable des actifs et des passifs
- la dépréciation des créances clients
- la dépréciation des immobilisations corporelles et incorporelles
- la dépréciation des stocks
- les impôts différés actifs
- le chiffre d'affaires
- les « covenants » bancaires

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

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.

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

Néant.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres participations	1 538 547		64 708
Autres titres immobilisés	40 010		
TOTAL	1 578 557		64 708
TOTAL GENERAL	1 578 557		64 708

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres participations		193 721	1 409 534	1 409 534
Autres titres immobilisés			40 010	40 010
TOTAL		193 721	1 449 544	1 449 544
TOTAL GENERAL		193 721	1 449 544	1 449 544

Etat des amortissements

Néant

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	1 144 708	13 498	1 131 210
Autres créances clients	10 880	10 880	
Taxe sur la valeur ajoutée	3 282	3 282	
TOTAL	1 158 871	27 661	1 131 210

ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Fournisseurs et comptes rattachés	17 373	17 373		
Taxe sur la valeur ajoutée	1 725	1 725		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	44 250	44 250		
Groupe et associés	142 850	142 850		
TOTAL	206 197	206 197		
Montant emprunts et dettes contractés aup. ass. pers. phys.	142 850			

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.

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.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

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.

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances rattachées à des participations	13 498
Créances clients et comptes rattachés	1 476
Total	14 974

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes financières diverses	1 718
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 483
Total	8 201

Charges et produits constatés d'avance

ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

- 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	1 799	104 478
Dont entreprises liées		104 478

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagements financiers

Engagements donnés

Engagements reçus

Clause de Retour à meilleure Fortune / Abandon C/C IMOVALIS	589 120
Total	589 120

Liste des filiales et participations

(Code du Commerce Art. L 233-15, PCG Art. 832-6, 833-6 et 841-6)

Filiales et participations	Capitaux propres	Quote part du capital détenue en pourcentage	Résultat du dernier exercice clos
A. Renseignements détaillés sur les filiales et participations			
- Filiales (+50% du capital détenu)			
- SARL IMOVALIS	1 262 357	95.00	64 780
- SARL SODIMO	265 162	99.42	32 799
- Participations (10 à 50% du capital détenu)			
- SARL CINETECH	180 039	22.45	31 685
B. Renseignements globaux sur les autres filiales et participations			

ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

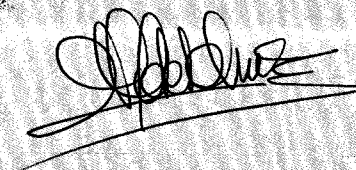
Le 20/04/2022
MALLET Michèle - Gérante

ANNEXE

SOMMAIRE

Faits caractéristiques de l'exercice	page 6
Evènements significatifs postérieurs à la clôture	6
- REGLES ET METHODES COMPTABLES	
Principes et conventions générales	7
Dérogations	7
Permanence ou changement de méthodes	7
Informations générales complémentaires	7
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN	
Etat des immobilisations	8
Etat des amortissements	8
Etat des provisions	8
Etat des échéances des créances et des dettes	8
Composition du capital social	9
Evaluation des immobilisations corporelles	9
Evaluation des amortissements	9
Titres immobilisés	9
Créances immobilisées	9
Evaluation des créances et des dettes	10
Dépréciation des créances	10
Disponibilités en Euros	10
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	11
- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS	
Montant des engagements financiers	11
Liste des filiales et participations (modèle simplifié)	11

"Vrais Copie Certifiée conforme"
Le Gérant



NA = Non Applicable NS = Non significative