

RCS : ANNECY Code greffe : 7401

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2000 B 00255 Numéro SIREN : 431 253 012 Nom ou dénomination : A.M.M. & ASSOCIES

Ce dépôt a été enregistré le 09/06/2022 sous le numéro de dépôt B2022/007222

Bilan

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2021 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2020 (12 mois)		Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
Capital souscrit non appelé (0)					
Actif immobilisé					
Frais d'établissement					
Recherche et développement					
Concessions, brevets, droits similaires					
Fonds commercial	159 956		159 956	159 956	
Autres immobilisations incorporelles	10 969	10 969			
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles					
Terrains					
Constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels					
Autres immobilisations corporelles	436 793	287 944	148 849	160 019	- 11 170
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes					
Participations évaluées selon mise en équivalence					
Autres participations					
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières	1 710		1 710	1 710	
TOTAL (I)	609 428	298 913	310 515	321 685	- 11 170
Actif circulant					
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					
Clients et comptes rattachés	498 936	5 410	493 526	368 414	125 112
Autres créances					
. Fournisseurs débiteurs	5 086		5 086	9 715	- 4 629
. Personnel					
. Organismes sociaux				8 719	- 8 719
. Etat, impôts sur les bénéfices				16 811	- 16 811
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	27 780		27 780	30 212	- 2 432
. Autres	120		120	1 555	- 1 435
Capital souscrit et appelé, non versé					
Valeurs mobilières de placement					
Disponibilités	351 088		351 088	263 148	87 940
Instruments financiers à terme et jetons détenus					
Charges constatées d'avance	115 570		115 570	78 601	36 969
TOTAL (II)	998 580	5 410	993 170	777 174	215 996
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)					
Primes de remboursement des obligations (IV)					
Ecart de conversion et différences d'évaluation actif (V)					
TOTAL ACTIF (0 à V)	1 608 008	304 323	1 303 685	1 098 860	204 825

Bilan (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2021 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2020 (12 mois)	Variation
Capitaux Propres			
Capital social ou individuel (dont versé : 60 980)	60 980	60 980	
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	67 167	67 167	
Ecart de réévaluation			
Réserve légale	6 098	6 098	
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves	270 106	276 106	- 6 000
Report à nouveau	-1 520		- 1 520
Résultat de l'exercice	7 046	-1 520	8 566
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
Résultat de l'exercice précédent à affecter			
TOTAL (I)	409 877	408 831	1 046
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
TOTAL (II)			
Provisions pour risques et charges			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges			
TOTAL (III)			
Emprunts et dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres Emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
. Emprunts	340 410	204 944	135 466
. Découverts, concours bancaires	400	394	6
Emprunts et dettes financières diverses			
. Divers			
. Associés	158	7 195	- 7 037
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	155 414	184 750	- 29 336
Dettes fiscales et sociales			
. Personnel	45 492	40 670	4 822
. Organismes sociaux	106 755	111 332	- 4 577
. Etat, impôts sur les bénéfices	2 103		2 103
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	98 841	83 522	15 319
. Etat, obligations cautionnées			
. Autres impôts, taxes et assimilés	5 990	5 296	694
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	614	5 865	- 5 251
Instruments financiers à terme			
Produits constatés d'avance	137 630	46 059	91 571
TOTAL (IV)	893 808	690 028	203 780
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif(V)			
TOTAL PASSIF (I à V)	1 303 685	1 098 860	204 825

Annexes**SARL A.M.M. & Associés****ANNEXE**

Période du 01/01/2021 au 31/12/2021

Aux comptes annuels présentée en EUROS

Edité le 29/03/2022

PREAMBULE

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2021 dont le total est de 1 303 685,07 E et au compte de résultat de l'exercice dégagant un résultat de 7 045,87 E, présenté sous forme de liste.

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

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

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois recouvrant la période du 01/01/2020 au 31/12/2020.

SARL A.M.M. & Associés**ANNEXE**

Période du 01/01/2021 au 31/12/2021

Aux comptes annuels présentée en EUROS

Edité le 29/03/2022

1 - REGLES ET METHODES COMPTABLES

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,

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.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes:

1.1 - IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue :

Type	Durée
Logiciels informatiques	de 01 à 03 ans
Brevets	07 ans
Agencements, aménagements des terrains	de 06 à 10 ans
Constructions	de 10 à 20 ans
Agencement des constructions	12 ans
Matériel et outillage industriels	05 ans
Agencements, aménagements, installations	de 06 à 10 ans
Matériel de transport	04 ans
Matériel de bureau et informatique	de 03 à 10 ans
Mobilier	de 05 à 10 ans

SARL A.M.M. & Associés**ANNEXE**

Période du 01/01/2021 au 31/12/2021

Aux comptes annuels présentée en EUROS

Edité le 29/03/2022

1.2 - IMMOBILISATIONS FINANCIERES ET VALEURS MOBILIERES 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 dépréciation est constatée pour le montant de la différence.

1.3 - CREANCES ET DETTES

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

1.4 - FONDS COMMERCIAL

Le fonds commercial n'est pas amorti mais fait l'objet d'un test de dépréciation au minimum une fois par an, et dès qu'il existe un indice de perte de valeur. Ce test conduit à constater une dépréciation lorsque la valeur d'usage du fonds commercial est inférieure à sa valeur nette comptable.

AMM & Associés

SARL au capital de 60.980 €

Siège : Z.A. d'Aléry – 28 impasse de la Futaie

74960 CRAN GEVRIER

RCS : ANNECY 431 253 012

RÉSOLUTION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT**Exercice clos le 31 décembre 2021****I – Texte de la Décision d'affectation**

L'Associée Unique décide d'affecter le bénéfice net comptable de l'exercice s'élevant à 7.045,87 € de la façon suivante :

1/ A l'apurement du compte « Report à Nouveau », soit la somme de : 1.519,56 €

2/ Le solde, soit la somme de : 5.526,31 €

Augmentée d'une somme prélevée sur les « Autres Réserves » de : 473,69 €

A titre de distribution de dividendes à l'associée unique, soit : 6.000,00 €

La mise en paiement des dividendes interviendra à l'issue de la présente assemblée.

Conformément à l'article 243 bis du Code Général des Impôts, l'associée unique constate que le dividende ci-dessus constituera pour l'associée unique un revenu distribué éligible à l'abattement de 40 % mentionné au 2° du 3 de l'article 158 de ce Code.

<u>exercice clos le</u>	<u>dividende par part</u>
31/12/2018	1,50 €
31/12/2019	1,50 €
31/12/2020	1,50 €

II - Adoption

Cette décision a été adoptée dans son intégralité par l'Associée Unique en date du 2 juin 2022.

Certifié conforme, le Gérant

