

RCS : RODEZ  
Code greffe : 1203

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2007 B 00001  
Numéro SIREN : 493 517 478  
Nom ou dénomination : AM NEGOCE

Ce dépôt a été enregistré le 08/11/2022 sous le numéro de dépôt 6182

# AM NEGOCE

Société par actions simplifiée  
au capital de 72 000 euros  
Siège social : Ladeyrolles  
12330 MOURET  
493 517 478 RCS RODEZ

## ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 30 juin 2022

### Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2021

#### DEUXIÈME RÉOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2021 s'élevant à 21 462,32 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	21 462,32 euros
A la réserve légale	1 073,12 euros
Solde	<u>20 389,20 euros</u>
Un prélèvement sur les réserves sur le compte "autres réserves"	9 610,80 euros
Les sommes distribuables s'élevant ainsi à	30 000,00 euros
A titre de dividendes Soit 83,33 euros par action	30 000,00 euros

Le dividende sera mis en paiement au siège social à compter du 30 septembre 2022.

L'Assemblée Générale prend acte que les associés ont été informés que :

- depuis le 1er janvier 2018, les revenus distribués sont soumis à un prélèvement forfaitaire unique (PFU ou "flat tax") de 30%, soit 12,8% au titre de l'impôt sur le revenu et 17,2% de prélèvements sociaux,
- le prélèvement forfaitaire obligatoire non libératoire de l'impôt sur le revenu est maintenu mais son taux est aligné sur celui du PFU (12,8 % - CGI, art. 117 quater),

- peuvent demander à être dispensées du prélèvement forfaitaire non libératoire de 12,8% au titre de l'impôt sur le revenu les personnes physiques appartenant à un foyer fiscal dont le revenu fiscal de référence de l'avant-dernière année est inférieur à 50 000 euros (contribuables célibataires, divorcés ou veufs) ou 75 000 euros (contribuables soumis à une imposition commune) ; la demande de dispense doit être formulée, sous la responsabilité de l'associé, au plus tard le 30 novembre de l'année précédant le paiement du dividende,

- l'option pour une imposition du dividende au barème progressif reste possible et doit être indiquée sur la déclaration de revenus ; dans ce cas, le prélèvement forfaitaire non libératoire de 12,8% sera déduit de l'impôt dû. L'abattement de 40% sera maintenu mais les prélèvements sociaux seront assis sur le montant avant abattement.

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2021 éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 30 000 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

Il a en outre été rappelé aux associés que, conformément aux dispositions de l'article L. 136-7 du Code de la sécurité sociale, les prélèvements sociaux sur les dividendes versés aux personnes physiques fiscalement domiciliées en France sont soumis aux mêmes règles que le prélèvement mentionné à l'article 117 quater du Code général des impôts, c'est-à-dire prélevés à la source par l'établissement payeur, lorsque ce dernier est établi en France, et versés au Trésor dans les quinze premiers jours du mois suivant celui du paiement des dividendes.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte que les dividendes distribués au titre des trois derniers exercices ont été les suivants :

*Exercice clos le 31/12/2018 : Néant*

*Exercice clos le 31/12/2019 : Néant*

*Exercice clos le 31/12/2020 :*

44 500 euros, soit 158,93 euros par titre

dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 44 500 euros

### **Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 30 juin 2022**

***Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés.***

**Certifié conforme  
Le Président  
Alain MAGNES**



Désignation de l'entreprise : <b>SAS AM NEGOCE</b>		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * <b>12</b>							
Adresse de l'entreprise : <b>Ladeyrolles</b>		Durée de l'exercice précédent * <b>12</b>							
Numéro SIRET * <b>4 9 3 5 1 7 4 7 8 0 0 0 2 7</b>		Néant <input type="checkbox"/>							
		Exercice N. clos le, <b>31122021</b>							
		N-1 <b>31122020</b>							
		Brut 1	Amortissements, provisions 2						
		Net 3	Net 4						
Capital souscrit non appelé (I)		AA							
ACTIF IMMOBILISE *	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB	AC					
		Frais de développement*	CX	CC					
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	AC					
		Fonds commercial (1)	AH	AI					
		Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK					
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM					
		Terrains	AN	AC					
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Constructions	AP	AC					
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS	23 886	18 688	5 198	6 841	
		Autres immobilisations corporelles	AT	AU	246 939	77 148	169 791	92 067	
		Immobilisations en cours	AV	AW					
		Avances et acomptes	AX	AY					
		IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS	CT				
			Autres participations	CU	CV				
	Créances rattachées à des participations		BB	BC					
	Autres titres immobilisés		BD	BE	100		100	100	
	Prêts	BF	BG						
	Autres immobilisations financières *	BH	BI	4 700		4 700	4 700		
<b>TOTAL (II)</b>		<b>BJ</b>	<b>BK</b>	<b>275 625</b>	<b>95 837</b>	<b>179 788</b>	<b>103 708</b>		
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	BM					
		En cours de production de biens	BN	BC					
		En cours de production de services	BP	BQ					
		Produits intermédiaires et finis	BR	BS					
		Marchandises	BT	BU	135 255		135 255	149 960	
	CREANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW					
		Clients et comptes rattachés (3) *	BX	BY	373 070		373 070	134 720	
		Autres créances (3)	BZ	CA	90 057		90 057	117 833	
	DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC					
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres : .....)	CD	CE					
Disponibilités		CF	CG	153 928		153 928	149 290		
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3) *	CH	CI	1 541		1 541	3 083		
	<b>TOTAL (III)</b>	<b>CJ</b>	<b>CK</b>	<b>753 850</b>		<b>753 850</b>	<b>554 886</b>		
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW							
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM							
	Ecarts de conversion actif * (VI)	CN							
<b>TOTAL GENERAL (I à VI)</b>		<b>CO</b>	<b>1A</b>	<b>1 029 475</b>	<b>95 837</b>	<b>933 639</b>	<b>658 594</b>		
Renvois : (1) Dont droit au bail:			(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes:	CP	4 700	(3) Part à plus d'un an :	CR		
Clause de réserve de propriété: *	Immobilisations:		Stocks :			Créances :			

CERTIFIE CONFORME

Désignation de l'entreprise <b>SAS AM NEGOCE</b>		Néant <input type="checkbox"/> *		
		Exercice N	Exercice N-1	
<b>CAPITAUX PROPRES</b>	Capital social ou individuel (1) * (Dont versé : ..... 96 000 ..... )	DA	96 000	56 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB	24 000	24 000
	Ecarts de réévaluation (2) * (dont écart d'équivalence <input type="checkbox"/> EK <input type="checkbox"/> )	DC		
	Réserve légale (3)	DD	4 260	4 213
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE		
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <input type="checkbox"/> B1 <input type="checkbox"/> )	DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* <input type="checkbox"/> EJ <input type="checkbox"/> )	DG	28 376	26 031
	Report à nouveau	DH		
	<b>RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)</b>	DI	<b>21 462</b>	<b>46 892</b>
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK		
	<b>TOTAL (I)</b>	DL	<b>174 099</b>	<b>157 136</b>
	<b>Autres fonds propres</b>	Produit des émissions de titres participatifs	DM	
Avances conditionnées		DN		
<b>TOTAL (II)</b>		DO		
<b>Provisions pour risques et charges</b>	Provisions pour risques	DP		
	Provisions pour charges	DQ		
	<b>TOTAL (III)</b>	DR		
<b>DETTES (4)</b>	Emprunts obligataires convertibles	DS		
	Autres emprunts obligataires	DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	197 519	102 061
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <input type="checkbox"/> EI <input type="checkbox"/> )	DV		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	485 340	351 656
	Dettes fiscales et sociales	DY	67 060	29 739
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		
Autres dettes	EA	9 621	18 002	
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB		
<b>TOTAL (IV)</b>	EC	<b>759 540</b>	<b>501 458</b>	
Ecarts de conversion passif *	(V)	ED		
<b>TOTAL GENERAL (I à V)</b>	EE	<b>933 639</b>	<b>658 594</b>	
<b>RENVOIS</b>	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	1B		
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Ecart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	1C		
		1D		
		1E		
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF		
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	759 540	501 458	
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH			

**AM NEGOCE**

**ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS**

**EXERCICE CLOS LE 31 12 2021**

# Règles et Méthodes Comptables

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **933 639** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **1 724 210** euros et un total **charges** de **1 702 747** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **21 462** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2021** et finit le **31/12/2021**.

Il a une durée de **12** mois.

Les notes et tableaux présentés ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis par les dirigeants de l'entreprise.

## FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Aucun fait susceptible d'avoir une incidence comptable n'est à signaler sur l'exercice.

## REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base

:

- continuité de l'exploitation.
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre.
- indépendance des exercices.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions des règlements de l'Autorité des Normes Comptables relatifs au Plan Comptable Général .

### Immobilisations

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires) minoré des remises, rabais et escomptes obtenus.

Les frais d'acquisition (droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes), ainsi que les coûts des emprunts directement attribuables à l'acquisition ou à la production d'immobilisations sont comptabilisés en charges.

### Amortissements

Les amortissements sont calculés selon le mode linéaire ou dégressif (fiscal) en fonction de la durée normale d'utilisation du bien.

## Règles et Méthodes Comptables

### Immobilisations non décomposables :

Conformément aux mesures de simplifications pour les PME, ces immobilisations sont amorties sur la durée d'usage fiscalement admise.

### Immobilisations décomposables :

Si les éléments d'un actif ont des durées d'utilisation différentes, chaque élément est comptabilisé séparément et un plan d'amortissement propre à chacun est retenu.

La dépréciation des immobilisations est évaluée par l'entité à chaque clôture, au moyen de test de dépréciation effectué dès qu'existe un indice de perte de valeur.

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

Catégorie	Mode	Durée
Agencements et aménagements	Linéaire	7 à 15 ans
Matériels et outillages	Linéaire	3 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	4 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	3 à 5 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans

### Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires), au dernier prix d'achat connu. Les frais de stockage n'ont pas été pris en compte pour l'évaluation des stocks.

Les éventuels produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production. Les charges indirectes de fabrication ont été prises en compte sur la base des capacités normales de production de l'entreprise, à l'exclusion de tous coûts de sous-activité et de stockage.

Les stocks et en cours ont, le cas échéant, été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la date de clôture de l'exercice.

### Créances et dettes

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

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.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

### Disponibilités

## Règles et Méthodes Comptables

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

## Immobilisations

	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2021
		Augmentations		Diminutions		
		Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
<b>INCORPORELLES</b>						
Frais d'établissement et de développement						
Autres						
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>						
<b>CORPORELLES</b>						
Terrains						
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencé aménagement						
Instal technique, matériel outillage industriels	23 886					23 886
Instal., agencement, aménagement divers	130 429		26 663			157 092
Matériel de transport	14 607		103 269		34 769	83 107
Matériel de bureau, mobilier	4 333		2 408			6 740
Emballages récupérables et divers						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>	<b>173 254</b>		<b>132 340</b>		<b>34 769</b>	<b>270 825</b>
<b>FINANCIERES</b>						
Participations évaluées en équivalence						
Autres participations						
Autres titres immobilisés	100					100
Prêts et autres immobilisations financières	4 700					4 700
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>	<b>4 800</b>					<b>4 800</b>
<b>TOTAL</b>	<b>178 054</b>		<b>132 340</b>		<b>34 769</b>	<b>275 625</b>

## Amortissements

	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2021
		Dotations	Diminutions	
<b>INCORPORELLES</b>				
Frais d'établissement et de développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>				
<b>CORPORELLES</b>				
Terrains				
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
Instal technique, matériel outillage industriels	17 045	1 643		18 688
Autres Instal., agencement, aménagement divers	46 900	11 186		58 086
Matériel de transport	7 060	8 190	451	14 800
Matériel de bureau, mobilier	3 340	922		4 263
Emballages récupérables et divers				
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>	<b>74 346</b>	<b>21 941</b>	<b>451</b>	<b>95 837</b>
<b>TOTAL</b>	<b>74 346</b>	<b>21 941</b>	<b>451</b>	<b>95 837</b>

	Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires						Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Dotations			Reprises			
	Différentiel de durée et au	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et au	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Fonds commercial							
Autres immobilisations incorporelles							
<b>TOTAL IMMOB INCORPORELLES</b>							
Terrains							
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agencé aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
<b>TOTAL IMMOB CORPORELLES</b>							
Frais d'acquisition de titres de participation							
<b>TOTAL</b>							
<b>TOTAL GENERAL NON VENTILE</b>							

## Produits à recevoir

31/12/2021

<b>Total des Produits à recevoir</b>		<b>105 210</b>
<b>Autres créances clients</b> CLIENTS - FACTURES A ETABLIR	105 210	<b>105 210</b>

## Charges à payer

		31/12/2021
<b>Total des Charges à payer</b>		<b>52 331</b>
<b>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</b>		<b>43 836</b>
FOURNISSEURS - FACT. NON PARV.	43 836	
<b>Dettes fiscales et sociales</b>		<b>8 495</b>
GERANT REM & COT TNS A PAYER	7 912	
ETAT - AUTRES CHARGES A PAYER	130	
Compte n°448630	453	

## Charges constatées d'avance

	Période	Montants	31/12/2021
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION		1 541	1 541
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			1 541

## Capital social

	31/12/2021	Nombre	Val. Nominale	Montant
<b>ACTIONS / PARTS SOCIALES</b>	Du capital social début exercice	360,00	266,6667	96 000,00
	Emises pendant l'exercice			
	Remboursées pendant l'exercice			
	<b>Du capital social fin d'exercice</b>	<b>360,00</b>	<b>266,6667</b>	<b>96 000,00</b>