



RCS : FREJUS

Code greffe : 8303

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1986 B 40018

Numéro SIREN : 335 062 741

Nom ou dénomination : A.U.M. FINANCES

Ce dépôt a été enregistré le 30/03/2017 sous le numéro de dépôt 827

GREFFE du TRIBUNAL du COMMERCE de FREJUS

DÉPÔT DU

30 MARS 2017

A.U.M. FINANCES

Société à responsabilité limitée

au capital de 152 500 euros

Siège social : Zone Artisanale Route des Plages

83990 SAINT TROPEZ

335 062 741 RCS FREJUS

N° 2017 3827

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE

DU 14 MARS 2017

AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2016

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le résultat bénéficiaire s'élevant à 24 669 euros de la manière suivante :

ORIGINE

Résultat de l'exercice

24 669 euros

AFFECTATION

Dotation aux réserves :

Aux autres réserves, soit

24 669 euros

Total

24 669 euros

24 669 euros

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/ou AGOE du	Revenus éligibles à l'abattement		Revenus non éligibles à l'abattement
	Dividendes	Autres revenus distribués	
AGOE du 30 07 2016	33 300	-	-
30 septembre 2015	-	-	-
AGOE 30 09 2015	10 000	-	-
30 septembre 2014	25 000	-	-
AGOE du 17 07 2014	25 000	-	-
30 septembre 2013	-	-	-

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

Pour copie certifiée conforme

La Gérance

30 MARS 2017

N° 2017 3827

SARL A.U.M. Finances

Plaquette

30/09/2016

**Certifiés conformes
La gérance**

COPIE CERTIFIÉE
CONFORME

Bilan actif

SARL A.U.M. Finances

N° SIRET : 33506274100012
Au : 30/09/2016

* Mission de Présentation-Voir l'attestation

Actif			Exercice			Exercice précédent
			Montant brut	Amort. ou Prov.	Montant net	au : 30/09/2015
Capital souscrit non appelé						
Actif immobilisé	Immobilisations incorporelles	Frais d'établissement				
		Frais de développement				
		Concessions, brevets et droits similaires				
		Fonds commercial (1)				
		Autres immobilisations incorporelles	3 764	3 764		
		Immobilisations incorporelles en cours				
		Avances et acomptes				
		TOTAL	3 764	3 764		
	Immobilisations corporelles	Terrains				
		Constructions				
		Inst. techniques, mat. out. industriels				
		Autres immobilisations corporelles	526	526		
		Immobilisations en cours				
		Avances et acomptes				
		TOTAL	526	526		
	Immobilisations financières ²⁾	Participations évaluées par équivalence				
		Autres participations	266 694		266 694	266 694
		Créances rattachées à des participations				
		Titres immob. de l'activité de portefeuille				
		Autres titres immobilisés				
		Prêts				
		Autres immobilisations financières	1 060		1 060	1 060
		TOTAL	267 754		267 754	267 754
Total de l'actif immobilisé			272 044	4 290	267 754	267 754
Actif circulant	Stocks	Matières premières, approvisionnements				
		En cours de production de biens				
		En cours de production de services				
		Produits intermédiaires et finis				
		Marchandises				
		TOTAL				
	Avances et acomptes versés sur commandes					
	Créances ³⁾	Clients et comptes rattachés	282 000		282 000	336 000
		Autres créances	113 632		113 632	185 643
		Capital souscrit et appelé, non versé				
		TOTAL	395 632		395 632	521 643
	Divers	Valeurs mobilières de placement	169 188		169 188	164 173
(dont actions propres :)						
Instruments de trésorerie						
Disponibilités		5 312		5 312	7 789	
	TOTAL	174 500		174 500	171 963	
Charges constatées d'avance			9 945		9 945	8 784
Total de l'actif circulant			580 078		580 078	702 390
Frais d'émission d'emprunts à étaler						
Primes de remboursement des emprunts						
Écarts de conversion actif						
TOTAL DE L'ACTIF			852 123	4 290	847 832	970 144
Renvois :			(1) Dont droit au bail			
			(2) Dont part à moins d'un an (brut) des immobilisations financières			1 060
			(3) Dont créances à plus d'un an (brut)		109 038	
Clause de réserve de propriété			Immobilisations	Stocks	Créances clients	

Bilan passif

SARL A.U.M. Finances

Au: 30/09/2016

* Mission de Présentation-Voir l'attestation

Passif		Exercice	Exercice précédent
Capitaux propres	Capital (dont versé : 152 500)	152 500	152 500
	Primes d'émission, de fusion, d'apport		
	Ecart de réévaluation		
	Ecart d'équivalence		
	Réserves		
	Réserve légale	15 250	15 250
	Réserves statutaires		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	272 370	279 121
	Report à nouveau		
Aut. fonds propres	Résultats antérieurs en instance d'affectation		
	Résultat de la période (bénéfice ou perte)	24 669	26 549
	Situation nette avant répartition	464 790	473 420
	Subvention d'investissement		
	Provisions réglementées		
Total		464 790	473 420
Provisions	Titres participatifs		
	Avances conditionnées		
Total			
Dettes	Emprunts et dettes assimilées		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		
	Emprunts et dettes financières divers (3)	210 617	230 999
Total		210 617	230 999
	Avances et acomptes reçus sur commandes (1)		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	560	1 800
	Dettes fiscales et sociales	171 864	263 924
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes		
Total		172 424	265 724
Produits constatés d'avance			
Total des dettes et des produits constatés d'avance		383 042	496 724
Écart de conversion passif			
TOTAL DU PASSIF		847 832	970 144
	Crédit-bail immobilier		
	Crédit-bail mobilier		
	Effets portés à l'escompte et non échus		
	Dettes et produits constatés d'avance, sauf (1), à plus d'un an	210 617	
	à moins d'un an	172 424	496 724
Renvois : (2) dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques			
(3) dont emprunts participatifs			

Compte de résultat

SARL A.U.M. Finances

Périodes 01/10/2014 30/09/2015 Durées 12 mois
01/10/2015 30/09/2016 12 mois

* Mission de Présentation-Voir l'attestation

	France	Exportation	Total	Exercice précédent
Produits d'exploitation	Ventes de marchandises			
	Production vendue : - Biens			
	- Services	385 000	385 000	460 000
	Chiffre d'affaires net	385 000	385 000	460 000
	Production stockée			
	production immobilisée			
	Produits nets partiels sur opérations à long terme			
Charges d'exploitation	Subventions d'exploitation			
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges		602	
	Autres produits			
	Total		385 602	460 000
	Marchandises Achat			
	Variation de stocks			
	Matières premières et autres approvisionnements Achat		19	39
Opér. commun	Autres achats et charges externes (3)		48 334	55 283
	Impôts, taxes et versements assimilés		4 380	4 189
	Salaires et traitements		182 558	231 665
	Charges sociales		123 163	139 484
	Dotations d'exploitation	amortissements provisions		
	- sur immobilisations			
	- sur actif circulant			
Produits financiers	- pour risques et charges			
	Autres charges		45	
	Total		358 501	430 663
	Résultat d'exploitation	A	27 100	29 336
	Bénéfice attribué ou perte transférée	B		
	Perte supportée ou bénéfice transféré	C		
Charges financières	Produits financiers de participations (4)			
	Produits financiers d'autres valeurs mobilières de placement et créances d'actif immobilisé (4)			
	Autres intérêts et produits assimilés (4)		2 829	2 117
	Reprises sur provisions, transferts de charges			
	Différences positives de change			
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			
	Total		2 829	2 117
Résultat financier	Dotations financières aux amortissements et provisions			
	Intérêts et charges assimilées (5)		408	428
	Différences négatives de change			
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement			
	Total		408	428
	Résultat financier	D	2 420	1 689
	RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔT (± A ± B - C ± D)	E	29 521	31 026

Compte de résultat

SARL A.U.M. Finances

Périodes 01/10/2014 30/09/2015 Durées 12 mois
01/10/2015 30/09/2016 12 mois

* Mission de Présentation-Voir l'attestation

		Total	Exercice précédent
Produits exceptionnels	Produits exceptionnels sur opérations de gestion		0
	Produits exceptionnels sur opérations en capital		
	Reprises sur provisions et transferts de charge		
	Total		0
Charges exceptionnelles	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
	Total		
Résultat exceptionnel		F	0
Participation des salariés aux résultats		G	
Impôt sur les bénéfices		H	4 477
BÉNÉFICE OU PERTE ($\pm E \pm F - G - H$)		24 669	26 549
Renvois			
(1) Dont	produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs		
	incidence après impôt des corrections d'erreurs		
(2) Dont	charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs		
	incidence après impôt des corrections d'erreurs		
(3) Y compris	- redevances de crédit-bail mobilier	1 454	1 656
	- redevances de crédit-bail immobilier		
(4) Dont	produits concernant les entités liées		
(5) Dont	intérêts concernant les entités liées		



SARL A.U.M. Finances

Annexe de base aux comptes de l'exercice
clos le 30/09/2016

Table des matières

1. Faits caractéristiques de l'exercice	2
1.1. Evénements principaux.....	2
1.2. Principes, règles et méthodes comptables.....	2
2. Informations relatives au bilan.....	3
2.1. Actif	3
2.1.1. Immobilisations incorporelles.....	3
2.1.2. Immobilisations corporelles.....	3
2.1.2.1. Principaux mouvements de l'exercice.....	3
2.1.2.2. Modes d'amortissement	4
2.1.3. Immobilisations financières	4
2.1.4. Stocks.....	4
2.1.4.1. Stocks de produits achetés.....	4
2.1.4.2. Stocks de produits fabriqués	5
2.1.5. Produits à recevoir	5
2.1.6. Créances	6
2.1.7. Disponibilités et divers	7
2.2. Passif.....	7
2.2.1. Capitaux propres	7
2.2.1.1. Tableau de variation des capitaux propres	7
2.2.1.2. Capital.....	8
2.2.2. Provisions pour risques et charges	8
2.2.3. Dettes financières et autres dettes	9
2.2.4. Charges à payer	12
3. Informations relatives au compte de résultat.....	13
4. Crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE)	14
5. Impôt sur les bénéfices	15
6. Autres informations	16
6.1. Provisions pour indemnités de départ en retraite et autres engagements postérieurs à l'emploi	16
6.2. Engagements pris en matière de crédit-bail.....	16
6.3. Engagements hors bilan	16

1. Faits caractéristiques de l'exercice

1.1. Evénements principaux

Aucun événement et fait significatif n'est survenu au cours de l'exercice.

1.2. Principes, règles et méthodes comptables

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du code de commerce et du règlement 2014-03 de l'ANC.

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.

2. Informations relatives au bilan

2.1. Actif

2.1.1. Immobilisations incorporelles

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, après déduction des rabais, remises et escomptes de règlement ou à leur coût de production.

Une dépréciation est comptabilisée quand la valeur actuelle d'un actif est inférieure à la valeur nette comptable.

2.1.2. Immobilisations corporelles

2.1.2.1. Principaux mouvements de l'exercice

	Augmentations		Diminutions	
	Réévaluation	Acquisition Apports Virements	Virements poste à poste	Cessions rebuts
Installations techniques, matériel et outillage industriels	-	-	-	-
Installations générales, agencements, aménagements divers	-	-	-	-
Matériel de transport	-	-	-	-
Matériel de bureau et informatique, mobilier	-	-	-	-
Emballages récupérables et divers	-	-	-	-
Immobilisations corporelles en cours	-	-	-	-
Avances et acomptes	-	-	-	-

2.1.2.2. Modes d'amortissement

Types d'immobilisations	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	20 ans
Matériel et outillage	Linéaire	5 ans
Installations générales	Linéaire	7 ans
Matériel de transport	Linéaire	5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	5 ans
Mobilier de bureau	Linéaire	5 ans

2.1.3. Immobilisations financières

	Augmentations		Diminutions	
	Réévaluation	Acquisition apports Virements	Virement poste à poste	Cessions Rebuts
Participations évaluées par équivalence	-	-	-	-
Titres de participation (y compris évaluées par équivalence, ci-dessus)	-	-	-	-
Créances rattachées à des participations	-	-	-	-
Autres titres immobilisés	-	-	-	-
Prêts et autres immobilisations financières	-	-	-	-

2.1.4. Stocks

2.1.4.1. Stocks de produits achetés

Non applicable

2.1.4.2. Stocks de produits fabriqués

Non applicable

2.1.5. Produits à recevoir

Libellés	Montant
INTERETS COURUS	
Immobilisations financières	-
Participations groupe	-
Participations Hors groupe	-
Clients	-
Associés	-
Valeurs mobilières de placements	2 006
AUTRES PRODUITS	
Factures à établir	54 000
RRR à obtenir, avoirs à recevoir	-
Personnel	-
Sécurité sociale	-
Etat	1 255
Divers	-
TOTAL	57 261

2.1.6. Créances

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

	ETAT DES CREANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
DE L'ACTIF IMMOBILISE	Créances rattachés à des participations	-	-	-
	Prêts	-	-	-
	Autres immobilisation financières	1 060	-	1 060
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	-	-	-
	Autres créances clients	282 000	282 000	-
	Créance représentative des titres prêtés ou remis en garantie	-	-	-
	Personnel et comptes rattachés	-	-	-
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	-	-	-
	Etat et autres collectivités publiques	Impôt sur les bénéfices	1 286	1 286
		Taxe sur la valeur ajoutée	1 686	1 686
		Autres impôts, taxes et versement assimilés	-	-
		Divers	1 255	1 255
	Groupes et associés	109 039	-	109 039
	Débiteur divers	367	367	-
	Charges constatées d'avance	9 945	9 945	-
TOTAUX		406 638	296 539	110 099

2.1.7. Disponibilités et divers

Différence d'évaluation sur les valeurs mobilières de placement

La valeur liquidative des VMP détenues à la date de clôture est de 194 446 €. Cette valorisation représente une plus-value latente non comptabilisée en produits de 25 258 €, mais déjà fiscalisée dont 3 789 € au titre de la charge d'impôt société de l'exercice.

2.2. Passif

2.2.1. Capitaux propres

2.2.1.1. Tableau de variation des capitaux propres

Libellés	N-1	+	-	N
Capital	152 500	-	-	152 500
Primes, réserves et écarts	294 371	26 550	33 300	287 621
Report à nouveau	-	-	-	-
Résultat	26 550	-	1 880	24 669
Subventions d'investissement	-	-	-	-
Provisions réglementées	-	-	-	-
Autres	-	-	-	-

2.2.1.2. Capital

Le capital est composé de 500 parts sociales de 305 euros de valeur nominale.

Il n'y a pas eu de changement au cours de l'exercice.

2.2.2. Provisions pour risques et charges

Nature des provisions	Début exercice 1	Dotations exercice 2	Reprises exercice 3	Fin exercice 4
Litiges	-	-	-	-
Garanties données clients	-	-	-	-
Pertes marchés à terme	-	-	-	-
Amendes et pénalités	-	-	-	-
Pertes de change	-	-	-	-
Pensions et obligations similaires	-	-	-	-
Impôts	-	-	-	-
Renouvellement immobilisation	-	-	-	-
Gros. Entretien, grosses révisions	-	-	-	-
Ch. Soc. Fisc. / congés à payer	-	-	-	-
Autres Provisions pour risques et charges	-	-	-	-
TOTAL	0	0	0	0

2.2.3. Dettes financières et autres dettes

	Montant brut	A 1 an au plus	A + d'1 an et 5 ans au +	A + de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles	-	-	-	-
Autres emprunts obligataires	-	-	-	-
Emprunts et dettes établissement de crédit				
- A 1 an max à l'origine	-	-	-	-
- A + d'1 à l'origine	-	-	-	-
Emprunts et dettes financières Divers	-	-	-	-
Fournisseur et comptes rattachés	561	561	-	-
Personnel et comptes rattachés	103 554	103 554	-	-
Sécurité sociales et autres organismes	51 668	51 668	-	-
Impôts sur les bénéfices	-	-	-	-
TVA	13 000	13 000	-	-
Obligations cautionnées	-	-	-	-
Autres impôts et taxes	3 642	3 642	-	-
Dettes sur immobilisation Et comptes rattachés	-	-	-	-
Groupe et associés	210 618	-	210 618	-
Autres dettes	-	-	-	-
Dettes titres empruntés ou rem. Garant	-	-	-	-
Produits constatés d'avance	-	-	-	-
TOTAL	383 043	172 425	210 618	-

2.2.4. Charges à payer

Libellés	Montant
CONGES A PAYER	
Congés provisionnés	3 680
Charges sociales provisionnées	1 104
Charges fiscales provisionnées	-
INTERETS COURUS	
Emprunts et dettes assimilées	-
Dettes part. groupes	-
Dettes part. hors groupes	-
Dettes sociétés en participation	-
Fournisseurs	-
Associés	-
Banques	-
Concours bancaires courants	-
AUTRES CHARGES	
Factures à recevoir	432
RRR à accorder, avoirs à établir	-
Participation des salariés	-
Personnel	97 290
Sécurité sociale	25 458
Autres charges fiscales	3 642
Divers	-
TOTAL	131 606

3. Informations relatives au compte de résultat

	France	Export et communautaire	Total
Ventes marchandises	-	-	-
Production vendues	-	-	-
- Biens	385 000	-	385 000
- Services			
Chiffre d'affaires net	385 000	-	385 000

4. Crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE)

Le CICE (Crédit d'impôt compétitivité emploi) comptabilisé dans les comptes de notre entité à la clôture de l'exercice s'élève à 1 643 €.

Au compte de résultat, notre entité a retenu la comptabilisation du CICE en diminution des charges de personnel (charges sociales).

Au bilan, il a été imputé (au choix) en moins du poste IS à payer en Dettes sociales et Fiscales pour 1 643 €.

Ce « produit » correspond au crédit d'impôt qui va être utilisé à l'occasion de la déclaration du solde de l'impôt société.

Il traduit le droit au CICE acquis par notre entité relatif aux rémunérations éligibles comptabilisées dans l'exercice (en appréciant par année civile la probabilité d'obtention finale du montant déterminé de CICE au titre de chaque salarié).

Le CICE a permis notamment de participer partiellement au financement en matière :

- et de reconstitution (ou amélioration) de notre fonds de roulement (1 643).

5. Impôt sur les bénéfices

		Résultat courant	Résultat exceptionnel
Résultat avant impôts		29 521	-
-	15 %	4 852 -	-
-	Sur PVL	-	-
Résultat après impôts		24 669	-

6. Autres informations

6.1. Provisions pour indemnités de départ en retraite et autres engagements postérieurs à l'emploi

Engagements retraite	Provisionné	Non provisionné	Total
Indemnités de départ en retraite	-	-	-
Engagements de pension à d'anciens dirigeants	-	-	-
Prise en charge des cotisations mutuelle santé pour des salariés partis en retraite	-	-	-

Non applicables

6.2. Engagements pris en matière de crédit-bail

	Terrains	Constructions	Installations matériels outillages	Autres	Total
Redevances restant à payer :	-	-	-	-	-
- A 1 an au plus					
- A plus d'1 an et 5 ans au plus	-	-	-	-	-
- A plus de 5 ans	-	-	-	-	-
Total					

6.3. Engagements hors bilan

	N	N-1
Effets escomptés non échus	-	-
Cautions données	-	-
Cautions reçues	-	-
Nantissements et hypothèques	-	-