

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 05/04/2018 sous le numéro de dépôt 984

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

GREFFE du TRIBUNAL du COMMERCE de FREJUS
DÉPÔT DU
= 5 AVR. 2018

N° 2018 3984

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE

DU 29 MARS 2018

AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2017

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le résultat bénéficiaire s'élevant à 16 727 euros de la manière suivante :

ORIGINE

Résultat de l'exercice 16 727 euros

AFFECTATION

Dotation aux réserves :

Aux autres réserves, soit 16 727 euros

Total 16 727 euros 16 727 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 31 07 2017	33 300	-	-
30 septembre 2016	-	-	-
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	-	-

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

Pour copie certifiée conforme

La Gérance



SARL A.U.M. Finances

GREFFE du TRIBUNAL du COMMERCE de FREJUS

DÉPÔT DU

5 AVR. 2018

N° 2018-3984

Comptes annuels

30/09/2017

Certifiés conformes
La Gérance

Certifié conforme

Bilan actif

SARL A.U.M. Finances

N° SIRET : 33506274100012

Au : 30/09/2017

* Mission de Présentation-Voir l'attestation

Actif		Exercice			Exercice précédent
		Montant brut	Amort. ou Prov.	Montant net	au : 30/09/2016
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			
Actif circulant		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			
Actif circulant		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
	Stocks	Matières premières, approvisionnements			
		En cours de production de biens			
		En cours de production de services			
		Produits intermédiaires et finis			
		Marchandises			
		TOTAL			
Actif circulant	Créances ⁽³⁾	Avances et acomptes versés sur commandes			
		Clients et comptes rattachés	222 000	222 000	282 000
		Autres créances	84 386	84 386	113 632
		Capital souscrit et appelé, non versé			
		TOTAL	306 386	306 386	395 632
	Divers	Valeurs mobilières de placement	184 168	184 168	169 188
		(dont actions propres :)			
		Instruments de trésorerie			
		Disponibilités	25 713	25 713	5 312
		TOTAL	209 881	209 881	174 500
Charges constatées d'avance		9 945		9 945	9 945
Total de l'actif circulant		526 213		526 213	580 078
Frais d'émission d'emprunts à étaler					
Primes de remboursement des emprunts					
Écarts de conversion actif					
TOTAL DE L'ACTIF		798 258	4 290	793 967	847 832
Renvois :		(1) Dont droit au bail			
		(2) Dont part à moins d'un an (brut) des immobilisations financières			
		(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 : 30/09/2017

* 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	263 740	272 370
	Report à nouveau		
Aut. fonds propres	Résultats antérieurs en instance d'affectation	16 727	24 669
	Résultat de la période (bénéfice ou perte)		
	Situation nette avant répartition	448 217	464 790
	Subvention d'investissement		
	Provisions réglementées		
Total		448 217	464 790
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)	197 006	210 617
Total		197 006	210 617
Dettes	Avances et acomptes reçus sur commandes (1)		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	432	560
	Dettes fiscales et sociales	148 311	171 864
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes		
	Instruments de trésorerie		
Total		148 743	172 424
Produits constatés d'avance			
Total des dettes et des produits constatés d'avance		345 750	383 042
Écart de conversion passif			
TOTAL DU PASSIF		793 967	847 832
Autres	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	0	210 617
	à moins d'un an	345 750	172 424
Renvois : (2) dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques			
(3) dont emprunts participatifs			

Compte de résultat

SARL A.U.M. Finances

Périodes 01/10/2015 30/09/2016 Durées 12 mois
01/10/2016 30/09/2017 12 mois

* Mission de Présentation-Voir l'attestation

			France	Exportation	Total	Exercice précédent
Produits d'exploitation	Ventes de marchandises					
	Production vendue : - Biens					
	- Services		350 000		350 000	385 000
	Chiffre d'affaires net		350 000		350 000	385 000
	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					
	Autres produits				391	602
	Total				350 391	385 602
	Marchandises		Achats			
	Variation de stocks					
	Matières premières et autres approvisionnements		Achats	19	19	
Produits financiers	Autres achats et charges externes (3)			50 692	48 334	
	Impôts, taxes et versements assimilés			3 424	4 380	
	Salaires et traitements			159 039	182 558	
	Charges sociales			118 039	123 163	
	Dotations		- sur immobilisations	amortissements		
	d'exploitation		- sur actif circulant	provisions		
	- pour risques et charges					
Charges financières	Autres charges			2	45	
	Total			331 216	358 501	
Résultat d'exploitation			A	19 174	27 100	
Opér. commun	Bénéfice attribué ou perte transférée		B			
	Perte supportée ou bénéfice transféré		C			
Produits financiers	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)			3 400	2 829	
	Reprises sur provisions, transferts de charges					
	Différences positives de change					
Charges financières	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					
	Total			3 400	2 829	
	Dotations financières aux amortissements et provisions					
	Intérêts et charges assimilées (5)				408	
	Différences négatives de change					
Charges financières	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					
	Total				408	
Résultat financier			D	3 400	2 420	
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔT (± A ± B - C ± D)			E	22 575	29 521	

Compte de résultat

SARL A.U.M. Finances

Périodes 01/10/2015 30/09/2016 Durées 12 mois
01/10/2016 30/09/2017 12 mois

* Mission de Présentation-Voir l'attestation

		Total	Exercice précédent
Produits exceptionnels	Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
	Produits exceptionnels sur opérations en capital		
	Reprises sur provisions et transferts de charge		
	Total		
Charges exceptionnelles	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	180	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
	Total	180	
Résultat exceptionnel		F -180	
Participation des salariés aux résultats		G	
Impôt sur les bénéfices		H 5 668	4 852
BÉNÉFICE OU PERTE (± E ± F - G - H)		16 727	24 669
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	1 327	1 454
	- redevances de crédit-bail immobilier		
(4) Dont	produits concernant les entités liées		
(5) Dont	intérêts concernant les entités liées		



Comptes annuels

SARL A.U.M. Finances

Annexes



SARL A.U.M. Finances

Annexe de base aux comptes de l'exercice
clos-le 30/09/2017

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.....	2
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
2.1.3. 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.....	4
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	7
2.2.2. Provisions pour risques et charges	8
2.2.3. Dettes financières et autres dettes	9
2.2.4. Charges à payer	10
3. Informations relatives au compte de résultat.....	10
4. Crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE)	11
5. Impôt sur les bénéfices	12
6. Autres informations	12
6.1. Provisions pour indemnités de départ en retraite et autres engagements postérieurs à l'emploi	12
6.2. Engagements pris en matière de crédit-bail.....	13
6.3. Engagements hors bilan	13

1. Faits caractéristiques de l'exercice

1.1. Evénements principaux

Aucun événement ni élément significatif ne sont survenus 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	-	-	-	-

2.1.3. 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
INTÉRÊTS COURUS	
Immobilisations financières	-
Participations groupe	-
Participations Hors groupe	-
Clients	-
Associés	-
Valeurs mobilières de placements	2 476
AUTRES PRODUITS	
Factures à établir	12 000
RRR à obtenir, avoirs à recevoir	-
Personnel	-
Sécurité sociale	-
Etat	1 502
Divers	-
TOTAL	15 978

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.

	ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations		-	-	-
	Prêts		-	-	-
	Autres immobilisations financières		1 060	-	1 060
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux		-	-	-
	Autres créances clients		222 000	222 000	-
	Créance représentative des titres prêtés ou remis en garantie		-	-	-
	Personnel et comptes rattachés		-	-	-
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux		-	-	-
	État et autres collectivités publiques	Impôt sur les bénéfices	830	830	-
		Taxe sur la valeur ajoutée	994	994	-
		Autres impôts, taxes et versement assimilés	-	-	-
		Divers	1 502	1 502	-
	Groupes et associés		72 834	72 834	-
	Débiteur divers		8 227	8 227	-
Charges constatées d'avance		9 945	9 945	-	
TOTAL		317 392	316 332	1 060	

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 160 530.31 €. Cette valorisation représente une plus-value latente non comptabilisée en produits de 42 362.10 €, mais déjà fiscalisée dont 2 565.59 € 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	287 621	24 669	33 300	278 990
Report à nouveau	-	-	-	-
Résultat	24 669	16 727	24 669	16 727
Subventions d'investissement	-	-	-	-
Provisions réglementées	-	-	-	-
Autres	-	-	-	-
TOTAL	464 790	41 397	57 969	448 217

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	-	-	-	-
Ch. Soc. Fisc. / congés à payer	-	-	-	-
Autres Provisions pour risques et charges	-	-	-	-
TOTAL	-	-	-	-

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	432	432	-	-
Personnel et comptes rattachés	88 258	88 258	-	-
Sécurité sociales et autres organismes	54 506	54 506	-	-
Impôts sur les bénéfices	-	-	-	-
TVA	3 000	3 000	-	-
Obligations cautionnées	-	-	-	-
Autres impôts et taxes	2 547	2 547	-	-
Dettes sur immobilisation Et comptes rattachés	-	-	-	-
Groupe et associés	197 007	197 007	-	-
Autres dettes	-	-	-	-
Dettes titres empruntés ou rem. Garant	-	-	-	-
Produits constatés d'avance	-	-	-	-
TOTAL	345 751	345 751	-	-

2.2.4. Charges à payer

Libellés	Montant
CONGES A PAYER	
Congés provisionnés	3 728
Charges sociales provisionnées	1 118
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	80 191
Sécurité sociale	38 340
Autres charges fiscales	2 547
Divers	-
TOTAL	126 356

3. Informations relatives au compte de résultat

	France	Export et communautaire	Total
Ventes marchandises	-	-	-
Production vendues :			
- Biens	-	-	-
- Services	350 000	-	350 000
Chiffre d'affaires net	350 000	-	350 000

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 1 893 €.

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 1 646 € (pour la part du CICE utilisé pour réduire le solde d'IS à payer) et en Autres créances pour 1502 €.

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 :

- reconstitution (ou amélioration) de notre fonds de roulement.

5. Impôt sur les bénéfices

	Résultat courant	Résultat exceptionnel
Résultat avant impôts	22 575	-180
Impôts : Au taux de : 15% Sur PVL	5 668	-
	-	-
Résultat après impôts	16 907	-180

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	-	-	-

La provision pour indemnité de départ en retraite a été évaluée selon la méthode des unités de crédit projetées conformément au Règlement 2013-02 de l'ANC.

Non concerné

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	-	-