

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 14/05/2021 sous le numéro de dépôt 2527



GREFFE du TRIBUNAL du COMMERCE de FREJUS
DÉPÔT DU
14 MAI 2021
N° 2527



Comptes annuels

A.U.M. Finances

CERTIFIÉ CONFORME

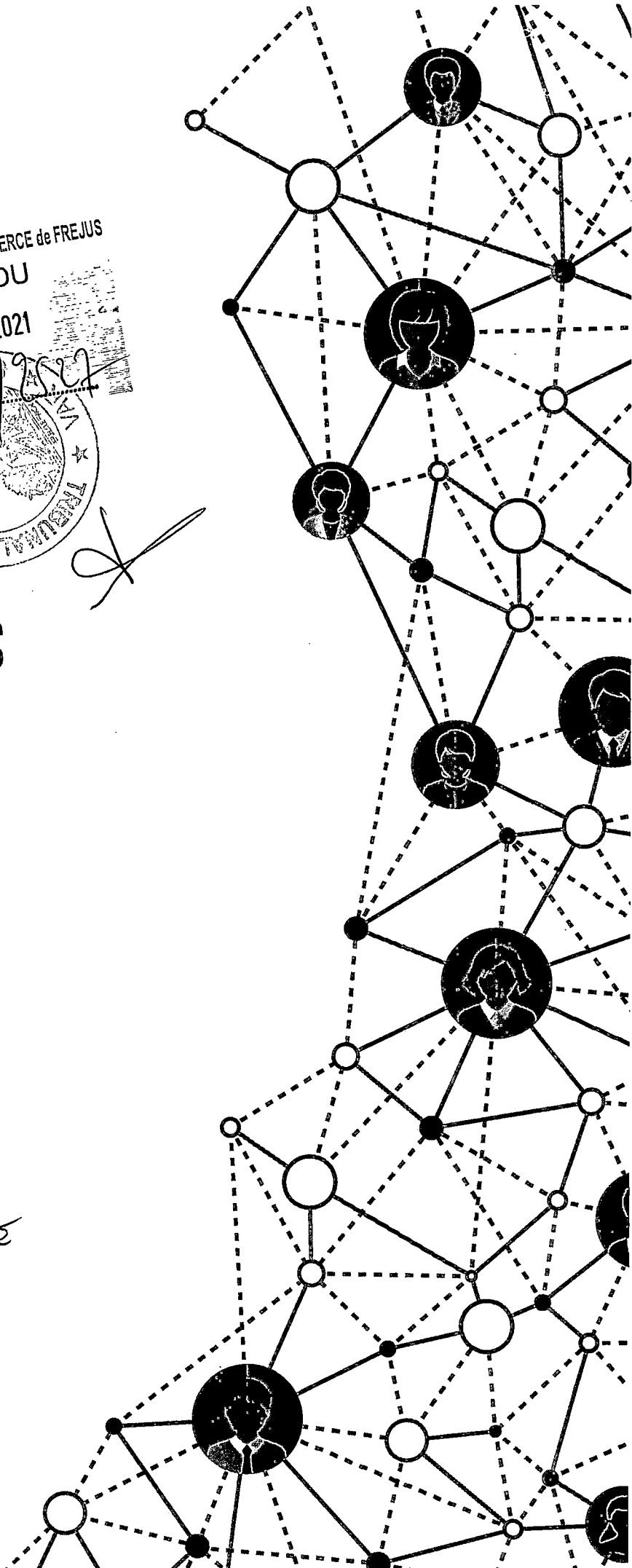
31/03/21

CERTIFIÉ CONFORME

31/03/21

30/09/2020

Ce document contient 27 pages



A.U.M. Finances

Actif			Exercice au 30/09/2020			Exercice précédent
			Montant brut	Amort. ou Prov.	Montant net	au 30/09/2019
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				
	Immobilisations corporelles	Avances et acomptes				
		TOTAL	3 764	3 764		
		Terrains				
		Constructions				
		Inst. techniques, mat. out. industriels				
		Autres immobilisations corporelles	526	526		
	Immobilisations financières ³⁾	Immobilisations en cours				
		Avances et acomptes				
		TOTAL	526	526		
		Participations évaluées par équivalence				
		Autres participations	266 694		266 694	266 694
		Créances rattachées à des participations				
Immobilisations financières ³⁾	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
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					8 000
	Créances ³⁾	Clients et comptes rattachés	199 200		199 200	211 200
		Autres créances	211 055		211 055	220 277
		Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers	TOTAL	410 255		410 255	431 477	
	Valeurs mobilières de placement	179 369	1 968	177 401	189 686	
	(dont actions propres :)					
	Instruments de trésorerie					
Divers	Disponibilités	22 608		22 608	11 663	
	TOTAL	201 978	1 968	200 010	201 349	
Charges constatées d'avance			9 945		9 945	9 945
Total de l'actif circulant			622 179	1 968	620 210	650 772
Frais d'émission d'emprunts à étaler						
Primes de remboursement des emprunts						
Écarts de conversion actif						
TOTAL DE L'ACTIF			894 224	6 258	887 965	918 526
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)						
Clause de réserve de propriété			Immobilisations	Stocks	Créances clients	

A.U.M. Finances

Passif		Au 30/09/2020	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	124 312	195 308
	Report à nouveau		
Aut. fonds propres	Résultats antérieurs en instance d'affectation		
	Résultat de la période (bénéfice ou perte)	5 710	29 003
	Situation nette avant répartition	297 773	392 062
	Subvention d'investissement		
	Provisions réglementées		
Total		297 773	392 062
Provisions	Titres participatifs		
	Avances conditionnées		
Total			
Dettes	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total		
	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)	379 552	321 695
	Total	379 552	321 695
	Avances et acomptes reçus sur commandes (1)		
Autres dettes	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	456	751
	Dettes fiscales et sociales	177 783	174 017
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	32 400	30 000
	Instruments de trésorerie		
Total		210 639	204 768
Produits constatés d'avance			
Total des dettes et des produits constatés d'avance		590 192	526 464
Écart de conversion passif			
TOTAL DU PASSIF		887 965	918 526
Renvois : (2) dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques (3) dont emprunts participatifs	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	0
	à moins d'un an	590 192	526 464

A.U.M. Finances

Périodes 01/10/2018 30/09/2019 Durées 12 mois
01/10/2019 30/09/2020 12 mois

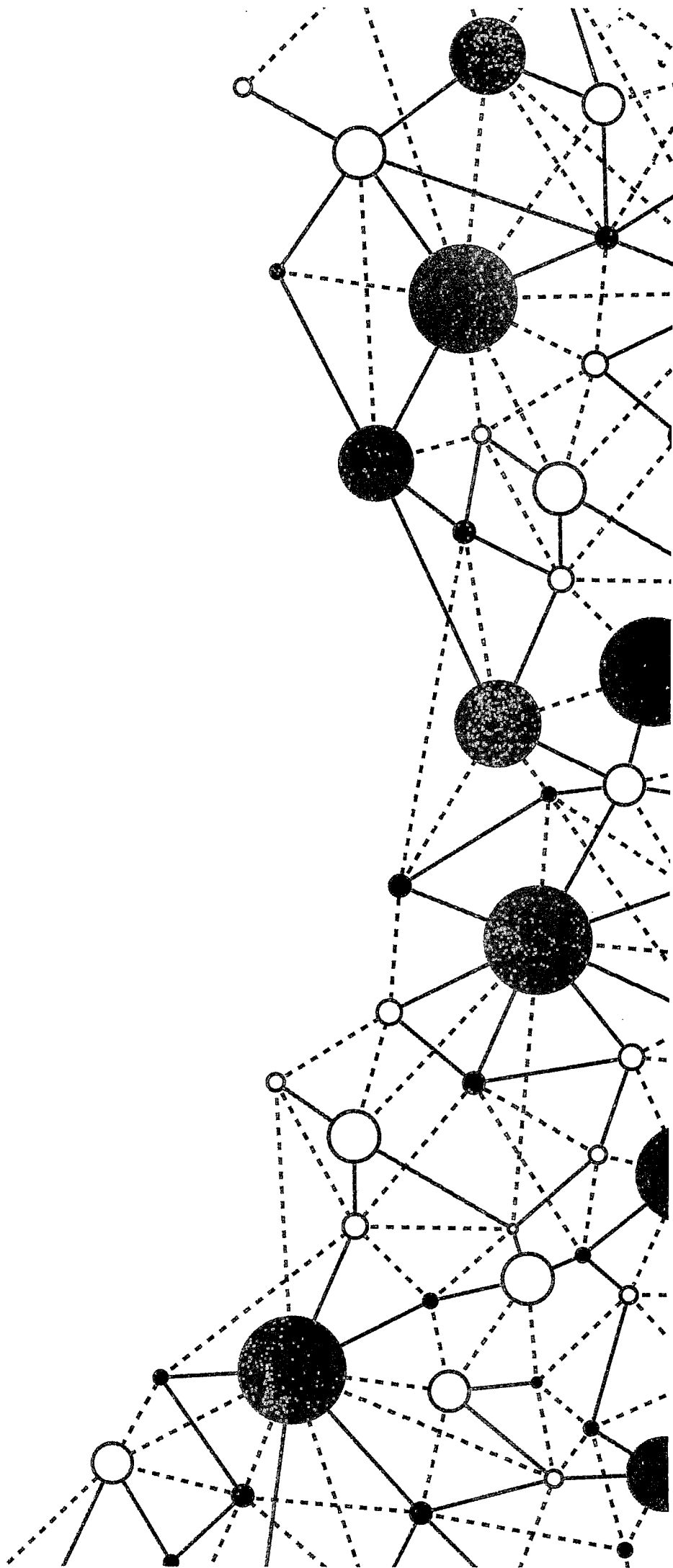
		France	Exportation	Total	Exercice précédent
Produits d'exploitation (1)	Ventes de marchandises				
	Production vendue : - Biens				
	- Services	334 000		334 000	361 000
	Chiffre d'affaires net	334 000		334 000	361 000
	Production stockée				
	production immobilisée				
	Produits nets partiels sur opérations à long terme				
Charges d'exploitation (2)	Subventions d'exploitation				
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges				
	Autres produits			173	26
	Total			334 173	361 026
	Marchandises	Achats			
		Variation de stocks			
	Matières premières et autres approvisionnements	Achats	19	19	19
Produits financiers		Variation de stocks			
	Autres achats et charges externes (3)		51 126	53 411	53 411
	Impôts, taxes et versements assimilés		3 369	2 395	2 395
	Salaires et traitements		171 386	167 481	167 481
	Charges sociales		102 886	109 706	109 706
	Dotations	• sur immobilisations	amortissements		
	d'exploitation	• sur actif circulant	provisions		
Charges financières	• pour risques et charges				
	Autres charges				5
	Total			328 790	333 019
	Résultat d'exploitation	A		5 383	28 007
	Bénéfice attribué ou perte transférée	B			
	Perte supportée ou bénéfice transféré	C			
	Produits financiers de participations (4)				
Charges financières	Produits financiers d'autres valeurs mobilières de placement et créances d'actif immobilisé (4)				
	Autres intérêts et produits assimilés (4)		650	875	875
	Reprises sur provisions, transferts de charges		2 432		
	Différences positives de change				
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
	Total			3 082	875
	Dotations financières aux amortissements et provisions		1 968	2 432	2 432
Charges financières	Intérêts et charges assimilées (5)				
	Différences négatives de change				
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		787		
	Total			2 755	2 432
	Résultat financier	D		327	-1 557
	RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔT (± A ± B - C ± D)	E		5 710	26 449

A.U.M. Finances

Périodes 01/10/2018 30/09/2019 Durées 12 mois
01/10/2019 30/09/2020 12 mois

		Total	Exercice précédent
Produits exceptionnels	Produits exceptionnels sur opérations de gestion		8 338
	Produits exceptionnels sur opérations en capital		
	Reprises sur provisions et transferts de charge		
	Total		8 338
Charges exceptionnelles	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		470
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
	Total		470
Résultat exceptionnel		F	7 868
Participation des salariés aux résultats		G	
Impôt sur les bénéfices		H	5 314
BÉNÉFICE OU PERTE ($\pm E \pm F - G - H$)		5 710	29 003
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		
	- redevances de crédit-bail immobilier	1 550	1 327
(4) Dont	produits concernant les entités liées		361 000
(5) Dont	intérêts concernant les entités liées		

Annexe





SARL A.U.M. Finances

Annexe de base aux comptes de l'exercice
clos-le 30/09/2020

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	2
2.1.1. Immobilisations incorporelles.....	2
2.1.2. Immobilisations corporelles.....	3
2.1.2.1. Principaux mouvements de l'exercice.....	3
2.1.3. Immobilisations financières	3
2.1.3.1. Informations relatives aux filiales et participations	4
2.1.3.1.1. Renseignements détaillés concernant les filiales et participations	4
2.1.3.1.2. Renseignements globaux concernant les autres filiales ou participations	4
2.1.4. Stocks.....	5
2.1.4.1. Stocks de produits achetés.....	5
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	7
2.2.2. Provisions pour risques et charges	8
2.2.3. Dettes financières et autres dettes	8
2.2.4. Charges à payer	10
3. Informations relatives au compte de résultat.....	10
4. Impôt sur les bénéfices.....	10
5. Autres informations	11
5.1. Provisions pour indemnités de départ en retraite et autres engagements postérieurs à l'emploi	11
5.2. Engagements pris en matière de crédit-bail.....	12
5.3. 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.

Les activités ont commencé à être affectées par COVID-19 au premier semestre 2020. A la date de clôture, aucun ajustement comptable lié à la crise sanitaire n'a été nécessaire.

A la date d'arrêt des comptes, dans le contexte de cette épidémie, la société a d'ores et déjà adapté son organisation et ses modes de travail mais n'a pas sollicité les aides de l'Etat :

A la date d'arrêt des comptes, la direction de la société n'a pas connaissance d'incertitudes significatives qui remettent en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation.

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 Rebut
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	-	-	-	-

2.1.3.1. Informations relatives aux filiales et participations

2.1.3.1.1. Renseignements détaillés concernant les filiales et participations

Filiales (+ de 50 % capital détenu).	Capital	Quote-part %	Valeurs comptables des titres détenus		CA Hors taxes	Prêts/avances non remboursés
	Rés. et report avant affect.	Dividendes	Brute	Nette	Résultats	Cautions
Cash Aum 393 143 318	236 375 321 148	99,98% 0	236 235 236 235		1 800 005 3 447	
	Observation :					
Aum Eurotel 382 304 376	30 500 23 628	99,98% 0	30 459 30 459		8 220 6 268	
	Observation :					
Participations (10 à 50 % capital détenu)	Capital	Quote-part %	Valeurs comptables des titres détenus		CA Hors taxes	Prêts/avances non remboursés
	Rés. et report avant affect.	Dividendes	Brute	Nette	Résultats	Cautions
	Observation :					

2.1.3.1.2. Renseignements globaux concernant les autres filiales ou participations

Filiales (françaises et étrangères) non reprises au § A	Valeurs comptables des titres détenus (7) (8)		Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés (7) (9)	Montant des cautions et avals donnés par la société (7)	Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice (7)
	Brute	Nette			
	Observation :				

Participations (françaises et étrangères) non reprises au § A	Valeurs comptables des titres détenus (7) (8)		Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés (7) (9)	Montant des cautions et avals donnés par la société (7)	<i>Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice (7)</i>
	Brute	Nette			
	Observation :				

2.1.4. Stocks

2.1.4.1. Stocks de produits achetés

Pas de stock

2.1.4.2. Stocks de produits fabriqués

Pas de stock

2.1.5. Produits à recevoir

Libellés	Montant
INTÉRÊTS COURUS	
Immobilisations financières	-
Participations groupe	-
Participations Hors groupe	-
Clients	-
Associés	-
Valeurs mobilières de placements	200
AUTRES PRODUITS	
Factures à établir	-
RRR à obtenir, avoirs à recevoir	-
Personnel	-
Sécurité sociale	-
Etat	-
Divers	-
TOTAL	200

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		199 200	199 200	-
	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	-	-	-
		Taxe sur la valeur ajoutée	5 476	5 476	-
		Autres impôts, taxes et versement assimilés	-	-	-
		Divers	-	-	-
	Groupes et associés		197 297	197 297	-
	Débiteur divers		8 283	8 283	-
Charges constatées d'avance		9 945	9 945	-	
TOTAL			421 261	420 201	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 149 457.59 €. Cette valorisation représente une plus-value latente non comptabilisée en produits de 22 056.45 €, mais déjà fiscalisée dont 3 307 € 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	210 559	29 004	100 000	139 563
Report à nouveau	-	-	-	-
Résultat	29 004	5 711	29 004	5 711
Subventions d'investissement	-	-	-	-
Provisions réglementées	-	-	-	-
Autres	-	-	-	-
TOTAL	392 063	34 715	129 004	297 773

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. Entretiens	-	-	-	-
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	456	456	-	-
Personnel et comptes rattachés	110 562	110 562	-	-
Sécurité sociales et autres organismes	62 235	62 235	-	-
Impôts sur les bénéfices	-	-	-	-



Annexe aux comptes annuels

TVA	2 250	2 250	-	-
Obligations cautionnées	-	-	-	-
Autres impôts et taxes	2 737	2 737	-	-
Dettes sur immobilisation Et comptes rattachés	-	-	-	-
Groupe et associés	379 552	379 552	-	-
Autres dettes	32 400	32 400	-	-
Dettes titres empruntés ou rem. Garant	-	-	-	-
Produits constatés d'avance	-	-	-	-
TOTAL	590 192	590 192	-	-

2.2.4. Charges à payer

Libellés	Montant
CONGES A PAYER	
Congés provisionnés	3 818
Charges sociales provisionnées	793
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	456
RRR à accorder, avoirs à établir	32 400
Participation des salariés	-
Personnel	97 404
Sécurité sociale	54 916
Autres charges fiscales	2 124
Divers	-
TOTAL	191 910

3. Informations relatives au compte de résultat

	France	Export et communautaire	Total
Ventes marchandises	-	-	-
Production vendues :			
- Biens	-	-	-
- Services	334 000	-	334 000
Chiffre d'affaires net	334 000	-	334 000

4. Impôt sur les bénéfices

	Résultat courant	Résultat exceptionnel
Résultat avant impôts	-5 711	-
Impôts : Au taux de : 15%	-	-
Sur PVL	-	-
Résultat après impôts	-5 711	-

5. Autres informations

5.1. 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 applicable

5.2. Engagements pris en matière de crédit-bail

	Terrains	Constructions	Installations matériels outillages	Autres	Total
Valeur d'origine					
Amortissements :					
- Cumuls exercices antérieurs					
- Dotations de l'exercice					
TOTAL					
Redevances payées :					
- Cumuls exercices antérieurs					
- Exercices					
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					
Valeur résiduelle :					
- A 1 an au plus					
- A plus d'1 an et 5 ans au plus					
- A plus de 5 ans					
TOTAL					
Montant pris en charge dans l'exercice					

5.3. Engagements hors bilan

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

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

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 31 MARS 2021

**PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2020
SOUMISE ET ADOPTEE**

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le résultat bénéficiaire s'élevant à 5 710 euros de la manière suivante :

ORIGINE

Résultat de l'exercice 5 710 euros

AFFECTATION

Dotation aux réserves :

Aux autres réserves, soit 5 710 euros

Total 5 710 euros 5 710 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 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
30 septembre 2019	0,00 euros	0,00 euros	0,00 euros	0,00 euros
AGOE du 30 12 2019	100 000,00 euros	0,00 euros	0,00 euros	0,00 euros
AGOE du 07 08 2019	22 600,00 euros	0,00 euros	0,00 euros	0,00 euros
30 septembre 2018	0,00 euros	0,00 euros	0,00 euros	0,00 euros
AGOE du 15 12 2018	200 000,00 euros	0,00 euros	0,00 euros	0,00 euros
AGOE du 01 08 2018	22 600,00 euros	0,00 euros	0,00 euros	0,00 euros
30 septembre 2017	0,00 euros	0,00 euros	0,00 euros	0,00 euros
AGOE du 31 07 2017	33 300,00 euros	0,00 euros	0,00 euros	0,00 euros

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

Pour copie certifiée conforme

La Gérance

