

RCS : PARIS Code greffe : 7501

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1991 B 04836 Numéro SIREN : 381 449 818 Nom ou dénomination : A.M. CONSEIL
--

Ce dépôt a été enregistré le 23/11/2018 sous le numéro de dépôt 113427

DEPOT DES COMPTES ANNUELS

DATE DEPOT : 23-11-2018

N° DE DEPOT : 113427

N° GESTION : 1991B04836

N° SIREN : 381449818

DENOMINATION : A.M. CONSEIL

ADRESSE : 10 AV GEORGE V 75008 PARIS

MILLESIME : 2017

A.M. CONSEIL

Société par Actions Simplifiée au capital de 777.165 €

Siège Social : 10, avenue Georges V - 75008 PARIS

341 449 818 RCS PARIS

BILAN

au 31 décembre 2017

**Pour copie certifiée conforme
Le Président**



Bilan actif

A.M. CONSEL

Bals de synthèse au 31/12/2017

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/17	Net au 31/12/16
ACTIF				
Immobilisations incorporelles				
Concessions, brevets et droits assimilés	40 399	12 160	28 239	28 778
Immobilisations corporelles				
Terrains	82 022		82 322	
Constructions	771 628	514 004	257 624	30 312
Autres immobilisations corporelles	13 372 774	142 208	13 230 566	7 057 127
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées	71 038	3 708	67 330	1 212 998
Autres immobilisations financières	16 398		16 398	22 887
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	14 354 560	672 080	13 682 480	8 352 103
Stocks				
Créances				
Clients et comptes rattachés	394 612		394 612	161 281
Personnel	2 000		2 000	17 700
Etat, Impôts sur les bénéfices				221 558
Etat, Taxés sur le chiffre d'affaires	58 187		58 187	25 057
Autres créances	14 262		14 262	40 632
Divers				
Avances et acomptes versés sur commandes	1 100		1 100	6 750
Valeurs mobilières de placement	1 857 388	355 551	1 501 837	1 574 729
Disponibilités	1 705 629		1 705 629	8 473
Charges constatées d'avance	48 793		48 793	35 688
TOTAL ACTIF CIRCULANT	4 079 971	355 551	3 724 421	2 091 849
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL ACTIF	18 434 531	1 027 630	17 406 901	10 443 952

Bilan passif

A.M. CONSEIL

Date de synthèse au 31/12/2017

	Net au 31/12/17	Net au 31/12/16
PASSIF		
Capital social ou individuel	777 165	777 165
Réserve légale	152 449	152 449
Autres réserves	7 453 956	586 929
Report à nouveau		8 627 093
Résultat de l'exercice	2 211 172	239 934
TOTAL CAPITAUX PROPRES	10 594 742	8 383 570
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Découverts et concours bancaires	4 153 000	1 085 150
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	4 153 000	1 085 150
Emprunts et dettes financières diverses		588 935
Emprunts et dettes financières diverses - Associés	807 965	15 163
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	231 424	116 664
Personnel	14 322	14 028
Organismes sociaux	137 445	131 979
Etat, impôts sur les bénéfices	1 134 234	
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	79 771	2 500
Autres dettes fiscales et sociales	46 569	7 575
Dettes fiscales et sociales	1 412 341	156 082
Autres dettes	120 000	
Produits constatés d'avance	87 429	98 389
TOTAL DETTES	6 812 159	2 060 382
TOTAL PASSIF	17 406 901	10 443 952

COMPTE DE RESULTAT

A.M. CONSEIL

Etat de synthèse au 31/12/2017

	du 01/01/17 au 31/12/17 12 mois	%	du 01/01/16 au 31/12/16 12 mois	%
PRODUITS				
Production vendue	6 121 001	100,00	2 816 136	100,00
Autres produits	7		2	
Total	6 121 008	100,00	2 816 138	100,00
CONSOMMATION M/SES & MAT				
Autres achats & charges externes	1 309 763	21,40	1 514 887	53,79
Total	1 309 763	21,40	1 514 887	53,79
MARGE SUR M/SES & MAT	4 811 245	78,60	1 301 271	46,21
CHARGES				
Impôts, taxes et vers. assm.	57 588	0,94	16 434	0,58
Salaires et Traitements	492 962	8,05	472 889	16,79
Charges sociales	251 121	4,10	241 385	8,57
Amortissements et provisions	27 408	0,45	13 581	0,48
Autres charges	1		2	
Total	829 080	13,54	744 290	26,43
RESULTAT D'EXPLOITATION	3 982 165	65,06	556 981	19,78
Produits financiers	808 057	13,20	88 723	3,15
Charges financières	562 351	9,19	303 084	10,76
Résultat financier	245 706	4,01	-214 361	-7,61
RESULTAT COURANT	4 227 872	69,07	342 620	12,17
Produits exceptionnels	103 869	1,70	3 487	0,12
Charges exceptionnelles	881 546	14,40	1 385	0,05
Résultat exceptionnel	-777 676	-12,71	2 102	0,07
Impôts sur les bénéfices	1 239 022	20,24	104 787	3,72
RESULTAT DE L'EXERCICE	2 211 172	36,12	239 934	8,52

COMPTES ANNUELS

2017

Période du 01/01/2017 au 31/12/2017

Annexe légale

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SAS A.M. CONSEIL

Annexe au bilan ayant répartition de l'exercice clos le 31/12/2017, dont le total est de 17 406 901 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 2 211 172 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2017 au 31/12/2017.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 10/05/2018 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2017 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 6 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité 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.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, ne sont pas rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

- * Constructions : 10 à 50 ans
- * Agencements des constructions : 10 à 20 ans
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
- * Matériel de transport : 4 à 5 ans
- * Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- * Matériel informatique : 3 ans
- * Mobilier : 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine. L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices

Règles et méthodes comptables

montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

Créances

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

Frais d'émission des emprunts

Les frais d'émission des emprunts sont pris en compte immédiatement dans les charges de l'exercice.

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

Faits caractéristiques

Autres éléments significatifs

Fait marquant de l'exercice :

Notre société a, par actes en date du 15 novembre 2017 racheté les 6 parts sociales détenues par les autres associés dans le capital social de sa filiale AM Participation, société par actions simplifiée au capital de 611.030 euros, identifiée sous le numéro 388 269 144 (RCS Paris), dont le siège social est situé : 10, avenue Georges V 75008 Paris.

En conséquence, notre société est devenue associée unique de la société AM Participation.

Par la suite, il a été décidé de procéder à la dissolution anticipée sans liquidation de la filiale par décision du Président en date du 20 novembre 2017. La dissolution est devenue effective à l'épuisement du délai d'opposition des créanciers de 30 jours et entraîné la transmission universelle du patrimoine de la filiale au profit de l'associé unique. Un mali de confusion d'un montant de 295 283€ a été comptabilisé en charges financières.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des Immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	40 399			40 399
Immobilisations incorporelles	40 399			40 399
- Terrains		82 322		82 322
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui		329 290		329 290
- Installations générales, agencements et aménagement des constructions	275 716	166 622		442 338
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagement divers	20 118			20 118
- Matériel de transport	183 370	266 449	183 370	266 449
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	7 039 611	6 067 110	20 514	13 086 207
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	7 518 815	6 911 793	203 884	14 226 725
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	1 215 400	1 296	1 145 658	71 038
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	22 887	336	6 825	16 398
Immobilisations financières	1 238 288	1 632	1 152 483	87 436
ACTIF IMMOBILISE	8 797 501	6 913 425	1 356 367	14 354 560

Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions		6 911 793	1 632	6 913 425
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice		6 911 793	1 632	6 913 425
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions		203 884	1 152 483	1 356 367
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice		203 884	1 152 483	1 356 367

Amortissements des immobilisations

Notes sur le bilan

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	11 621	539		12 160
Immobilisations incorporelles	11 621	539		12 160
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui		105 385		105 385
- Installations générales, agencements et aménagement des constructions	245 404	163 216		408 620
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagement divers	18 114	1 506		19 620
- Matériel de transport	46 021	7 876	53 305	592
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	121 837	20 673	20 514	121 996
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	431 375	298 655	73 819	656 212
ACTIF IMMOBILISE	442 996	299 194	73 819	668 372

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 532 253 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres	16 398		16 398
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés			
Autres	394 612	394 612	
Capital souscrit - appelé, non versé	72 449	72 449	
Charges constatées d'avance	48 793	48 793	
Total	532 253	515 855	16 398

Prêts accordés en cours d'exercice
Prêts récupérés en cours d'exercice

Produits à recevoir

	Montant
CLIENTS FACT. A ETABLIR	119 974
ETAT PRODUITS A RECEVOIR	6
Total	119 980

Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 777 165,00 euros décomposé en 51 811 litres d'une valeur nominale de 15,00 euros.

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 6 812 159 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances é moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances é plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an ou maximum à l'origine	4 153 000		4 153 000	
- é plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	231 424	231 424		
Dettes fiscales et sociales	1 412 341	1 412 341		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	927 965	927 965		
Produits constatés d'avance	87 429	87 429		
Total	6 812 159	2 659 159	4 153 000	
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	587 089			
(**) Dont envers les associés	807 965			

Le montant des divers emprunts et dettes contractés auprès d'associés personnes physiques s'élève à 807 964 euros.

Notes sur le bilan

Charges à payer

	Montant
FOURNIS.FAC.NON PARVENUES	54 379
CONGES A PAYER	14 322
CHARGES SOCIALES SUR PROV	6 875
ETAT AUTRES CH. A PAYER	46 569
Total	122 145

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
CHARGES CONSTATEES D AVANCE	48 793		
Total	48 793		

Produits constatés d'avance

	Produits d'exploitation	Produits Financiers	Produits Exceptionnels
PROD.CONSTATES D AVANCE	87 429		
Total	87 429		

ELEMENTS CONCERNANT LES ENTREPRISES LIEES ET LES PARTICIPATIONS

POSTES	Montants concernant les entreprises liées
Avances et acomptes sur immobilisations	
Participations	71 038 €
Créances rattachées à des participations	
Prêts	
Avances et acomptes versés sur commandes (actif circulant)	
Créances clients et comptes rattachés	
Autres créances	
Capital souscrit appelé non versé	
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligatoires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
Production vendue	
Charges externes	
Produits de participation	
Autres produits financiers	
Charges financières	

SAS AM CONSEIL

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS 2017

1)	Société : S.A.S. OLERON PARTICIPATIONS 10, avenue George V - 75008 PARIS	
2)	Capital	660 000 €
3)	Réserves et Report à nouveau	-86 593 €
4)	Résultat de l'exercice	-10 146 €
5)	Quote part du capital détenu en pourcentage	11,97 %
6)	Valeur comptable brute des titres détenus	71 038 €
7)	Valeur comptable nette des titres détenus	67 330 €
8)	Prêts et avances consentis par AM Conseil à la participation	
9)	Montant des cautions et avals donnés par AM Conseil	
10)	Dividendes encaissés par AM Conseil au cours de l'exercice	
11)	Chiffre d'affaires Participation H.T.	344 892 €
12)	Observations	

A.M. CONSEIL

Société par Actions Simplifiée au capital de 777.165 €

Siège Social : 10, avenue Georges V - 75008 PARIS

341 449 818 RCS PARIS

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE

du 30 juin 2018

AFFECTATION DU RESULTAT

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale, statuant aux conditions de majorité requises, sur proposition de l'Associé de l'Actionnaire de Référence, décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2017, soit la somme de **2.211.172 euros**, en totalité au compte « Autres réserves » dont le solde serait ainsi porté de **7.453.955 € à 9.665.128€**.

DIVIDENDES DISTRIBUES ANTERIEUREMENT

L'Assemblée Générale prend acte qu'aucun dividende n'a été mis en distribution au titre des trois exercices précédents.

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité des associés présents ou représentés.

Pour extrait certifié conforme

Le Président

Alain MINC



AM CONSEIL

**Rapport du commissaire aux comptes
sur les comptes annuels**

(Exercice clos le 31 décembre 2017)



Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

(Exercice clos le 31 décembre 2017)

Aux Associés
AM CONSEIL
10, avenue George V
75008 Paris

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société AM CONSEIL relatifs à l'exercice clos le 1 janvier 2017, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1/1/2017 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués et sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes.

PricewaterhouseCoopers Audit, 63, rue de Villiers 92208 Neuilly-sur-Seine Cedex
Téléphone: +33 (0)1 56 57 58 59, Fax: +33 (0)1 56 57 58 60, www.pwc.fr

Société d'expertise comptable inscrite au tableau de l'ordre de Paris - Ile de France. Société de commissariat aux comptes membre de la compagnie régionale de Versailles. Société par Actions Simplifiée au capital de 2 510 460 €. Siège social : 63 rue de Villiers 92200 Neuilly-sur-Seine. RCS Nanterre 872 006 483. TVA n° FR 76 672 006 483. Siret 672 006 483 00362. Code APE 6920 Z. Bureaux : Bordeaux, Grenoble, Lille, Lyon, Marseille, Metz, Nantes, Neuilly-sur-Seine, Nice, Poitiers, Rennes, Rouen, Strasbourg, Toulouse.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

Vérification du rapport de gestion et des autres documents adressés aux associés

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du président et dans les autres documents adressés aux associés sur la situation financière et les comptes annuels.

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le président.

Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une

erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;

- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à Neuilly-sur-Seine, le 29 juin 2018

Le commissaire aux comptes
PricewaterhouseCoopers Audit



Anouar Lazrak

A.M. CONSEIL

Société par Actions Simplifiée au capital de 777.165 €

Siège Social : 10, avenue Georges V - 75008 PARIS

341 449 818 RCS PARIS

BILAN

au 31 décembre 2017

**Pour copie certifiée conforme
Le Président**



Bilan actif

A.M. CONSEL

Etats de synthèse au 31/12/2017

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/17	Net au 31/12/16
ACTIF				
Immobilisations incorporelles				
Concessions, brevets et droits assimilés	40 399	12 160	28 239	28 778
Immobilisations corporelles				
Terrains	82 822		82 322	
Constructions	771 628	514 004	257 624	30 312
Autres immobilisations corporelles	13 372 774	142 208	13 230 566	7 057 127
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées	71 038	3 708	67 330	1 212 998
Autres immobilisations financières	16 398		16 398	22 887
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	14 354 560	672 080	13 682 480	8 352 103
Stocks				
Créances				
Clients et comptes rattachés	394 612		394 612	161 261
Personnel	2 000		2 000	17 700
Etat, Impôts sur les bénéfices				221 558
Etat, Taxés sur le chiffre d'affaires	56 187		56 187	25 057
Autres créances	14 262		14 262	40 632
Divers				
Avances et acomptes versés sur commandes	1 100		1 100	6 750
Valeurs mobilières de placement	1 857 388	355 551	1 501 837	1 574 729
Disponibilités	1 705 629		1 705 629	8 473
Charges constatées d'avance	48 793		48 793	35 688
TOTAL ACTIF CIRCULANT	4 079 971	355 551	3 724 421	2 091 849
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL ACTIF	18 434 531	1 027 630	17 406 901	10 443 952

Bilan passif

A.M. CONSEIL

Etats de synthèse au 31/12/2017

	Net au 31/12/17	Net au 31/12/16
PASSIF		
Capital social ou individuel	777 165	777 165
Réserve légale	152 449	152 449
Autres réserves	7 453 956	586 929
Report à nouveau		8 627 093
<i>Résultat de l'exercice</i>	2 211 172	239 934
TOTAL CAPITAUX PROPRES	10 594 742	8 383 570
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
<i>Découverts et concours bancaires</i>	4 153 000	1 085 150
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	4 153 000	1 085 150
Emprunts et dettes financières diverses		588 935
Emprunts et dettes financières diverses - Associés	807 965	15 163
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	231 424	116 664
<i>Personnel</i>	14 322	14 028
<i>Organismes sociaux</i>	137 445	131 979
<i>Etat, Impôts sur les bénéfices</i>	1 134 234	
<i>Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires</i>	79 771	2 500
<i>Autres dettes fiscales et sociales</i>	46 569	7 575
Dettes fiscales et sociales	1 412 341	156 082
Autres dettes	120 000	
Produits constatés d'avance	87 429	98 389
TOTAL DETTES	6 812 159	2 060 382
TOTAL PASSIF	17 406 901	10 443 952

COMPTE DE RESULTAT

A.M. CONSEIL

Etats de synthèse au 31/12/2017

	du 01/01/17 au 31/12/17 12 mois	%	du 01/01/16 au 31/12/16 12 mois	%
PRODUITS				
Production vendue	6 121 001	100,00	2 816 136	100,00
Autres produits	7		2	
Total	6 121 008	100,00	2 816 138	100,00
CONSOMMATION M/SES & MAT				
Autres achats & charges externes	1 309 763	21,40	1 514 867	53,79
Total	1 309 763	21,40	1 514 867	53,79
MARGE SUR M/SES & MAT	4 811 245	78,60	1 301 271	46,21
CHARGES				
Impôts, taxes et vers. assim.	57 588	0,94	16 434	0,58
Salaires et Traitements	492 962	8,05	472 689	16,79
Charges sociales	251 121	4,10	241 385	8,57
Amortissements et provisions	27 406	0,45	13 581	0,48
Autres charges	1		2	
Total	829 080	13,54	744 290	26,43
RESULTAT D'EXPLOITATION	3 982 165	65,06	556 981	19,78
Produits financiers	808 057	13,20	88 723	3,15
Charges financières	562 351	9,19	303 084	10,78
Résultat financier	245 708	4,01	-214 361	-7,61
RESULTAT COURANT	4 227 872	69,07	342 620	12,17
Produits exceptionnels	103 869	1,70	3 487	0,12
Charges exceptionnelles	881 546	14,40	1 385	0,05
Résultat exceptionnel	-777 678	-12,71	2 102	0,07
Impôts sur les bénéfices	1 239 022	20,24	104 787	3,72
RESULTAT DE L'EXERCICE	2 211 172	36,12	239 934	8,52

COMPTES ANNUELS

2017

Période du 01/01/2017 au 31/12/2017

Annexe légale

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SAS A.M. CONSEIL

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2017, dont le total est de 17 406 901 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 2 211 172 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2017 au 31/12/2017.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 10/05/2018 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2017 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité 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.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, ne sont pas rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

- * Constructions : 10 à 50 ans
- * Agencements des constructions : 10 à 20 ans
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
- * Matériel de transport : 4 à 5 ans
- * Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- * Matériel informatique : 3 ans
- * Mobilier : 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices

Règles et méthodes comptables

montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

Créances

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

Frais d'émission des emprunts

Les frais d'émission des emprunts sont pris en compte immédiatement dans les charges de l'exercice.

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

Faits caractéristiques

Autres éléments significatifs

Fait marquant de l'exercice :

Notre société a, par actes en date du 15 novembre 2017 racheté les 6 parts sociales détenues par les autres associés dans le capital social de sa filiale AM Participation, société par actions simplifiée au capital de 611.030 euros, identifiée sous le numéro 388 269 144 (RCS Paris), dont le siège social est situé : 10, avenue Georges V 75008 Paris.

En conséquence, notre société est devenue associée unique de la société AM Participation.

Par la suite, il a été décidé de procéder à la dissolution anticipée sans liquidation de la filiale par décision du Président en date du 20 novembre 2017. La dissolution est devenue effective à l'épuisement du délai d'opposition des créanciers de 30 jours et entraîné la transmission universelle du patrimoine de la filiale au profit de l'associé unique. Un mali de confusion d'un montant de 295 283€ a été comptabilisé en charges financières.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des Immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	40 399			40 399
Immobilisations incorporelles	40 399			40 399
- Terrains		82 322		82 322
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui		329 290		329 290
- Installations générales, agencements et aménagement des constructions	275 716	166 622		442 338
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagement divers	20 118			20 118
- Matériel de transport	183 370	266 449	183 370	266 449
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	7 039 611	6 067 110	20 514	13 086 207
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	7 518 815	6 911 793	203 884	14 226 725
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	1 215 400	1 286	1 145 658	71 038
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	22 887	336	6 825	16 398
Immobilisations financières	1 238 288	1 632	1 152 483	87 436
ACTIF IMMOBILISE	8 797 501	6 913 425	1 356 367	14 354 560

Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions		6 911 793	1 632	6 913 425
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice		6 911 793	1 632	6 913 425
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions		203 884	1 152 483	1 356 367
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice		203 884	1 152 483	1 356 367

Amortissements des immobilisations

Notes sur le bilan

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	11 621	539		12 160
Immobilisations incorporelles	11 621	539		12 160
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui		105 385		105 385
- Installations générales, agencements et aménagement des constructions	245 404	163 216		408 620
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagement divers	18 114	1 506		19 620
- Matériel de transport	48 021	7 876	53 305	592
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	121 837	20 673	20 514	121 996
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	431 375	298 855	73 819	656 212
ACTIF IMMOBILISE	442 996	299 194	73 819	668 372

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 532 253 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres	16 398		16 398
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	394 612	394 612	
Autres	72 449	72 449	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	48 793	48 793	
Total	532 253	515 855	16 398

Prêts accordés en cours d'exercice
Prêts récupérés en cours d'exercice

Produits à recevoir

	Montant
CLIENTS FACT. A ETABLIR	119 974
ETAT PRODUITS A RECEVOIR	6
Total	119 980

Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 777 165,00 euros décomposé en 61 811 titres d'une valeur nominale de 15,00 euros.

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 6 812 159 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine	4 153 000		4 153 000	
- à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	231 424	231 424		
Dettes fiscales et sociales	1 412 341	1 412 341		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	927 965	927 965		
Produits constatés d'avance	87 429	87 429		
Total	6 812 159	2 659 159	4 153 000	
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	587 089			
(**) Dont envers les associés	807 965			

Le montant des divers emprunts et dettes contractés auprès d'associés personnes physiques s'élève à 807 964 euros.

Notes sur le bilan

Charges à payer

	Montant
FOURNIS.FAC.NON PARVENUES	54 379
CONGES A PAYER	14 322
CHARGES SOCIALES SUR PROV	6 875
ETAT AUTRES CH. A PAYER	46 569
Total	122 145

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
CHARGES CONSTATEES D AVANCE	48 793		
Total	48 793		

Produits constatés d'avance

	Produits d'exploitation	Produits Financiers	Produits Exceptionnels
PROD.CONSTATES D AVANCE	87 429		
Total	87 429		

ELEMENTS CONCERNANT LES ENTREPRISES LIEES ET LES PARTICIPATIONS

POSTES	Montants concernant les entreprises liées
Avances et acomptes sur immobilisations	71 038 €
Participations	
Créances rattachées à des participations	
Prêts	
Avances et acomptes versés sur commandes (actif circulant)	
Créances clients et comptes rattachés	
Autres créances	
Capital souscrit appelé non versé	
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligatoires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
Production vendue	
Charges externes	
Produits de participation	
Autres produits financiers	
Charges financières	

SAS AM CONSEIL

TABEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS 2017

1)	Société : S.A.S. OLERON PARTICIPATIONS 10, avenue George V - 75008 PARIS	
2)	Capital	660 000 €
3)	Réserves et Réport à nouveau	-86 593 €
4)	Résultat de l'exercice	-10 146 €
5)	Quota part du capital détenu en pourcentage	11,97 %
6)	Valeur comptable brute des titres détenus	71 038 €
7)	Valeur comptable nette des titres détenus	67 330 €
8)	Prêts et avances consentis par AM Conseil à la participation	
9)	Montant des cautions et avals donnés par AM Conseil	
10)	Dividendes encaissés par AM Conseil au cours de l'exercice	
11)	Chiffre d'affaires Participation H.T.	344 892 €
12)	Observations	