

RCS : BLOIS

Code greffe : 4101

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1997 B 00219

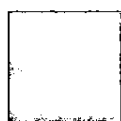
Numéro SIREN : 413 732 124

Nom ou dénomination : A.M.G

Ce dépôt a été enregistré le 01/08/2018 sous le numéro de dépôt 2491

AMG

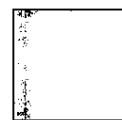
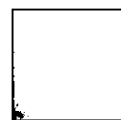
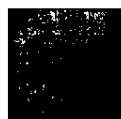
41 RUE DE LA CHAIMBAUDERIE
41400 CHISSAY EN TOURAINE
0254323225



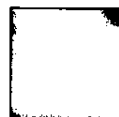
Alain GAILLARD
Gh

Etats Comptables et Fiscaux

31/12/2017



Bilan



Bilan Actif

AMG

Période du 01/10/16 au 31/12/17
Edition du 25/05/18
Tenue de compte

RUBRIQUES	BRUT	Amortissements	Net (N) 31/12/2017	Net (N-1) 30/09/2016
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concession, brevets et droits similaires	69 610	61 966	7 645	1 985
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
TOTAL Immobilisations incorporelles :	69 610	61 966	7 645	1 985
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriel	1 608	1 608		31
Autres immobilisations corporelles	145 220	137 297	7 923	19 142
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL Immobilisations corporelles :	146 828	138 905	7 923	19 173
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations	4 170 125	2 670 125	1 500 000	4 170 125
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL Immobilisations financières :	4 170 125	2 670 125	1 500 000	4 170 125
ACTIF IMMOBILISÉ	4 386 563	2 870 995	1 515 568	4 191 282
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières et approvisionnement				
Stocks d'en-cours de production de biens				
Stocks d'en-cours production de services				
Stocks produits intermédiaires et finis				
Stocks de marchandises				
TOTAL stocks et en-cours :				
CRÉANCES				
Avances, acomptes versés sur commandes				
Créances clients et comptes rattachés	464 249		464 249	130 403
Autres créances	343 085	82 108	260 977	781 890
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL créances :	807 334	82 108	725 226	912 293
DISPONIBILITÉS ET DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	18 811		18 811	
Charges constatées d'avance	15 251		15 251	18 313
TOTAL disponibilités et divers :	34 062		34 062	18 313
ACTIF CIRCULANT	841 396	82 108	759 288	930 605
Frais d'émission d'emprunts à évaluer				
Primes remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				

TOTAL GÉNÉRAL	5 227 958	2 953 103	2 274 856	5 121 888
----------------------	------------------	------------------	------------------	------------------

Bilan Passif

AMG

Période du 01/10/16 au 31/12/17
Edition du 25/05/18
Tenue de compte

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2017	Net (N-1) 30/09/2016
SITUATION NETTE		
Capital social ou individuel dont versé 191 840	191 840	191 840
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	1 281 958	1 281 958
Écarts de réévaluation dont écart d'équivalence		
Réserve légale	19 184	19 184
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	1 976 772	1 976 772
Report à nouveau	12 545	41 478
Résultat de l'exercice	(2 615 096)	(28 933)
TOTAL situation nette :	867 204	3 482 300
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT		
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES		
CAPITAUX PROPRES	867 204	3 482 300
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
DETTES FINANCIÈRES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	8 894	27 053
Emprunts et dettes financières divers	1 166 420	1 335 274
TOTAL dettes financières :	1 175 314	1 362 327
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS		
DETTES DIVERSES		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	72 502	119 358
Dettes fiscales et sociales	159 836	29 234
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		128 670
TOTAL dettes diverses :	232 338	277 261
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE		
DETTES	1 407 652	1 639 588
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GÉNÉRAL	2 274 856	5 121 888

Compte de Résultat



Compte de Résultat (Première Partie)

AMG

Période du 01/10/16 au 31/12/17
Édition du 25/05/18
Tenue de compte

RUBRIQUES	France	Export	Net (N) 31/12/2017	Net (N-1) 30/09/2016
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services	1 030 800		1 030 800	612 775
Chiffres d'affaires nets	1 030 800		1 030 800	612 775
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges			29 910	14 758
Autres produits			29	2
PRODUITS D'EXPLOITATION			1 060 739	627 535
CHARGES EXTERNES				
Achats de marchandises [et droits de douane]				
Variation de stock de marchandises				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stock [matières premières et approvisionnements]				
Autres achats et charges externes			309 174	255 875
TOTAL charges externes :			309 174	255 875
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS			15 345	7 531
CHARGES DE PERSONNEL				
Salaires et traitements			392 246	223 854
Charges sociales			160 739	107 656
TOTAL charges de personnel :			552 985	331 510
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Dotations aux amortissements sur immobilisations			20 350	18 461
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant				
Dotations aux provisions pour risques et charges				
TOTAL dotations d'exploitation :			20 350	18 461
AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION			451	
CHARGES D'EXPLOITATION			898 306	613 377
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			162 433	14 158

Compte de Résultat (Seconde Partie)

AMG

Période du 01/10/16 au 31/12/17
Edition du 25/05/18
Tenue de compte

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2017	Net (N-1) 30/09/2016
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	162 433	14 158
Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS		
Produits financiers de participation		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés		
Reprises sur provisions et transferts de charges	139 043	
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	139 043	
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations financières aux amortissements et provisions	2 670 125	
Intérêts et charges assimilées	111 358	42 323
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	2 781 483	42 323
RÉSULTAT FINANCIER	(2 642 441)	(42 323)
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS	(2 480 008)	(28 165)
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	7 192	
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et transferts de charges		61 214
	7 192	61 214
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	3 237	574
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	139 043	
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		61 408
	142 280	61 982
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	(135 088)	(768)
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices		
TOTAL DES PRODUITS	1 206 973	688 749
TOTAL DES CHARGES	3 822 069	717 682
BÉNÉFICE OU PÉRTE	(2 615 096)	(28 933)

Détail des comptes



Détail des Comptes

AMG

Période du 01/10/16 au 31/12/17

Edition du 25/05/18

Tenue de compte

© Sage - Sage 100 Etats comptables et fiscaux i7 10.10

Bilan Actif (2050)						
	Brut	Amortissements	Net 31/12/2017	Net N-1 30/09/2016	Variation En valeur	En %
ACTIF IMMOBILISÉ						
Immobilisations incorporelles						
Concessions, brevets et droits similaires	69 610,36	61 965,52	7 644,84	1 985,16	5 659,68	285,10
205000 CESS.DROIT.SIMIL.BREV.LIC	69 610,36		69 610,36	58 358,80	11 251,56	19,28
280500 AMOR. LOGICIELS		61 965,52	-61 965,52	-58 373,64	-5 591,88	-9,92
Immobilisations corporelles						
Inst. tech., matériel et out. industriels	1 607,66	1 607,66	0,00	30,58	-30,58	-100,00
216400 MATERIEL ET OUTILLAGE	1 607,66		1 607,66	1 607,66		
281640 AMORT MAT ET OUT		1 607,66	-1 607,66	-1 577,08	-30,58	-1,94
Autres immobilisations corporelles	145 220,00	137 296,96	7 923,04	19 141,92	-11 218,88	-58,61
218300 MAT. BUR. ET INFO	124 263,39		124 263,39	120 754,27	3 509,12	2,91
218400 MOBILIER	20 956,61		20 956,61	20 956,61		
281830 AMORT MAT BUR ET INFOR		116 340,35	-116 340,35	-101 612,35	-14 728,00	-14,49
281840 AMORT MOBILIER		20 956,61	-20 956,61	-20 956,61		
Immobilisations financières						
Autres participations	4 170 124,73	2 670 124,73	1 500 000,00	4 170 124,73	-2 670 124,73	-64,03
281000 TITRES PARTICIPATION	4 170 124,73		4 170 124,73	4 170 124,73		
281100 TITRES PARTICIP JOINT VEN				139 042,50	-139 042,50	-100,00
286100 PROV DEPREC TITRES PART		2 670 124,73	-2 670 124,73	-139 042,50	-2 631 082,23	-1820,37
TOTAL (II)	4 386 562,75	2 870 994,87	1 515 567,88	4 191 282,39	-2 675 714,51	-63,84
ACTIF CIRCULANT						
Stocks						
Créances						
Clients et comptes rattachés	464 248,64		464 248,64	130 402,69	333 845,95	-256,01
411000 CLIENTS	223 288,64		223 288,64	130 402,69	92 885,95	71,23
418100 FACTURES A ETABLIR	240 960,00		240 960,00		240 960,00	
Autres créances	343 085,21	82 107,88	260 977,33	781 890,23	-520 912,90	-66,62
401000 FOURNISSEURS				75,01	-75,01	-100,00
431000 SECURITE SOCIALE				31 485,00	-31 485,00	-100,00
437310 REUNICA A PAYER	2 565,06		2 565,06	11 830,44	-9 265,38	-78,32
444000 IMPOT BENEFICE				91 891,00	-91 891,00	-100,00
444100 IMPOT CARRY BACK	189 379,00		189 379,00	189 379,00		
444200 CICE	67 272,65		67 272,65	407 022,25	-339 749,60	-83,47
445510 TVA A DECAISSER				15 063,18	-15 063,18	-100,00
445601 TVA RECUP JANVIER	103,00		103,00		103,00	
445660 TVA DED/BIENS	47,91		47,91	344,00	-296,09	-86,07
445710 TVA COLLECTEE				5 861,40	-5 861,40	-100,00
445660 TVA SUR FNP	1 609,71		1 609,71	6 683,95	-5 074,24	-75,92
445670 TVA SUR FACT A ETABLIR				21 446,00	-21 446,00	-100,00
448691 CAP TAXE PROFESSIONNEL				810,00	-810,00	-100,00
467100 DEBITEURS DIVERS	82 107,88		82 107,88	82 107,88		
496000 DEPRECIATION DEBITEURS		82 107,88	-82 107,88	-82 107,88		
Divers						
Disponibilités	18 810,62		18 810,62		18 810,62	
512100 BRO	18 810,62		18 810,62		18 810,62	
COMPTES DE RÉGULARISATION						
Charges constatées d'avances	15 251,23		15 251,23	18 312,57	-3 061,34	-16,72
486000 CHARG CONSTATEES D'AVCE	15 251,23		15 251,23	18 312,57	-3 061,34	-16,72
TOTAL (III)	841 395,70	82 107,88	759 287,82	930 605,49	-171 317,67	-18,41

Détail des Comptes

AMG

Période du 01/10/16 au 31/12/17

Edition du 25/05/18

Tenue de compte

© Sage - Sage 100 Etats comptables et fiscaux i7 10.10

Bilan Actif (2050)						
	Brut	Amortissements	Net 31/12/2017	Net N-1 30/09/2016	Variation En valeur	Variation En %
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	5 227 958,45	2 953 102,75	2 274 855,70	5 121 887,88	-2 847 032,18	-55,59

Détail des Comptes

AMG

Période du 01/10/16 au 31/12/17
Edition du 25/05/18
Tenue de compte

© Sage - Sage 100 Etats comptables et fiscaux i7 10.10

Bilan Passif (2051)				
	Net 31/12/2017	Net N-1 30/09/2016	Variation	
			En valeur	En %
CAPITAUX PROPRES				
Capital social ou individuel	191 840,00	191 840,00	0,00	
101300 CAPITAL	191 840,00	191 840,00		
Primes d'émission, de fusion, d'apport...	1 281 958,00	1 281 958,00	0,00	
104300 PRIME D'APPORT	1 281 958,00	1 281 958,00		
Réserve légale	19 184,00	19 184,00	0,00	
106100 RESERVE LEGALE	19 184,00	19 184,00		
Autres réserves	1 976 772,14	1 976 772,14	0,00	
108800 AUTRES RESERVES	1 976 772,14	1 976 772,14		
Report à nouveau	12 545,49	41 478,33	-28 932,84	-69,75
110000 REPORT A NOUV (CREDITEUR)	12 545,49	41 478,33	-28 932,84	-69,75
RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfices ou perte)	-2 615 095,67	-28 932,84	-2 586 162,83	-8938,50
TOTAL (I)	867 203,96	3 482 299,63	-2 615 095,67	-75,10
AUTRES FONDS PROPRES				
PROVISION POUR RISQUES ET CHARGES				
DETTES				
Emprunts et dettes auprès établ. de crédits	8 893,53	27 053,37	-18 159,84	-67,13
512100 BRO		14 830,04	-14 830,04	-100,00
518600 BANQUES INT COURUS	8 893,53	12 223,33	-3 329,80	-27,24
Emprunts et dettes financières divers	1 166 420,50	1 335 273,54	-168 853,04	-12,65
451330 CDM GROUPE	853 543,05	1 003 013,15	-149 470,10	-14,90
451800 INTERETS COURUS	12 895,10	6 817,89	6 277,41	94,86
455100 CPTÉ COURANT AG	248 544,81	287 527,61	-20 982,80	-7,84
455300 CPTÉ COURANT CG	22 784,95	22 297,90	487,05	2,18
455500 CPTÉ COURANT DG	30 652,59	29 997,36	655,23	2,18
456200 APOURT CAP APPELE NON VERSE		5 819,83	-5 819,83	-100,00
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	72 502,19	119 357,75	-46 855,56	-39,26
401000 FOURNISSEURS	62 597,83	78 802,66	-16 204,83	-20,56
408100 FR FACT NON PARVENUES	9 904,36	40 555,09	-30 650,73	-75,58
Dettes fiscales et sociales	159 835,52	29 233,59	130 601,93	446,75
421000 REMUNERATIONS DUES		7 562,90	-7 562,90	-100,00
426925 FRAIS AG	866,65		866,65	
426200 CONGES PAYES	29 792,55	9 476,17	20 316,38	214,39
431000 SECURITE SOCIALE	18 136,20		18 136,20	
437600 MUTUELLE AXA	12 208,62		12 208,62	
437510 MUTUELLE NON CADRE		1 674,55	-1 674,55	-100,00
438200 CHARGES S/CP A PAYER	13 058,08	4 264,27	8 793,81	206,22
438600 CHARGES S/AUTR CHARG SAL A PAYER		573,70	-573,70	-100,00
444400 DETTES CCSF	14 588,50		14 588,50	
445510 TVA A DECAISSER	15 875,00		15 875,00	
445870 TVA SUR FACT A ETABLIR	40 160,00		40 160,00	
448620 CAP TAXE APPRENTISSAGE	7 387,37	4 885,00	2 502,37	51,23
448630 CAP FORMATION CONTINUE	2 821,05	797,00	2 024,05	263,96
448691 CAP TAXE PROFESSIONNELLE	5 141,50		5 141,50	
Autres dettes		128 670,00	-128 670,00	-100,00
419800 AVOIR A ETABLIR		128 670,00	-128 670,00	-100,00
COMPTES DE RÉGULARISATION				
TOTAL (IV)	1 407 651,74	1 639 588,25	-231 936,51	-14,15
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	2 274 855,70	5 121 887,88	-2 847 032,18	-55,59

Détail des Comptes

AMG

Période du 01/10/16 au 31/12/17

Edition du 25/05/18

Tenue de compte

© Sage - Sage 100 Etats comptables et fiscaux i7 10.10

Compte de Résultat (2052)				
	Net 31/12/2017	Net N-1 30/09/2016	Variation	
			En valeur	En %
PRODUITS D'EXPLOITATION				
Production vendue de services	1 030 800,00	612 775,00	418 025,00	68,22
708200 PRESTATIONS CDM	1 030 800,00	612 775,00	418 025,00	68,22
Chiffres d'affaires nets	1 030 800,00	612 775,00	418 025,00	68,22
Reprises sur amort. et prov., transf. de ch	29 909,63	14 758,47	15 151,16	102,66
791000 TRANSFERT CHARGES EXPLOIT	29 909,63	14 758,47	15 151,16	102,66
Autres produits	29,27	1,69	27,58	1631,95
758000 PRODUITS DIVERS	29,27	1,69	27,58	1631,95
Total des produits d'exploitation (I)	1 060 738,90	627 535,16	433 203,74	69,03
CHARGES D'EXPLOITATION				
Autres achats et charges externes	309 174,20	255 875,18	53 299,02	20,83
606110 EDF	378,43	292,02	86,41	29,59
606310 ENTRET ET PETIT EQUIPEMENT	1 397,43		1 397,43	
606400 FOURNITURES ADMINIST	20 668,70	13 009,16	7 659,54	58,88
606800 FOURNITURES DIVERSES	2 124,33	2 176,18	-51,83	-2,38
611000 PRESTATIONS		6 800,00	-6 800,00	-100,00
613230 LOCATION IMMOB (CHAINTRON)	20 180,00	16 144,00	4 036,00	25,00
613500 LOCATION MOBILIERE	2 401,50	4 170,71	-1 769,21	-42,42
613501 LOCATION DIVERSE	68 227,66	39 245,98	28 981,68	73,85
614000 CHARGES LOCATIVES	1 437,50	1 150,00	287,50	25,00
615510 ENTRETIEN ET REPAR MATERIEL	1 352,19	272,50	1 079,69	396,22
615800 MAINTENANCE INFORMATIQUE	29 061,59	28 417,02	644,57	2,27
616000 PRIME ASSURANCE	7 443,40	7 057,97	385,43	5,46
618100 DOC. GENERALE	1 747,28	1 452,49	294,79	20,30
622800 HONORAIRES	8 200,00	22 282,57	-14 082,57	-63,17
622610 HONORAIRES JURIDIQUES	8 525,00	6 261,35	2 263,65	36,15
622620 HONORAIRES DIVERS	526,38	27 571,80	-27 045,22	-98,09
622630 HONORAIRES PRESTATIONS SALAIRES	56 226,00		56 226,00	
622700 FRAIS ACTES ET CONTENTIEUX	717,87	72,94	644,93	884,19
622800 PRESTATIONS DE FORMATION	650,00		650,00	
624100 TPT S/ACHATS	19,90		19,90	
625100 VOY DEPLAC MG	989,30	7 398,72	-6 407,42	-86,63
625125 VOY DEPLAC AG	2 723,62	3 625,48	-901,86	-24,88
625189 VOY DEPLAC DIVERS	68,43	201,31	-132,88	-66,01
625800 MISSIONS	558,02		558,02	
625700 RECEPTIONS	839,66	1 300,36	-460,68	-35,43
628000 AFFRANCHISSEMENTS	3 882,53	3 099,08	783,45	24,63
628200 TELEPHONE	87 349,79	59 005,75	8 344,04	14,14
627000 SERVICES BANCAIRES	1 226,12	3 145,73	-1 919,61	-61,02
628100 COTISATION DIVERSES	271,65		271,65	
Impôts, taxes et versements assimilés	15 344,92	7 531,00	7 813,92	103,76
633330 FORMATION CONTINUE	2 024,05	1 559,00	465,05	29,83
633520 TAXE APPRENTISSAGE	2 502,37	1 458,00	1 044,37	71,83
635110 TAXE PROFESSIONNELLE	10 818,50	4 514,00	6 304,50	139,67
Salaires et traitements	392 246,13	223 853,71	168 392,42	75,22
641100 REMUNERATION	367 894,83	217 245,32	150 749,31	69,39
641200 CONGES PAYES	20 316,38	5 043,47	15 272,91	302,83
641400 INDEMNITES TRANSPORT	3 935,12	1 564,92	2 370,20	151,46
Charges sociales	160 739,19	107 656,32	53 082,87	49,31
645100 URSSAF	104 032,68	72 888,03	31 144,65	42,73
645200 MUTUELLE AXA	6 951,37	4 743,30	2 208,07	46,55
645300 REUNICA RETRAITE PREVOYANCE	43 143,33	28 878,64	14 264,69	49,40
645800 CH SOCIALES SUR CONGES	8 793,81	2 269,56	6 524,25	287,47
647500 MEDECINE DU TRAVAIL	288,00	484,00	-196,00	-40,50
649000 CICE	-2 470,00	-2 284,00	-206,00	-9,10
Dotation d'exploitation				
Sur immobilisations - dot. aux amort.	20 350,46	18 460,54	1 889,92	10,24
681100 DOT AUX AMORT IMMOB	20 350,46	18 460,54	1 889,92	10,24
Autres charges	451,38		451,38	

Détail des Comptes

AMG

Période du 01/10/16 au 31/12/17

Edition du 25/05/18

Tenue de compte

© Sage - Sage 100 Etats comptables et fiscaux i7 10.10

Compte de Résultat (2052)				
	Net 31/12/2017	Net N-1 30/09/2016	Variation	
			En valeur	En %
668000 CHARGES DIVERSES	451,38		451,38	
Total des charges d'exploitation (II)	898 306,28	613 376,75	284 929,53	46,45
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	162 432,62	14 158,41	148 274,21	1047,25
Opérations en commun				
Produits financiers				
Reprises sur provisions et transferts de charges	139 042,50		139 042,50	
786620 REPRISE PROV DEPREC TITRES	139 042,50		139 042,50	
Total des produits financiers (V)	139 042,50		139 042,50	
Charges financières				
Dotations financières aux amort. et prov.	2 670 124,73		2 670 124,73	
686620 DOT PROV DEPREC TITRES	2 670 124,73		2 670 124,73	
Intérêts et charges assimilées	111 358,29	42 323,41	69 034,88	163,11
661160 INTERETS S/EMPRUNT	21 419,78	8 226,49	13 193,27	160,38
661170 INTERETS PARTICIPATION	19 361,36	8 617,69	12 743,66	192,57
661500 INTERETS BQUE DECOUVERT	70 577,18	27 479,23	43 097,95	156,84
Total des charges financières (VI)	2 781 483,02	42 323,41	2 739 159,61	6471,97
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)	-2 642 440,52	-42 323,41	-2 600 117,11	-6143,45
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS (1-2+3-4+5-6)	-2 480 007,90	-28 165,00	-2 451 842,90	-8705,28

Détail des Comptes

AMG

Période du 01/10/16 au 31/12/17

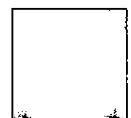
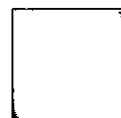
Edition du 25/05/18

Tenue de compte

© Sage - Sage 100 Etats comptables et fiscaux i7 10.10

Compte de Résultat (2053)				
	Net 31/12/2017	Net N-1 30/09/2016	Variation	
			En valeur	En %
PRODUITS EXCEPTIONNELS				
Produits except. sur opérations de gestion	7 191,83		7 191,83	
771800 AUTRES PRODUITS EXCEPT	5 819,83		5 819,83	
772000 PRODUITS EXERCICE ANTERIEUR	1 372,00		1 372,00	
Reprises sur provisions et transfert de charges		61 214,28	-61 214,28	-100,00
Total des produits exceptionnels (VII)	7 191,83	61 214,28	-54 022,45	-88,25
CHARGES EXCEPTIONNELLES				
Charges except. sur opérations de gestion	3 237,10	573,70	2 663,40	464,28
671200 PENALITES	1 870,37	573,70	1 296,67	226,02
671800 AUTRE CHARGE EXCEPT. GESTION	1 366,73		1 366,73	
Charges except. sur opérations en capital	139 042,50		139 042,50	
675600 VAL. COMPT. ACTIF FINANC.CEDES	139 042,50		139 042,50	
Dotations except. aux amort. et prov.		61 408,42	-61 408,42	-100,00
Total des charges exceptionnelles (VIII)	142 279,60	61 982,12	80 297,48	129,55
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	-135 087,77	-767,84	-134 319,93	-17493,22
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	1 206 973,23	688 749,44	518 223,79	75,24
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	3 822 068,90	717 682,28	3 104 386,62	432,56
5 - BÉNÉFICE OU PERTE	-2 615 095,67	-28 932,84	-2 586 162,83	-8938,50

Annexe



Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 2 274 856 € et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 1 030 800,00 € et dégageant un bénéfice de -2 615 095,67 €.

L'exercice a une durée de 15 mois, couvrant la période du 01/10/16 au 31/12/17 suite à une décision prise en assemblée générale extraordinaire le 28/09/2017 de modifier de façon permanente la date de clôture des comptes annuels pour la porter au 31 décembre de chaque année.

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE :

La société a obtenu dans le cadre d'un protocole de conciliation :

- un moratoire auprès de la Commission des Chefs des Services Financier, de 24 échéances mensuelles de 0.8 K€ pour un étalement d'échéances fiscales et sociales. Ce moratoire est parfaitement honoré depuis la 1ère échéance au 15/06/2017.
- un moratoire auprès de l'AG2R de 24 échéances mensuelles de 0.3 K€ pour un étalement des charges de retraite et de prévoyance. Ce moratoire est parfaitement honoré depuis la 1ère échéance au 10/06/2017.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE :

NEANT

REGLES ET METHODES COMPTABLES : (PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales :

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général 2016.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 relatif à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Le principe de continuité d'exploitation est maintenu compte tenu des perspectives d'activité (maintien du client principal et développement potentiel sur un client de renom) et d'une amélioration attendue de la rentabilité.

Permanence des méthodes :

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Informations relatives au CICE :

Il a été comptabilisé en déduction des frais de personnel un produit à recevoir relatif à l'application du CICE (crédit d'impôt compétitivité emploi) pour un montant de 2 470 €.

Il a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises. A cet effet, il est utilisé au financement des efforts de l'entreprise en matière d'investissements, de formation, de recrutement et de reconstitution du besoin en fonds de roulement.

COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN

Immobilisations

AMG

Période du 01/10/16 au 31/12/17
Edition du 25/05/18
Tenue de compte

RUBRIQUES	Valeur brute début exercice	Augmentations par réévaluation	Acquisitions apports, création virements
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles	58 359		11 252
TOTAL immobilisations incorporelles :	58 359		11 252
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel	1 608		
Installations générales, agencements et divers			
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique et mobilier	141 711		3 509
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL immobilisations corporelles :	143 319		3 509
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations	4 309 167		
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			
TOTAL immobilisations financières :	4 309 167		
TOTAL GÉNÉRAL	4 510 845		14 761

RUBRIQUES	Diminutions par virement	Diminutions par cessions mises hors service	Valeur brute fin d'exercice	Réévaluations légalés
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement			69 610	
Autres immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles :			69 610	
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales				
Install. techn., matériel et out. industriels			1 608	
Inst. générales, agencements et divers				
Matériel de transport				
Mat. de bureau, informatique et mobil.			145 220	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :			146 828	
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations mises en équivalence				
Autres participations		139 043	4 170 125	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immo. financières				
TOTAL immobilisations financières :		139 043	4 170 125	
TOTAL GÉNÉRAL		139 043	4 386 563	

Amortissements

AMG

Période du 01/10/16 au 31/12/17
Edition du 25/05/18
Tenue de compte

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE				
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement				
Autres immobilisations incorporelles	56 374	5 592		61 966
TOTAL Immobilisations incorporelles :	56 374	5 592		61 966
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales				
Installations techn. et outillage industriel	1 577	31		1 608
Inst. générales, agencements et divers				
Matériel de transport				
Mat. de bureau, informatique et mobil.	122 569	14 728		137 297
Emballages récupérables et divers				
TOTAL Immobilisations corporelles :	124 146	14 759		138 905
TOTAL GÉNÉRAL	180 520	20 350		200 870

VENTILATIONS DES DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles			
TOTAL Immobilisations incorporelles :			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel			
Installations générales, agencements et divers			
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique et mobilier			
Emballages récupérables et divers			
TOTAL Immobilisations corporelles :			
Frais d'acquisition de titres de participations			

TOTAL GÉNÉRAL			
----------------------	--	--	--

Provisions Inscrites au Bilan

AMG

Période du 01/10/16 au 31/12/17
Edition du 25/05/18
Tenue de compte

RUBRIQUES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
Prov. pour reconstitution des gisements Provisions pour investissement Provisions pour hausse des prix Amortissements dérogatoires Dont majorations exceptionnelles de 30% Provisions pour prêts d'installation Autres provisions réglementées				
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES				

Provisions pour litiges Prov. pour garant. données aux clients Prov. pour pertes sur marchés à terme Provisions pour amendes et pénalités Provisions pour pertes de change Prov. pour pensions et obligat. simil. Provisions pour impôts Prov. pour renouvellement des immo. Provisions pour gros entretien et grandes révisions Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer Autres prov. pour risques et charges				
PROV. POUR RISQUES ET CHARGES				

Prov. sur immobilisations incorporelles Prov. sur immobilisations corporelles Prov. sur immo. titres mis en équival. Prov. sur immo. titres de participation Prov. sur autres immo. financières Provisions sur stocks et en cours Provisions sur comptes clients Autres provisions pour dépréciation	139 043 82 108	2 670 125	139 043	2 670 125 82 108
PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATION	221 150	2 670 125	139 043	2 752 233

TOTAL GÉNÉRAL	221 150	2 670 125	139 043	2 752 233
----------------------	----------------	------------------	----------------	------------------

État des Échéances des Créances et Dettes

AMG

Période du 01/10/16 au 31/12/17
Edition du 25/05/18
Tenue de compte

ÉTAT DES CRÉANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières			
TOTAL de l'actif immobilisé :			
DE L'ACTIF CIRCULANT			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	464 249	464 249	
Créance représent. de titres prêtés ou remis en garantie			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	2 565	2 565	
État - Impôts sur les bénéfices	256 652	256 652	
État - Taxe sur la valeur ajoutée	1 761	1 761	
État - Autres impôts, taxes et versements assimilés			
État - Divers			
Groupe et associés			
Débiteurs divers	82 108	82 108	
TOTAL de l'actif circulant :	807 334	807 334	
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	15 251	15 251	

TOTAL GÉNÉRAL	822 585	822 585	
----------------------	----------------	----------------	--

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an et 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Auprès des établissements de crédit :				
- à 1 an maximum à l'origine				
- à plus d' 1 an à l'origine	8 894	8 894		
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	72 502	72 502		
Personnel et comptes rattachés	30 459	30 459		
Sécurité sociale et autres organismes	43 403	43 403		
Impôts sur les bénéfices	14 589	14 589		
Taxe sur la valeur ajoutée	56 035	56 035		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	15 350	15 350		
Dettes sur immo. et comptes rattachés				
Groupe et associés	1 166 420	1 166 420		
Autres dettes				
Dettes représentat. de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				

TOTAL GÉNÉRAL	1 407 652	1 407 652		
----------------------	------------------	------------------	--	--

Composition du Capital Social

AMG

Période du 01/10/16 au 31/12/17
Edition du 25/05/18
Tenue de compte

CATEGORIES DE TITRES	Nombre	Valeur nominale
1 - Actions ou parts sociales composant le capital soc. au début de l'exercice	11990	16
2 - Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice		
3 - Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice		
4 - Actions ou parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	11990	16

AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES :

Les brevets, concessions et autres valeurs incorporelles immobilisées ont été évalués à leur coût d'acquisition, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

EVALUATION DES IMMOBILISATIONS CORPORELLES :

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

EVALUATION DES AMORTISSEMENTS :

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

Catégorie	Mode	Durée
Matériels et outillages	Lineaire	5 ans
Matériel de bureau	Lineaire	3 à 5 ans
Mobilier	Lineaire	5 à 10 ans

TITRES IMMOBILISES : (PCG Art. 831-2)

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

EVALUATION DES CREANCES ET DES DETTES :

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

DEPRECIATION DES CREANCES : (PCG Art. 831-2/3)

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

DISPONIBILITES EN EUROS :

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

Charges à Payer

AMG

Période du 01/10/16 au 31/12/17
Edition du 25/05/18
Tenue de compte

MONTANT DES CHARGES À PAYER INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	9 904
Dettes fiscales et sociales	58 201
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Disponibilités, charges à payer	8 894
Autres dettes	
TOTAL	76 998

Produits à Recevoir

AMG

Période du 01/10/16 au 31/12/17
Edition du 25/05/18
Tenue de compte

MONTANT DES PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
Immobilisations financières Créances rattachées à des participations Autres immobilisations financières Créances Créances clients et comptes rattachés Personnel Organismes sociaux État Divers, produits à recevoir Autres créances Valeurs Mobilières de Placement Disponibilités	240 960
TOTAL	240 960

Charges et Produits Constatés d'Avance

AMG

Période du 01/10/16 au 31/12/17
Edition du 25/05/18
Tenue de compte

RUBRIQUES	Charges	Produits
Charges ou produits d'exploitation	15 251	
Charges ou produits financiers		
Charges ou produits exceptionnels		
TOTAL	15 251	

Eléments Relevant de Plusieurs Postes du Bilan

AMG

Période du 01/10/16 au 31/12/17
Edition du 25/05/18
Tenue de compte

POSTES DU BILAN	Montant concernant les entreprises		Montant des dettes ou créances représentées par effets de commerce
	Liées	Avec lesquelles la société à un lien de participation	
Capital souscrit non appelé			
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles			
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles			
Participations			
Créances rattachées à des participations		1 500 000	
Prêts			
Autres titres immobilisés			
Autres immobilisations financières			
Avances et acomptes versés sur commandes			
Créances clients et comptes rattachés		464 249	
Autres créances			
Capital souscrit appelé, non versé			
Valeurs mobilières de placement			
Disponibilités			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
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		55 763	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes		866 438	

Détail autres dettes :

Compte courant : 853 543

Interêts compte courant : 12 895

Ventilation de l'Impôt sur les Bénéfices

AMG

Période du 01/10/16 au 31/12/17
Edition du 25/05/18
Tenue de compte

RÉPARTITION	Résultats avant Impôts	Impôts
Résultat courant	(2 480 008)	
Résultat exceptionnel (hors participation)	(135 088)	
Résultat comptable (hors participation)	(2 615 096)	

Engagements Financiers

AMG

Période du 01/10/16 au 31/12/17
Edition du 25/05/18
Tenue de compte

ENGAGEMENTS DONNÉS	Montant
Effets escomptés non échus Avals et cautions Engagements en matière de pensions, retraites et indemnités Autres engagements donnés :	21 001
TOTAL	
21 001	

ENGAGEMENTS RECUS	Montant
Avals et cautions et garanties Autres engagements reçus : Engagement retraite	472
TOTAL	
472	

La société AMG a souscrit plusieurs contrats auprès du CIC Assurances afin de couvrir le passif social estimé.

Les hypothèses retenues pour le calcul des engagements retraites sont :

- Départ à 65 ans à l'initiative du salarié,
- Augmentation annuelle des salaires de 1%,
- Table de mortalité 2008-2010,
- Taux d'actualisation : 2 %,
- Turn-over : 2 %,
- Méthode de calcul : rétrospective prorata temporis.

ENGAGEMENT EN MATIERE DE PENSIONS ET RETRAITES (PCG Art. 531-2/9, Art. 832-13)

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite. Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite.
Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.

IDENTITE DES SOCIETES MERES CONSOLIDANT LES COMPTES (PCG Art. 831-3)

La SAS AMG est la société tête de groupe d'intégration fiscale composé de la société COMMERCIALE DE MAROQUINERIE.

Liste des Filiales et Participations

AMG

Période du 01/10/16 au 31/12/17
Edition du 25/05/18
Tenue de compte

FILIALES ET PARTICIPATIONS	Capitaux propres	Quote-part du capital détenue en pourcentage	Résultat du dernier exercice clos
A. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS 1. filiales (Plus de 50% du capital détenu) SAS CDM 2. participations (10 à 50% du capital détenu)	2 151 435	98,77	(2 075 494)
B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX CONCERNANT LES AUTRES FILIALES ET PARTICIPATIONS 1. filiales non reprises en A: - françaises - étrangères 2. participations non reprises en A: - françaises - étrangères			

AMG
Société par actions simplifiée
au capital de 191 840 euros
siège social : 41 rue de la Chaimbauderie
41400 CHISSAY EN TOURAINE
RCS BLOIS B 413 732 124

**RAPPORT DE GESTION DU PRESIDENT
SUR LES OPERATIONS DE L'EXERCICE CLOS LE
31 DECEMBRE 2017**

**A L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE
DU 26 JUIN 2018**

Messieurs,

Nous vous avons réunis en Assemblée Générale Ordinaire conformément aux dispositions de l'article L 227-9 du Code de commerce et des statuts de votre Société à l'effet de vous rendre compte de l'activité de la société au cours de l'exercice clos le 31 DECEMBRE 2017, des résultats de cette activité et des perspectives d'avenir et vous demander d'approuver les comptes de l'exercice clos le 31 DECEMBRE 2017. Ces comptes sont joints au présent rapport.

Les convocations prescrites vous ont été régulièrement adressées ainsi que tous les documents et pièces prévus par l'article 17 des statuts dans les délais fixés par ledit article.

SITUATION ET ACTIVITE DE LA SOCIETE

Le chiffre d'affaires réalisé au 31 décembre 2017 est de 1 030 800 € contre 612 775 € pour l'exercice précédent observation faite que l'exercice clos le 31 décembre 2017 comporte 15 mois d'activité.

Les achats ont été maîtrisés puisque ramenés sur 12 mois il représentent 247 339 € contre 255 875 € pour l'exercice précédent.
Ils figurent au bilan pour 309 174 €.

Les charges d'exploitation s'élèvent à 898 306 € contre 613 377 € pour l'exercice précédent soit sur douze mois 718 644 €.

Le résultat d'exploitation s'élève à + 162 433 € contre 14 158 € au titre de l'exercice précédent.

L'exercice se solde par une perte de 2 615 096 €.

L'exercice a été marqué par l'homologation du protocole de conciliation .

EVENEMENTS INTERVENUS DEPUIS LA CLOTURE DE L'EXERCICE

Il convient de souligner qu'AMG devrait céder ses actions CDM à la société ABRIS.

ACTIVITE EN MATIERE DE RECHERCHE ET DE DEVELOPPEMENT

Il est précisé en application de l'article L 231-1 du code de Commerce que la société n'a effectué aucune activité de recherche et de développement au cours de l'exercice écoulé.

EVOLUTION PREVISIBLE DE LA SITUATION DE LA SOCIETE ET PERSPECTIVES D'AVENIR

AMG va céder ses actions CDM à ABRISS et n'aura désormais qu'une activité très réduite.

FILIALES ET PARTICIPATIONS **SOCIETES CONTROLEES**

AMG détient 98% de CDM dont le résultat au 31 Décembre 2017 est une perte de 2 075 494 € et un chiffre d'affaires de 25 820 209 €

INFORMATION SUR LES DELAIS DE PAIEMENT

En application des dispositions du Code de Commerce, nous vous indiquons la décomposition, conformément aux modèles établis par l'arrêté du 20 mars 2017, des délais de paiement de nos fournisseurs et clients, faisant apparaître :

- Les factures reçues et émises non réglées à la date de clôture de l'exercice dont le terme est échu,
- Les factures reçues et émises ayant connu un retard de paiement au cours de l'exercice.

Factures reçues et émises non réglées à la date de clôture de l'exercice dont le terme est échu

Article D.441 I, 1° du Code de commerce : factures reçues non réglées à la date de clôture de l'exercice dont le terme est échu

	1 à 30 jours	31 à 60 jours	61 à 90 jours	91 jours et plus	Total (1 jour et plus)
(A) Tranches de retard de paiement					
Nombre de factures concernées	NON APPLICABLE				0
Montant total des factures concernées (préciser HT ou TTC)	0				
Pourcentage du montant total des achats de l'exercice (préciser HT ou TTC)					

Pourcentage du chiffre d'affaires de l'exercice	NON APPLICABLE
(B) Factures exclues du (A) relatives à des dettes et créances litigieuses non comptabilisées	
Nombre de factures exclues	0
Montant total des factures exclues	0 € HT ou TTC
(C) Délais de paiement de référence utilisés (contractuel ou délai légal – Article L441-6 ou article L441-3 du Code de commerce)	
Délais de paiement utilisés pour le calcul des retards de paiement	Délais contractuels : 45 jours fin de mois Délais légaux : ...

Article D.441 I, 2° du Code de commerce : factures émises non réglées à la date de clôture de l'exercice dont le terme est échu

	1 à 30 jours	31 à 60 jours	61 à 90 jours	91 jours et plus	Total (1 jour et plus)
(A) Tranches de retard de paiement					
Nombre de factures concernées	NON APPLICABLE				1
Montant total des factures concernées (préciser HT ou TTC)	TTC : 115 288 €				
Pourcentage du montant total des achats de l'exercice (préciser HT ou TTC)	NON APPLICABLE				
Pourcentage du chiffre d'affaires de l'exercice (préciser HT ou TTC)	TTC : 9%				
(B) Factures exclues du (A) relatives à des dettes et créances litigieuses non comptabilisées					
Nombre de factures exclues	0				
Montant total des factures exclues	0 € HT ou TTC				
(C) Délais de paiement de référence utilisés (contractuel ou délai légal – Article L441-6 ou article L441-3 du Code de commerce)					

Délais de
paiement utilisés
pour le calcul
des retards de
paiement

Délais contractuels : 30 jours fin de mois
Délais légaux : ...

EXPOSE SUR LES RESULTATS ECONOMIQUES ET FINANCIERS

Nous rappellerons que l'exercice présente 15 mois d'activité

Au titre de l'exercice clos le 31 DECEMBRE 2017 :

- le chiffre d'affaires hors taxe s'est élevé à 1 030 800 € contre 612 775 € au titre de l'exercice précédent,
- le total des produits d'exploitation s'élève à 1 060 739 € contre 627 535 € au titre de l'exercice précédent,
- les charges d'exploitation de l'exercice se sont élevées à 898 306 € contre 613 377 € au titre de l'exercice précédent
- le résultat d'exploitation ressort à 162 433 € contre 14 158 € au titre de l'exercice précédent,
- le montant des traitements et salaires s'élève à 392 246 € contre 223 854 € au titre de l'exercice précédent
- le montant des charges sociales s'élève à 160 739 € contre 107 656 € au titre de l'exercice précédent,
- l'effectif salarié moyen s'élève à 3 salariés contre 4 pour l'exercice précédent.

Il est précisé que la Société n'a supporté aucune dépense de travail intérimaire.

Compte tenu d'un résultat financier de – 2 642 441 € contre – 42 323 € au titre de l'exercice précédent, le résultat courant avant impôt de l'exercice ressort à – 2 480 008 € contre – 28 165 € pour l'exercice précédent

Compte tenu des éléments ci-dessus, d'un résultat exceptionnel de – 135 088 €, de l'absence d'impôt sur les bénéfices, le résultat de l'exercice se solde par une perte de – 2 615 096 € contre une perte de 28 933 € au titre de l'exercice précédent..

Au 31 DECEMBRE 2017, le total du bilan de la société s'élevait à 2 274 856 € contre 5 121 888 € pour l'exercice précédent.

COMPTES CONSOLIDES

Compte tenu du chiffre d'affaires de CDM il n'y avait plus d'obligation de consolidation des comptes.

DECISION DE L'AUTORITE DE LA CONCURRENCE POUR PRATIQUES ANTICONCURRENTIELLES

En application des dispositions de l'article L464-2, I, alinéa 5 du Code de commerce, nous vous informons que la société n'a pas fait l'objet de sanctions, pour des pratiques

anticoncurrentielles, prononcées par l'Autorité de la concurrence.

PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

Les comptes annuels de l'exercice clos le 31 DECEMBRE 2017 ont été établis conformément aux règles de présentation et aux méthodes d'évaluation prévues par la réglementation en vigueur.

AFFECTATION DU RESULTAT

Nous vous proposons d'affecter la perte de l'exercice s'élevant à 2 615 096 € au report à nouveau.

RAPPEL DES DIVIDENDES DISTRIBUES

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, nous vous rappelons qu'il n'a pas été procédé à une distribution de dividendes au titre des trois précédents exercices.

DEPENSES NON DEDUCTIBLES FISCALEMENT

Conformément aux dispositions des articles 223 quater et 223 quinquies du Code général des impôts, nous vous précisons que les comptes de l'exercice écoulé ne prennent pas en charge de dépenses non déductibles du résultat fiscal.

CONVENTIONS REGLEMENTEES

Nous allons maintenant vous donner lecture du rapport général du Commissaire aux Comptes et de son rapport spécial sur les conventions visées aux articles L227-10 du Code de commerce.

SITUATION DU MANDAT DU PRESIDENT

PRESIDENT : Monsieur Alain GAILLARD a été nommé pour une durée illimitée

RENOUVELLEMENT DU MANDAT DES COMMISSAIRES AUX COMPTES

RENOUVELLEMENT DES MANDATS DES COMMISSAIRES AUX COMPTES

Le commissaire aux compte titulaire Madame BOITEAU et le Cabinet Audit et Comptabilité de Touraine représenté par Mr François Chauvineau commissaire aux comptes suppléant ont été renouvelés pour une durée de six exercices soit jusqu'à l'assemblée tenue en 2021 qui statuera sur les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2020.

Les mandats des co-commissaires aux comptes titulaire et suppléant Le CABINET INEXTENSO et Monsieur Bruno RENO commissaire aux comptes suppléant ont été renouvelés jusqu'à l'assemblée générale d'approbation des comptes statuant sur les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2019 tenue en 2020.

Nous sommes à votre disposition pour vous donner toutes précisions complémentaires ou précisions que vous jugerez utiles.

Nous allons maintenant vous présenter plus en détail les comptes annuels que nous soumettons à votre approbation.

Nous vous invitons à voter le texte des résolutions que nous soumettons maintenant à votre approbation.

Fait à MONTRICHARD

Le juin 2018

LE PRESIDENT

A handwritten signature in black ink, consisting of stylized, overlapping loops and a long horizontal stroke at the bottom.

AMG
Société par actions simplifiée
au capital de 191 840 Euros
siège social : 41 rue de la Chaimbauderie
41400 CHISSAY EN TOURAINE
RCS BLOIS B 413 732 124

18B2491

**ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 26 JUIN 2018**

**AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE
CLOS LE 31 DECEMBRE 2017**

Deuxième résolution :

L'Assemblée des actionnaires décide d'affecter la perte de l'exercice s'élevant à -2 615 096 € report à nouveau.

Il n'y a pas eu de distribution de dividendes au cours des trois derniers exercices.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Pour copie certifiée conforme
Monsieur Alain GAILLARD, Président



A.M.G.

Société par Actions Simplifiée
41 rue de la Chaimbauderie
41400 CHISSAY EN TOURAINE

Rapport des Commissaires aux Comptes sur les comptes annuels

Exercice de 15 mois clos le 31 décembre 2017

EIRL Monique BOITEAU

1 rue George Sand
BP 41447
37014 TOURS CEDEX 1
Tél. : 02.47.70.12.01
Fax : 02.47.64.12.70
Commissaire aux Comptes
Membre de la Compagnie
Régionale d'Orléans

In Extenso

25 rue de la Milletière
BP 87457
37074 TOURS CEDEX 2
SA au capital de 26.313.376 €
RCS ANGERS 792 047 037
Commissaire aux Comptes
Membre de la Compagnie
Régionale d'Angers

A.M.G.

Société par Actions Simplifiée

41 rue de la Chaimbauderie
41400 CHISSAY EN TOURAINE

Rapport des Commissaires aux Comptes sur les comptes annuels

Exercice de 15 mois clos le 31 décembre 2017

Aux Associés,

Opinion : refus de certifier

En exécution de la mission qui nous a été confiée par vos Assemblées Générales, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société AMG, relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2017, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

En raison de l'importance des points décrits dans la partie « Fondement du refus de certifier », nous sommes d'avis que les comptes annuels ne sont pas, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et ne donnent pas 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 du refus de certifier

Motivation du refus de certifier

À la clôture de l'exercice, les titres de participation de la société CDM filiale à 100 % de la société AMG n'ont pas été intégralement dépréciés. La société CDM rencontre des difficultés de trésorerie et d'exploitation qui semblent remettre en cause sa continuité d'exploitation. La société AMG, dans ces conditions, aurait dû intégralement déprécier les titres de la société CDM. La provision pour dépréciation des titres CDM est donc sous-évaluée de 1.500.000 € à la clôture de l'exercice.

Les capitaux propres d'AMG au 31 décembre 2017 auraient été ramenés à un montant négatif de - 632.796 €.

L'importance de cet ajustement et ce désaccord nous ont conduit à refuser de certifier.

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 des Commissaires 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^{er} octobre 2016 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.

Observation

Nous attirons votre attention sur le point suivant exposé dans l'annexe concernant la durée de l'exercice :

« L'exercice a une durée de 15 mois, couvrant la période du 01/10/2016 au 31/12/2017 suite à une décision prise en assemblée générale extraordinaire le 28/09/2017 de modifier de façon permanente la date de clôture des comptes annuels pour la porter au 31 décembre de chaque année. »

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 nous ne formulons pas d'appréciation complémentaire aux points décrits dans la partie « Fondement du refus de certifier ».

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.

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 appellent de notre part les mêmes constatations que celles formulées dans la partie « Fondement du refus de certifier ».

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 des Commissaires 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 conclue 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.

Tours, le 11 juin 2018

Monique BOITEAU
Commissaire aux Comptes

In Extenso Centre Ouest

Représenté par Marie-Cécile GALOYER
Commissaire aux Comptes

COMPTES ANNUELS

Bilan
Compte de résultat
Annexe

Bilan Actif

AMG



Période du 01/10/16 au 31/12/17
Edition du 25/05/18
Tenue de compte

RUBRIQUES	BRUT	Amortissements	Net (N) 31/12/2017	Net (N-1) 30/09/2016
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concession, brevets et droits similaires	69 610	61 966	7 645	1 985
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
TOTAL Immobilisations incorporelles :	69 610	61 966	7 645	1 985
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriel	1 608	1 608		31
Autres immobilisations corporelles	145 220	137 297	7 923	19 142
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL Immobilisations corporelles :	146 828	138 905	7 923	19 173
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations	4 170 125	2 670 125	1 500 000	4 170 125
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL Immobilisations financières :	4 170 125	2 670 125	1 500 000	4 170 125
ACTIF IMMOBILISÉ	4 386 563	2 870 995	1 515 568	4 191 282
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières et approvisionnement				
Stocks d'en-cours de production de biens				
Stocks d'en-cours production de services				
Stocks produits intermédiaires et finis				
Stocks de marchandises				
TOTAL stocks et en-cours :				
CRÉANCES				
Avances, acomptes versés sur commandes				
Créances clients et comptes rattachés	464 249		464 249	130 403
Autres créances	343 085	82 108	260 977	781 890
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL créances :	807 334	82 108	725 226	912 293
DISPONIBILITÉS ET DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	18 811		18 811	
Charges constatées d'avance	15 251		15 251	18 313
TOTAL disponibilités et divers :	34 062		34 062	18 313
ACTIF CIRCULANT	841 396	82 108	759 288	930 605
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				

TOTAL GÉNÉRAL

5 227 958

2 953 103

2 274 856

5 121 888

Bilan Passif

AMG

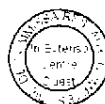


Période du 01/10/16 au 31/12/17
Edition du 25/05/18
Tenue de compte

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2017	Net (N-1) 30/09/2016
SITUATION NETTE		
Capital social ou individuel dont versé 191 840	191 840	191 840
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	1 281 958	1 281 958
Écarts de réévaluation dont écart d'équivalence		
Réserve légale	19 184	19 184
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	1 976 772	1 976 772
Report à nouveau	12 545	41 478
Résultat de l'exercice	(2 615 096)	(28 933)
TOTAL situation nette :	867 204	3 482 300
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT		
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES		
CAPITAUX PROPRES	867 204	3 482 300
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
DETTES FINANCIÈRES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires	8 894	27 053
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 166 420	1 335 274
Emprunts et dettes financières divers		
TOTAL dettes financières :	1 175 314	1 362 327
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS		
DETTES DIVERSES		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	72 502	119 358
Dettes fiscales et sociales	159 836	29 234
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		128 670
TOTAL dettes diverses :	232 338	277 261
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE		
DETTES	1 407 652	1 639 588
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GÉNÉRAL	2 274 856	5 121 888

Compte de Résultat (Première Partie)

AMG



Période du 01/10/16 au 31/12/17
Edition du 25/05/18
Tenue de compte

RUBRIQUES	France	Export	Net (N) 31/12/2017	Net (N-1) 30/09/2016
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services	1 030 800		1 030 800	612 775
Chiffres d'affaires nets	1 030 800		1 030 800	612 775
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges			29 910	14 758
Autres produits			29	2
PRODUITS D'EXPLOITATION			1 060 739	627 535
CHARGES EXTERNES				
Achats de marchandises [et droits de douane]				
Variation de stock de marchandises				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stock [matières premières et approvisionnements]				
Autres achats et charges externes			309 174	255 875
TOTAL charges externes :			309 174	255 875
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS			15 345	7 531
CHARGES DE PERSONNEL				
Salaires et traitements			392 246	223 854
Charges sociales			160 739	107 656
TOTAL charges de personnel :			552 985	331 510
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Dotations aux amortissements sur immobilisations			20 350	18 461
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant				
Dotations aux provisions pour risques et charges				
TOTAL dotations d'exploitation :			20 350	18 461
AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION			451	
CHARGES D'EXPLOITATION			898 306	613 377
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			162 433	14 158

Compte de Résultat (Seconde Partie)

AMG



Période du 01/10/16 au 31/12/17
Edition du 25/05/18
Tenue de compte

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2017	Net (N-1) 30/09/2016
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	162 433	14 158
Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS		
Produits financiers de participation		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés		
Reprises sur provisions et transferts de charges	139 043	
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	139 043	
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations financières aux amortissements et provisions	2 670 125	
Intérêts et charges assimilées	111 358	42 323
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	2 781 483	42 323
RÉSULTAT FINANCIER	(2 642 441)	(42 323)
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS	(2 480 008)	(28 165)
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	7 192	
Produits exceptionnels sur opérations en capital		61 214
Reprises sur provisions et transferts de charges		
	7 192	61 214
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	3 237	574
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	139 043	
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		61 408
	142 280	61 982
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	(135 088)	(768)
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices		
TOTAL DES PRODUITS	1 206 973	688 749
TOTAL DES CHARGES	3 822 069	717 682
BÉNÉFICE OU PERTE	(2 615 096)	(28 933)



Annexe





Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 2 274 856 € et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 1 030 800,00 € et dégageant un bénéfice de -2 615 095,67 €.

L'exercice a une durée de 15 mois, couvrant la période du 01/10/16 au 31/12/17 suite à une décision prise en assemblée générale extraordinaire le 28/09/2017 de modifier de façon permanente la date de clôture des comptes annuels pour la porter au 31 décembre de chaque année.

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE :

La société a obtenu dans le cadre d'un protocole de conciliation :

- un moratoire auprès de la Commission des Chefs des Services Financier, de 24 échéances mensuelles de 0.8 K€ pour un étalement d'échéances fiscales et sociales. Ce moratoire est parfaitement honoré depuis la 1ère échéance au 15/06/2017.
- un moratoire auprès de l'AG2R de 24 échéances mensuelles de 0.3 K€ pour un étalement des charges de retraite et de prévoyance. Ce moratoire est parfaitement honoré depuis la 1ère échéance au 10/06/2017.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE :

NEANT

REGLES ET METHODES COMPTABLES : (PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales :

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général 2016.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 relatif à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Le principe de continuité d'exploitation est maintenu compte tenu des perspectives d'activité (maintien du client principal et développement potentiel sur un client de renom) et d'une amélioration attendue de la rentabilité.

Permanence des méthodes :

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Informations relatives au CICE :

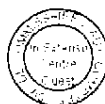
Il a été comptabilisé en déduction des frais de personnel un produit à recevoir relatif à l'application du CICE (crédit d'impôt compétitivité emploi) pour un montant de 2 470 €.

Il a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises. A cet effet, il est utilisé au financement des efforts de l'entreprise en matière d'investissements, de formation, de recrutement et de reconstitution du besoin en fonds de roulement.

COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN

Immobilisations

AMG



Période du 01/10/16 au 31/12/17
Édition du 25/05/18
Tenue de compte

RUBRIQUES	Valeur brute début exercice	Augmentations par réévaluation	Acquisitions apports, création virements
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles	58 359		11 252
TOTAL immobilisations incorporelles :	58 359		11 252
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel	1 608		
Installations générales, agencements et divers			
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique et mobilier	141 711		3 509
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL immobilisations corporelles :	143 319		3 509
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations	4 309 167		
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			
TOTAL immobilisations financières :	4 309 167		
TOTAL GÉNÉRAL	4 510 845		14 761

RUBRIQUES	Diminutions par virement	Diminutions par cessions mises hors service	Valeur brute fin d'exercice	Réévaluations légales
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement			69 610	
Autres immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles :			69 610	
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales				
Install. techn., matériel et out. industriels			1 608	
Inst. générales, agencements et divers				
Matériel de transport				
Mat. de bureau, informatique et mobil.			145 220	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :			146 828	
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations mises en équivalence				
Autres participations		139 043	4 170 125	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immo. financières				
TOTAL immobilisations financières :		139 043	4 170 125	
TOTAL GÉNÉRAL		139 043	4 386 563	

Amortissements

AMG



Période du 01/10/16 au 31/12/17
Edition du 25/05/18
Tenue de compte

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE				
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement				
Autres immobilisations incorporelles	56 374	5 592		61 966
TOTAL immobilisations incorporelles :	56 374	5 592		61 966
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales				
Installations techn. et outillage industriel	1 577	31		1 608
Inst. générales, agencements et divers				
Matériel de transport				
Mat. de bureau, informatique et mobil.	122 569	14 728		137 297
Emballages récupérables et divers				
TOTAL immobilisations corporelles :	124 146	14 759		138 905
TOTAL GÉNÉRAL	180 520	20 350		200 870

VENTILATIONS DES DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles			
TOTAL immobilisations incorporelles :			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel			
Installations générales, agencements et divers			
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique et mobilier			
Emballages récupérables et divers			
TOTAL immobilisations corporelles :			
Frais d'acquisition de titres de participations			
TOTAL GÉNÉRAL			

Provisions Inscrites au Bilan

AMG



Période du 01/10/16 au 31/12/17
Edition du 25/05/18
Tenue de compte

RUBRIQUES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
Prov. pour reconstitution des gisements Provisions pour investissement Provisions pour hausse des prix Amortissements dérogatoires Dont majorations exceptionnelles de 30% Provisions pour prêts d'installation Autres provisions réglementées				
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES				

Provisions pour litiges Prov. pour garant. données aux clients Prov. pour pertes sur marchés à terme Provisions pour amendes et pénalités Provisions pour pertes de change Prov. pour pensions et obligat. simil. Provisions pour impôts Prov. pour renouvellement des immo. Provisions pour gros entretien et grandes révisions Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer Autres prov. pour risques et charges				
PROV. POUR RISQUES ET CHARGES				

Prov. sur immobilisations incorporelles Prov. sur immobilisations corporelles Prov. sur immo. titres mis en équival. Prov. sur immo. titres de participation Prov. sur autres immo. financières Provisions sur stocks et en cours Provisions sur comptes clients Autres provisions pour dépréciation		2 670 125		2 670 125
	139 043		139 043	
	82 108			82 108
PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATION	221 150	2 670 125	139 043	2 752 233

TOTAL GÉNÉRAL	221 150	2 670 125	139 043	2 752 233
----------------------	----------------	------------------	----------------	------------------

État des Échéances des Créances et Dettes

AMG



Période du 01/10/16 au 31/12/17
Edition du 25/05/18
Tenue de compte

ÉTAT DES CRÉANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières			
TOTAL de l'actif immobilisé :			
DE L'ACTIF CIRCULANT			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	464 249	464 249	
Créance représent. de titres prêtés ou remis en garantie			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	2 565	2 565	
État - Impôts sur les bénéfices	256 652	256 652	
État - Taxe sur la valeur ajoutée	1 761	1 761	
État - Autres impôts, taxes et versements assimilés			
État - Divers			
Groupe et associés			
Débiteurs divers	82 108	82 108	
TOTAL de l'actif circulant :	807 334	807 334	
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	15 251	15 251	

TOTAL GÉNÉRAL	822 585	822 585	
----------------------	----------------	----------------	--

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an et 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Auprès des établissements de crédit :				
- à 1 an maximum à l'origine				
- à plus d' 1 an à l'origine	8 894	8 894		
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	72 502	72 502		
Personnel et comptes rattachés	30 459	30 459		
Sécurité sociale et autres organismes	43 403	43 403		
Impôts sur les bénéfices	14 589	14 589		
Taxe sur la valeur ajoutée	56 035	56 035		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	15 350	15 350		
Dettes sur immo. et comptes rattachés				
Groupe et associés	1 166 420	1 166 420		
Autres dettes				
Dettes représentat. de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				

TOTAL GÉNÉRAL	1 407 652	1 407 652		
----------------------	------------------	------------------	--	--

Composition du Capital Social

AMG



Période du 01/10/16 au 31/12/17
Edition du 25/05/18
Tenue de compte

CATEGORIES DE TITRES	Nombre	Valeur nominale
1 - Actions ou parts sociales composant le capital soc. au début de l'exercice	11990	16
2 - Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice		
3 - Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice		
4 - Actions ou parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	11990	16

**AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES :**

Les brevets, concessions et autres valeurs incorporelles immobilisées ont été évalués à leur coût d'acquisition, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

EVALUATION DES IMMOBILISATIONS CORPORELLES :

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

EVALUATION DES AMORTISSEMENTS :

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

Catégorie	Mode	Durée
Matériels et outillages	Lineaire	5 ans
Matériel de bureau	Lineaire	3 à 5 ans
Mobilier	Lineaire	5 à 10 ans

TITRES IMMOBILISES : (PCG Art. 831-2)

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

EVALUATION DES CREANCES ET DES DETTES :

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

DEPRECIATION DES CREANCES : (PCG Art. 831-2/3)

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

DISPONIBILITES EN EUROS :

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

AMG



Période du 01/10/16 au 31/12/17
Edition du 25/05/18
Tenue de compte

MONTANT DES CHARGES À PAYER INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	9 904
Dettes fiscales et sociales	58 201
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Disponibilités, charges à payer	8 894
Autres dettes	
TOTAL	76 998

Produits à Recevoir

AMG

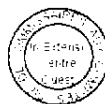


Période du 01/10/16 au 31/12/17
Edition du 25/05/18
Tenue de compte

MONTANT DES PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
Immobilisations financières Créances rattachées à des participations Autres immobilisations financières Créances Créances clients et comptes rattachés Personnel Organismes sociaux État Divers, produits à recevoir Autres créances Valeurs Mobilières de Placement Disponibilités	240 960
TOTAL	240 960

Charges et Produits Constatés d'Avance

AMG

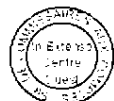


Période du 01/10/16 au 31/12/17
Edition du 25/05/18
Tenue de compte

RUBRIQUES	Charges	Produits
Charges ou produits d'exploitation	15 251	
Charges ou produits financiers		
Charges ou produits exceptionnels		
TOTAL	15 251	

Eléments Relevant de Plusieurs Postes du Bilan

AMG



Période du 01/10/16 au 31/12/17
Edition du 25/05/18
Tenue de compte

POSTES DU BILAN	Montant concernant les entreprises		Montant des dettes ou créances représentées par effets de commerce
	Liées	Avec lesquelles la société à un lien de participation	
Capital souscrit non appelé			
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles			
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles			
Participations			
Créances rattachées à des participations		1 500 000	
Prêts			
Autres titres immobilisés			
Autres immobilisations financières			
Avances et acomptes versés sur commandes			
Créances clients et comptes rattachés		464 249	
Autres créances			
Capital souscrit appelé, non versé			
Valeurs mobilières de placement			
Disponibilités			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
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		55 763	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes		866 438	

Détail autres dettes :
Compte courant : 853 543
Interêts compte courant : 12 895

Ventilation de l'Impôt sur les Bénéfices

AMG



Période du 01/10/16 au 31/12/17
Edition du 25/05/18
Tenue de compte

RÉPARTITION	Résultats avant impôts	Impôts
Résultat courant	(2 480 008)	
Résultat exceptionnel (hors participation)	(135 088)	
Résultat comptable (hors participation)	(2 615 096)	

Engagements Financiers

AMG



Période du 01/10/16 au 31/12/17
Edition du 25/05/18
Tenue de compte

ENGAGEMENTS DONNÉS	Montant
Effets escomptés non échus Avals et cautions Engagements en matière de pensions, retraites et indemnités Autres engagements donnés :	21 001

TOTAL	21 001
-------	--------

ENGAGEMENTS RECUS	Montant
Avals et cautions et garanties Autres engagements reçus : Engagement retraite	472

TOTAL	472
-------	-----

La société AMG a souscrit plusieurs contrats auprès du CIC Assurances afin de couvrir le passif social estimé.

Les hypothèses retenues pour le calcul des engagements retraites sont :

- Départ à 65 ans à l'initiative du salarié,
- Augmentation annuelle des salaires de 1%,
- Table de mortalité 2008-2010,
- Taux d'actualisation : 2 %,
- Turn-over : 2 %,
- Méthode de calcul : rétrospective prorata temporis.

ENGAGEMENT EN MATIERE DE PENSIONS ET RETRAITES (PCG Art. 531-2/9, Art. 832-13)

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite. Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite.
Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.

IDENTITE DES SOCIETES MERES CONSOLIDANT LES COMPTES (PCG Art. 831-3)

La SAS AMG est la société tête de groupe d'intégration fiscale composé de la société COMMERCIALE DE MAROQUINERIE.

Liste des Filiales et Participations

AMG



Période du 01/10/16 au 31/12/17
Edition du 25/05/18
Tenue de compte

FILIALES ET PARTICIPATIONS	Capitaux propres	Quote-part du capital détenue en pourcentage	Résultat du dernier exercice clos
A. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS 1. filiales (Plus de 50% du capital détenu) SAS CDM 2. participations (10 à 50% du capital détenu)	2 151 435	98,77	(2 075 494)
B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX CONCERNANT LES AUTRES FILIALES ET PARTICIPATIONS 1. filiales non reprises en A: - françaises - étrangères 2. participations non reprises en A: - françaises - étrangères			