

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 16/09/2019 sous le numéro de dépôt 3900

COMPTES ANNUELS

Bilan
Compte de résultat
Annexe

Certifiés Conformés

A large, stylized handwritten signature in black ink, consisting of a long, sweeping horizontal stroke with a small 'v' or 'r' shape above it.

Bilan Actif

AMG



Période du 01/01/18 au 31/12/18

Tenue de compte

RUBRIQUES	BRUT	Amortissements	Net (N) 31/12/2018	Net (N-1) 31/12/2017
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concession, brevets et droits similaires	73 199	65 411	7 788	7 645
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles :	73 199	65 411	7 788	7 645
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriel	1 608	1 608		
Autres immobilisations corporelles	159 570	143 967	15 602	7 923
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :	161 177	145 575	15 602	7 923
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations	4 170 125	1 609 140	2 560 985	1 500 000
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL immobilisations financières :	4 170 125	1 609 140	2 560 985	1 500 000
ACTIF IMMOBILISÉ	4 404 501	1 820 126	2 584 375	1 515 568
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
Autres créances	2 468 108		2 468 108	260 977
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL créances :	2 468 108		2 468 108	725 226
DISPONIBILITÉS ET DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	21 523		21 523	18 811
Charges constatées d'avance	15 044		15 044	15 251
TOTAL disponibilités et divers :	36 567		36 567	34 062
ACTIF CIRCULANT	2 504 675		2 504 675	759 288
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				

TOTAL GÉNÉRAL

6 909 176

1 820 126

5 089 050

2 274 856

Bilan Passif

AMG



Période du 01/01/18 au 31/12/18

Tenue de compte

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2018	Net (N-1) 31/12/2017
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	(2 602 550)	12 545
Résultat de l'exercice	692 322	(2 615 096)
TOTAL situation nette :	1 559 526	867 204
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT		
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES		
CAPITAUX PROPRES	1 559 526	867 204
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	2 013	8 894
Emprunts et dettes financières divers	3 428 964	1 166 421
TOTAL dettes financières :	3 430 977	1 175 314
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS		
DETTES DIVERSES		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	23 927	72 502
Dettes fiscales et sociales	74 621	159 836
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL dettes diverses :	98 548	232 338
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE		
DETTES	3 529 524	1 407 652
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GÉNÉRAL	5 089 050	2 274 856

Compte de Résultat (Première Partie)

AMG



Période du 01/01/18 au 31/12/18

Tenue de compte

RUBRIQUES	France	Export	Net (N) 31/12/2018	Net (N-1) 31/12/2017
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services	912 000		912 000	1 030 800
Chiffres d'affaires nets	912 000		912 000	1 030 800
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges			12 313	29 910
Autres produits			13	29
PRODUITS D'EXPLOITATION			924 326	1 060 739
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			207 167	309 174
TOTAL charges externes :			207 167	309 174
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS			4 568	15 345
CHARGES DE PERSONNEL				
Salaires et traitements			420 827	392 246
Charges sociales			150 198	160 739
TOTAL charges de personnel :			571 025	552 985
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Dotations aux amortissements sur immobilisations			10 116	20 350
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant				
Dotations aux provisions pour risques et charges				
TOTAL dotations d'exploitation :			10 116	20 350
AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION			9	451
CHARGES D'EXPLOITATION			792 885	898 306
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			131 442	162 433

Compte de Résultat (Seconde Partie)

AMG



Période du 01/01/18 au 31/12/18

Tenue de compte

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2018	Net (N-1) 31/12/2017
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	131 442	162 433
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	10 513	
Reprises sur provisions et transferts de charges	1 060 985	139 043
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	1 071 498	139 043
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations financières aux amortissements et provisions		2 670 125
Intérêts et charges assimilées	63 967	111 358
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	63 967	2 781 483
RÉSULTAT FINANCIER	1 007 530	(2 642 441)
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS	1 138 972	(2 480 008)
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	10 615	7 192
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et transferts de charges	82 108	
	92 723	7 192
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	539 373	3 237
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		139 043
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
	539 373	142 280
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	(446 650)	(135 088)
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices		
TOTAL DES PRODUITS	2 088 547	1 206 973
TOTAL DES CHARGES	1 396 225	3 822 069
BÉNÉFICE OU PERTE	692 322	(2 615 096)



Annexe

AMG

4 RUE DU DOCTEUR STOEFFLER
41400 MONTRICHARD



Période du 01/01/18 au 31/12/18

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 5 089 050 € et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 912 000,00 € et dégageant un bénéfice de 692 321,85 €.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/18 au 31/12/18. Pour mémoire, l'exercice précédant était d'une durée de 15 mois 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 AMG a été cédée en totalité le 3 août 2018 à la société ABRISS.

La société AMG a accordé à sa filiale CDM un abandon de créance de 454 465.13 € HT afin de permettre un rétablissement de la situation. Cet abandon est assorti d'une clause de retour à meilleur fortune.

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 1 394 €.

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 01/01/18 au 31/12/18

Tenue de compte

RUBRIQUES	Valeur brute début exercice	Augmentations par réévaluation	Acquisitions apports, création virements
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement	69 610		3 589
Autres immobilisations incorporelles			
TOTAL immobilisations incorporelles :	69 610		3 589
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales	1 608		
Installations techniques et outillage industriel			
Installations générales, agencements et divers			
Matériel de transport			14 350
Matériel de bureau, informatique et mobilier	145 220		
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL immobilisations corporelles :	146 828		14 350
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations	4 170 125		
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			
TOTAL immobilisations financières :	4 170 125		
TOTAL GÉNÉRAL	4 386 563		17 938

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			73 199	
Autres immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles :			73 199	
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales			1 608	
Install. techn., matériel et out. industriels				
Inst. générales, agencements et divers				
Matériel de transport				
Mat. de bureau, informatique et mobil.			159 570	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :			161 177	
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations mises en équivalence				
Autres participations			4 170 125	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immo. financières				
TOTAL immobilisations financières :			4 170 125	
TOTAL GÉNÉRAL			4 404 501	

Amortissements

AMG



Période du 01/01/18 au 31/12/18

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	61 966	3 446		65 411
TOTAL immobilisations incorporelles :	61 966	3 446		65 411
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales				
Installations techn. et outillage industriel	1 608			1 608
Inst. générales, agencements et divers				
Matériel de transport				
Mat. de bureau, informatique et mobil.	137 297	6 670		143 967
Emballages récupérables et divers				
TOTAL immobilisations corporelles :	138 905	6 670		145 575
TOTAL GÉNÉRAL	200 870	10 116		210 986

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 01/01/18 au 31/12/18

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		1 060 985	1 609 140
	82 108		82 108	
PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATION	2 752 233		1 143 093	1 609 140

TOTAL GÉNÉRAL	2 752 233		1 143 093	1 609 140
----------------------	------------------	--	------------------	------------------

L'arrêt de l'activité "Amboise", les stocks (matières et produits finis) ont été dévalorisés à la valeur de réalisation possible.

Le changement de stratégie a conduit la société CDM à déprécier le stock de matières qui concernaient les clients avec lesquels la société a décidé de ne plus travailler.

État des Échéances des Créances et Dettes

AMG



Période du 01/01/18 au 31/12/18

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			
Créance représent. de titres prêtés ou remis en garantie			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	13 297	13 297	
État - Impôts sur les bénéfices	399 115	399 115	
État - Taxe sur la valeur ajoutée	98 071	98 071	
État - Autres impôts, taxes et versements assimilés			
État - Divers			
Groupe et associés	1 957 626	1 957 626	
Débiteurs divers			
TOTAL de l'actif circulant :	2 468 108	2 468 108	
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	15 044	15 044	
TOTAL GÉNÉRAL	2 483 153	2 483 153	

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	2 013	2 013		
- à plus d' 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	23 927	23 927		
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes	3 173	3 173		
Impôts sur les bénéfices	4 293	4 293		
Taxe sur la valeur ajoutée	56 400	56 400		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	10 755	10 755		
Dettes sur immo. et comptes rattachés				
Groupe et associés	3 428 964	3 428 964		
Autres dettes				
Dettes représentat. de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GÉNÉRAL	3 529 524	3 529 524		

Composition du Capital Social

AMG



Période du 01/01/18 au 31/12/18

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

AMG

4 RUE DU DOCTEUR STOEFFLER
41400 MONTRICHARD



Période du 01/01/18 au 31/12/18

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



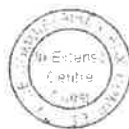
Période du 01/01/18 au 31/12/18

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	12 752
Dettes fiscales et sociales	10 755
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Disponibilités, charges à payer	2 013
Autres dettes	
TOTAL	25 520

Produits à Recevoir

AMG



Période du 01/01/18 au 31/12/18

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	
TOTAL	

Charges et Produits Constatés d'Avance

AMG



Période du 01/01/18 au 31/12/18

Tenue de compte

RUBRIQUES	Charges	Produits
Charges ou produits d'exploitation	15 044	
Charges ou produits financiers		
Charges ou produits exceptionnels		
TOTAL	15 044	

Eléments Relevant de Plusieurs Postes du Bilan

Période du 01/01/18 au 31/12/18

AMG



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		4 170 125	
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres titres immobilisés			
Autres immobilisations financières			
Avances et acomptes versés sur commandes			
Créances clients et comptes rattachés			
Autres créances		1 957 626	
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		3 428 964	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			

Ventilation de l'Impôt sur les Bénéfices

AMG



Période du 01/01/18 au 31/12/18

Tenue de compte

RÉPARTITION	Résultats avant impôts	Impôts
Résultat courant	1 138 972	
Résultat exceptionnel (hors participation)	(446 650)	
Résultat comptable (hors participation)	692 322	

Engagements Financiers

AMG



Période du 01/01/18 au 31/12/18

Tenue de compte

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

ENGAGEMENTS RECUS	Montant
Avals et cautions et garanties Autres engagements reçus : Retour à meilleure fortune sur abandon de créances	454 465
TOTAL	

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

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

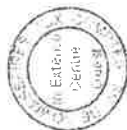
La société AMG n'a plus de salarié depuis le 31 août 2018. Elle n'a donc aucun engagement en matière de pensions et retraites.

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 01/01/18 au 31/12/18

Tenue de compte

FILIALES ET PARTICIPATIONS	Capital	Réserves et RAN avant affectat° résultat	Quota-part du capital détenue en pourcentage	Valeurs comptables titres détenus Brute	Valeurs comptables titres détenus Netto	Prêts & avances consentis par la société non remboursés	Montant des cautions et avals donnés par la société	Chiffre d'affaires HT du dernier exercice écoulé	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la société au cours exercice
A. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONC. LES FILIALES ET PARTICIPATIONS										
1. filiales (Plus de 50% du capital détenu) SAS CDM	950 700		100	4 170 125	2 560 985			22 878 641	(1 667 061)	
2. participations (10 à 50% du capital détenu)										
B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX CONC. LES AUTRES FILIALES ET PARTICIPAT°										
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 : 4, rue du Docteur Stoeffler, 41400 Montrichard-Val-de-Cher
RCS Blois 413 732 124

DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE **EN DATE DU 28 JUIN 2019**

L'an deux mil dix-neuf, le 28 juin,

L'Associé Unique de la Société, la société ABRISS, société à responsabilité limitée, au capital social de € 1.450, dont le siège social est situé 94, rue Saint-Lazare, 75009 Paris, immatriculée au registre du commerce et des sociétés de Paris sous le numéro 482 528 833,

Après avoir constaté que :

- Madame Monique BOITEAU a été valablement informée de la présente prise de décisions, par lettre envoyée par courriel le 23 juin 2019, et que
- Le Cabinet INEXTENSO a été valablement informé de la présente prise de décisions, par lettre envoyée par courriel le 23 juin 2019,

Après avoir pris connaissance des documents suivants :

- Les avis d'information adressés aux Commissaires aux comptes,
- Les statuts de la Société,
- Les rapports du Président,
- Les rapports des Commissaires aux comptes,
- Le texte des décisions proposées.

A pris les décisions sur l'ordre du jour suivant :

1. Lecture et approbation des rapports du Président et des Commissaires aux comptes pour l'exercice social clos le 31 décembre 2018
2. Examen et approbation des comptes sociaux pour l'exercice social clos le 31 décembre 2018
3. Affectation du résultat pour l'exercice social clos le 31 décembre 2018
4. *Quitus* au Président
5. Approbation des conventions réglementées visées à l'Article L. 227-10 du Code de commerce
6. Modifications des Statuts
7. Nomination de Madame Mariam KANDARDJIAN, en qualité de Directeur Général
8. Pouvoirs pour accomplir les formalités légales

PREMIERE DECISION

LECTURE ET APPROBATION DES RAPPORTS DU PRESIDENT ET DES COMMISSAIRES AUX COMPTES POUR L'EXERCICE SOCIAL CLOS LE 31 DECEMBRE 2018

Après avoir pris connaissance des rapports du Président et des Commissaires aux comptes de la Société concernant l'exercice social clos le 31 décembre 2018, l'Associé Unique approuve lesdits rapports.

DEUXIEME DECISION

EXAMEN ET APPROBATION DES COMPTES SOCIAUX POUR L'EXERCICE SOCIAL CLOS LE 31 DECEMBRE 2018

L'Associé Unique, après avoir pris connaissance du rapport du Président sur l'activité et les comptes sociaux de la Société au cours de l'exercice social clos le 31 décembre 2018, approuve les comptes sociaux tels qu'ils lui ont été présentés, ainsi que la gestion de la Société telle qu'elle ressort de l'examen desdits comptes, faisant ressortir un bénéfice de 692.322 euros.

L'Associé Unique prend acte qu'il n'existe pas de charges et dépenses non admises en déduction du résultat fiscal, visées à l'article 39-4 du Code Général des Impôts.

TROISIEME DECISION

AFFECTATION DU RESULTAT POUR L'EXERCICE SOCIAL CLOS LE 31 DECEMBRE 2018

L'Associé Unique, sur la proposition du Président, décide que le résultat de l'exercice social clos le 31 décembre 2018, qui se traduit par un bénéfice de 692.322 euros, sera affecté au compte *Report à Nouveau* qui sera dès lors débiteur de 1.910.228 euros.

L'Associé Unique prend acte qu'au titre des trois derniers exercices, il n'a été distribué aucun dividende.

QUATRIEME DECISION

***QUITUS* AU PRESIDENT**

L'Associé Unique donne *quitus* à Monsieur Yervant BERBERIAN, en sa qualité de Président de la Société, de sa gestion au titre de l'exercice social clos le 31 décembre 2018.

CINQUIEME DECISION

APPROBATION DES CONVENTIONS REGLEMENTEES VISEES A L'ARTICLE L. 227-10 DU CODE DE COMMERCE

L'Associé Unique, après avoir pris connaissance du rapport des Commissaires aux comptes

sur les conventions réglementées au titre de l'exercice social clos le 31 décembre 2018, prend acte des conventions qui y sont mentionnées et les approuve.

SIXIEME DECISION

MODIFICATIONS DES STATUTS

L'Associé Unique décide de refondre les statuts de la Société et de les modifier conformément aux statuts, tels que joints aux présentes décisions.

SEPTIEME DECISION

NOMINATION DE MADAME MARIAM KANDARDJIAN, EN QUALITE DE DIRECTEUR GENERAL

L'Associé Unique, sur proposition du Président, décide de nommer, en qualité Directeur Général de la Société :

Madame Mariam KANDARDJIAN

Née le 25 décembre 1940 à Paris (75015)

De nationalité française

Demeurant 8, rue Lequesne, 94130 Nogent-sur-Marne

Madame Mariam KANDARDJIAN est nommée à compter de ce jour, pour une durée indéterminée.

Madame Mariam KANDARDJIAN, préalablement aux présentes, a déclaré accepter les fonctions qui viennent de lui être conférées. Elle déclare, en outre, satisfaire aux conditions légales requises à cet effet et n'exercer aucune fonction ni être frappée d'aucune mesure susceptible de lui interdire l'exercice de ladite fonction et que rien ne s'oppose donc à l'exécution d'un tel mandat.

HUITIEME DECISION

POUVOIRS POUR ACCOMPLIR LES FORMALITES LEGALES

L'Associé Unique confère tous pouvoirs au porteur d'une copie ou d'un extrait du présent procès-verbal, à l'effet d'accomplir toutes les formalités légales de dépôt et de publicité.

**

*

De tout ce qui précède, il a été dressé le présent procès-verbal qui a été signé, après lecture, par l'Associé Unique, pour servir et valoir ce que de droit.

L'Associé Unique, la société ABRIS
Représentée par son co-gérant, Aram BERBERIAN



A.M.G.

Société par Actions Simplifiée
4 rue du Docteur STOEFLER
41400 MONTRICHARD VAL DE CHER

**Rapport des Commissaires aux Comptes
sur les comptes annuels**

Exercice clos le 31 décembre 2018

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

4 rue du Docteur STOEFFLER
41400 MONTRICHARD VAL DE CHER

Rapport des Commissaires aux Comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2018

A l'Associé,

Opinion

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 A.M.G. relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2018, 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^{er} décembre 2018 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

Sans remettre en cause l'opinion exprimée ci-dessus, nous attirons votre attention sur le point suivant exposé dans le préambule de l'annexe concernant la durée de l'exercice clos le 31 décembre 2017.

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 portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

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.

- **Règles et méthodes comptables**

Nous avons vérifié le caractère approprié des principes comptables appliqués et le caractère raisonnable des estimations significatives retenues. Nous avons mis en œuvre des tests, sur la base des informations disponibles à ce jour, pour vérifier par sondages l'application de ces principes et méthodes comptables.

- **Titres de participation**

Nous avons procédé à l'appréciation des approches retenues par la société concernant la valorisation des titres de participation telles que décrites dans l'annexe dans la note « Titres Immobilisés ». Sur la base des éléments disponibles à ce jour, nous nous sommes assurés de la correcte application des méthodes d'évaluation et des dépréciations en découlant.

Vérifications spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

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

En application de la Loi, nous vous signalons que les informations relatives aux délais de paiement prévues à l'article D.441-4 du Code de Commerce, sont incomplètes dans le rapport de gestion.

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.

Tours, le 13 juin 2019

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 01/01/18 au 31/12/18

Tenue de compte

RUBRIQUES	BRUT	Amortissements	Net (N) 31/12/2018	Net (N-1) 31/12/2017
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concession, brevets et droits similaires	73 199	65 411	7 788	7 645
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles :	73 199	65 411	7 788	7 645
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriel	1 608	1 608		
Autres immobilisations corporelles	159 570	143 967	15 602	7 923
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :	161 177	145 575	15 602	7 923
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations	4 170 125	1 609 140	2 560 985	1 500 000
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL immobilisations financières :	4 170 125	1 609 140	2 560 985	1 500 000
ACTIF IMMOBILISÉ	4 404 501	1 820 126	2 584 375	1 515 568
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
Autres créances	2 468 108		2 468 108	260 977
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL créances :	2 468 108		2 468 108	725 226
DISPONIBILITÉS ET DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	21 523		21 523	18 811
Charges constatées d'avance	15 044		15 044	15 251
TOTAL disponibilités et divers :	36 567		36 567	34 062
ACTIF CIRCULANT	2 504 675		2 504 675	759 288
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				
TOTAL GÉNÉRAL	6 909 176	1 820 126	5 089 050	2 274 856

Bilan Passif

AMG



Période du 01/01/18 au 31/12/18

Tenue de compte

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2018	Net (N-1) 31/12/2017
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	(2 602 550)	12 545
Résultat de l'exercice	692 322	(2 615 096)
TOTAL situation nette :	1 559 526	867 204
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT		
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES		
CAPITAUX PROPRES	1 559 526	867 204
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	2 013	8 894
Emprunts et dettes financières divers	3 428 964	1 166 421
TOTAL dettes financières :	3 430 977	1 175 314
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS		
DETTES DIVERSES		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	23 927	72 502
Dettes fiscales et sociales	74 621	159 836
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL dettes diverses :	98 548	232 338
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE		
DETTES	3 529 524	1 407 652
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GÉNÉRAL	5 089 050	2 274 856

Compte de Résultat (Première Partie)

AMG



Période du 01/01/18 au 31/12/18

Tenue de compte

RUBRIQUES	France	Export	Net (N) 31/12/2018	Net (N-1) 31/12/2017
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services	912 000		912 000	1 030 800
Chiffres d'affaires nets	912 000		912 000	1 030 800
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges			12 313	29 910
Autres produits			13	29
PRODUITS D'EXPLOITATION			924 326	1 060 739
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			207 167	309 174
TOTAL charges externes :			207 167	309 174
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS			4 568	15 345
CHARGES DE PERSONNEL				
Salaires et traitements			420 827	392 246
Charges sociales			150 198	160 739
TOTAL charges de personnel :			571 025	552 985
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Dotations aux amortissements sur immobilisations			10 116	20 350
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant				
Dotations aux provisions pour risques et charges				
TOTAL dotations d'exploitation :			10 116	20 350
AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION			9	451
CHARGES D'EXPLOITATION			792 885	898 306
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			131 442	162 433

Compte de Résultat (Seconde Partie)

AMG



Période du 01/01/18 au 31/12/18

Tenue de compte

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2018	Net (N-1) 31/12/2017
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	131 442	162 433
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	10 513	
Reprises sur provisions et transferts de charges	1 060 985	139 043
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	1 071 498	139 043
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations financières aux amortissements et provisions		2 670 125
Intérêts et charges assimilées	63 967	111 358
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	63 967	2 781 483
RÉSULTAT FINANCIER	1 007 530	(2 642 441)
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	1 138 972	(2 480 008)
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	10 615	7 192
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et transferts de charges	82 108	
	92 723	7 192
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	539 373	3 237
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		139 043
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
	539 373	142 280
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	(446 650)	(135 088)
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise Impôts sur les bénéfices		
TOTAL DES PRODUITS	2 088 547	1 206 973
TOTAL DES CHARGES	1 396 225	3 822 069
BÉNÉFICE OU PERTE	692 322	(2 615 096)



Annexe

AMG

4 RUE DU DOCTEUR STOEFFLER

41400 MONTRICHARD



Période du 01/01/18 au 31/12/18

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 5 089 050 € et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 912 000,00 € et dégageant un bénéfice de 692 321,85 €.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/18 au 31/12/18. Pour mémoire, l'exercice précédant était d'une durée de 15 mois 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 AMG a été cédée en totalité le 3 août 2018 à la société ABRISS.

La société AMG a accordé à sa filiale CDM un abandon de créance de 454 465.13 € HT afin de permettre un rétablissement de la situation. Cet abandon est assorti d'une clause de retour à meilleur fortune.

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 1 394 €.

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 01/01/18 au 31/12/18

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	69 610		3 589
TOTAL immobilisations incorporelles :	69 610		3 589
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	145 220		14 350
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL immobilisations corporelles :	146 828		14 350
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations	4 170 125		
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			
TOTAL immobilisations financières :	4 170 125		
TOTAL GÉNÉRAL	4 386 563		17 938

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				
Autres immobilisations incorporelles			73 199	
TOTAL immobilisations incorporelles :			73 199	
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.			159 570	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :			161 177	
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations mises en équivalence				
Autres participations			4 170 125	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immo. financières				
TOTAL immobilisations financières :			4 170 125	
TOTAL GÉNÉRAL			4 404 501	

Amortissements

AMG



Période du 01/01/18 au 31/12/18

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	61 966	3 446		65 411
TOTAL immobilisations incorporelles :	61 966	3 446		65 411
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales				
Installations techn. et outillage industriel	1 608			1 608
Inst. générales, agencements et divers				
Matériel de transport				
Mat. de bureau, informatique et mobil.	137 297	6 670		143 967
Emballages récupérables et divers				
TOTAL immobilisations corporelles :	138 905	6 670		145 575
TOTAL GÉNÉRAL	200 870	10 116		210 986

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 01/01/18 au 31/12/18

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		1 060 985	1 609 140
	82 108		82 108	
PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATION	2 752 233		1 143 093	1 609 140
TOTAL GÉNÉRAL	2 752 233		1 143 093	1 609 140

L'arrêt de l'activité "Amboise", les stocks (matières et produits finis) ont été dévalorisés à la valeur de réalisation possible.

Le changement de stratégie a conduit la société CDM à déprécier le stock de matières qui concernaient les clients avec lesquels la société a décidé de ne plus travailler.

État des Échéances des Créances et Dettes

AMG



Période du 01/01/18 au 31/12/18

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			
Créance représent. de titres prêtés ou remis en garantie			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	13 297	13 297	
État - Impôts sur les bénéfices	399 115	399 115	
État - Taxe sur la valeur ajoutée	98 071	98 071	
État - Autres impôts, taxes et versements assimilés			
État - Divers			
Groupe et associés	1 957 626	1 957 626	
Débiteurs divers			
TOTAL de l'actif circulant :	2 468 108	2 468 108	
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	15 044	15 044	

TOTAL GÉNÉRAL	2 483 153	2 483 153	
----------------------	------------------	------------------	--

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	2 013	2 013		
- à plus d' 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	23 927	23 927		
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes	3 173	3 173		
Impôts sur les bénéfices	4 293	4 293		
Taxe sur la valeur ajoutée	56 400	56 400		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	10 755	10 755		
Dettes sur immo. et comptes rattachés				
Groupe et associés	3 428 964	3 428 964		
Autres dettes				
Dette représentat. de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				

TOTAL GÉNÉRAL	3 529 524	3 529 524		
----------------------	------------------	------------------	--	--

Composition du Capital Social

AMG



Période du 01/01/18 au 31/12/18

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 01/01/18 au 31/12/18

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	12 752
Dettes fiscales et sociales	10 755
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Disponibilités, charges à payer	2 013
Autres dettes	
TOTAL	25 520

Produits à Recevoir

AMG



Période du 01/01/18 au 31/12/18

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	
TOTAL	

Charges et Produits Constatés d'Avance

AMG



Période du 01/01/18 au 31/12/18

Tenue de compte

RUBRIQUES	Charges	Produits
Charges ou produits d'exploitation	15 044	
Charges ou produits financiers		
Charges ou produits exceptionnels		
TOTAL	15 044	

Éléments Relevant de Plusieurs Postes du Bilan

AMG

Période du 01/01/18 au 31/12/18

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		4 170 125	
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres titres immobilisés			
Autres immobilisations financières			
Avances et acomptes versés sur commandes			
Créances clients et comptes rattachés			
Autres créances		1 957 626	
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		3 428 964	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			

AMG



Tenue de compte

RÉPARTITION	Résultats avant impôts	Impôts
Résultat courant	1 138 972	
Résultat exceptionnel (hors participation)	(446 650)	
Résultat comptable (hors participation)	692 322	

Engagements Financiers

AMG



Période du 01/01/18 au 31/12/18

Tenue de compte

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

TOTAL

ENGAGEMENTS RECUS	Montant
Avals et cautions et garanties Autres engagements reçus :	
Retour à meilleure fortune sur abandon de créances	454 465

TOTAL

454 465

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

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

La société AMG n'a plus de salarié depuis le 31 août 2018. Elle n'a donc aucun engagement en matière de pensions et retraites.

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 01/01/18 au 31/12/18

Tenue de compte

FILIALES ET PARTICIPATIONS	Capital	Réserves et RAN avant affecta° résultat	Quote-part du capital détenue en pourcentage	Valeurs comptables titres détenus Brute	Valeurs comptables titres détenus Netto	Prêts & avances consentis par la société non remboursés	Montant des cautions et avais donnés par la société	Chiffre d'affaires HT du dernier exercice écoulé	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par société au cours exercice
A. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONC. LES FILIALES ET PARTICIPATIONS										
1. filiales (Plus de 50% du capital détenu) SAS CDM	950 700		100	4 170 125	2 560 985			22 878 641	(1 667 061)	
2. participations (10 à 50% du capital détenu)										
B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX CONC. LES AUTRES FILIALES ET PARTICIPAT°										
1. filiales non reprises en A:										
- françaises										
- étrangères										
2. participations non reprises en A:										
- françaises										
- étrangères										