

RCS : CRETEIL Code greffe : 9401

Documents comptables

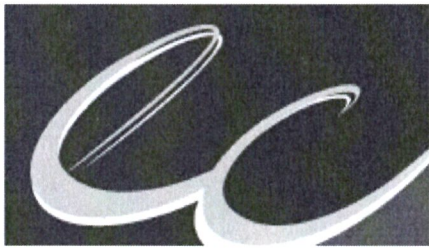
REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2017 B 01707 Numéro SIREN : 828 431 973 Nom ou dénomination : A.M. ASSOCIES

Ce dépôt a été enregistré le 11/06/2021 sous le numéro de dépôt 14967



SAS A.M. ASSOCIES

6 Avenue Frédéric Mistral

94490 ORMESSON SUR MARNE



COMPTES ANNUELS

Exercice du 01/10/2018 au 30/09/2019

*Certifié conforme
à l'original*

A.M. ASSOCIES
6, avenue FRÉDÉRIC MISTRAL
94490 ORMESSON SUR MARNE
RCS Creteil 929 431 973

Sommaire

Exercice du 01/10/2018 au 30/09/2019

<i>Annexe au bilan</i>	<i>1</i>
<i>Bilan Actif</i>	<i>2</i>
<i>Bilan Passif</i>	<i>3</i>
<i>Compte de Résultat 1/2</i>	<i>4</i>
<i>Compte de Résultat 2/2</i>	<i>5</i>
<i>Règles et méthodes comptables 2</i>	<i>6</i>
<i>Immobilisations</i>	<i>8</i>
<i>Amortissements</i>	<i>9</i>
<i>Créances et dettes</i>	<i>10</i>
<i>Capital Social et Effectifs</i>	<i>11</i>
<i>Variations des capitaux propres</i>	<i>12</i>
<i>Honoraires des commissaires aux comptes</i>	<i>13</i>
<i>Tableau des filiales et participations I</i>	<i>14</i>
<i>Produits à recevoir</i>	<i>15</i>
<i>Charges à payer</i>	<i>16</i>

Annexe au Bilan

Etat exprimé en **euros**

Annexe au bilan avant répartition qui présente les caractéristiques suivantes :

- Le bilan de l'exercice présente un total de **1 111 199** euros
- Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche :
 - un total produits de **495 176** euros
 - un total charges de **181 119** euros
 - dégage un résultat de **314 057** euros

L'exercice considéré :

- débute le **01/10/2018**
- finit le **30/09/2019**
- et a une durée de **12** mois.

Les notes (ou tableaux) ci-après, font partie intégrante des Comptes Annuels.

Ces comptes annuels sont établis par le dirigeant de **SAS A.M. ASSOCIES** avec le concours du cabinet qui intervient dans le cadre de sa mission de **Présentation des Comptes Annuels** qui lui a été confiée.

Bilan Actif

		30/09/2019			30/09/2018
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Etat exprimé en euros					
ACTIF IMMOBILISE	Capital souscrit non appelé (I)				
	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
ACTIF IMMOBILISE	Constructions				
	Installations techniques,mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	1 344	492	852	1 142
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	727 500		727 500	727 500
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
ACTIF CIRCULANT	Prêts				
	Autres immobilisations financières				
	TOTAL (II)	728 844	492	728 352	728 642
	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
ACTIF CIRCULANT	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	73 388		73 388	11 812
	Autres créances	62 350		62 350	70 739
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	247 110		247 110	9 292
	Charges constatées d'avance				
	TOTAL (III)	382 847		382 847	91 843
	COMPTES DE REGULARISATION				
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
TOTAL ACTIF (I à VI)	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
	TOTAL ACTIF (I à VI)	1 111 692	492	1 111 199	820 485

(1) dont droit au bail
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an
(3) dont créances à plus d'un an

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

30/09/2019

30/09/2018

Capitaux Propres	Capital social ou individuel Primes d'émission, de fusion, d'apport ... Ecart de réévaluation	504 500	504 500
	RESERVES		
	Réserve légale	11 750	111
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
	Report à nouveau	223 258	2 108
	Résultat de l'exercice	314 057	232 789
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	1 053 565	739 508
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques Provisions pour charges		
	Total des provisions		
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)		
	Emprunts et dettes financières divers	64	76
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	11 455	3 060
	Dettes fiscales et sociales	46 115	77 841
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes		
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	57 634	80 976
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	1 111 199	820 485
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		314 057,00	232 789,21
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		57 634	80 976
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

30/09/2019

30/09/2018

		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	192 656		192 656	91 344
	Montant net du chiffre d'affaires	192 656		192 656	91 344
	Production stockée Production immobilisée Subventions d'exploitation Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges Autres produits			3	1
Total des produits d'exploitation (1)				192 659	91 345
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements				
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			31 126	7 765
	Impôts, taxes et versements assimilés			1 859	1 232
	Salaires et traitements			101 728	54 905
	Charges sociales du personnel			40 695	22 031
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements : - sur immobilisations - charges d'exploitation à répartir			290	203
	Dotations aux dépréciations : - sur immobilisations - sur actif circulant				
	Dotations aux provisions				
	Autres charges			2	
Total des charges d'exploitation (2)				175 700	86 135
RESULTAT D'EXPLOITATION				16 959	5 210

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

30/09/2019

30/09/2018

RESULTAT D'EXPLOITATION		16 959	5 210
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3) D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3) Autres intérêts et produits assimilés (3) Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges Différences positives de change Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	302 517	225 000
	Total des produits financiers	302 517	225 000
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions Intérêts et charges assimilées (4) Différences négatives de change Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des charges financières		
RESULTAT FINANCIER		302 517	225 000
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		319 476	230 210
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		100
	Total des charges exceptionnelles		100
RESULTAT EXCEPTIONNEL			(100)
PARTICIPATION DES SALAIRES IMPOTS SUR LES BENEFICES		5 419	(2 679)
TOTAL DES PRODUITS		495 176	316 345
TOTAL DES CHARGES		181 119	83 556
RESULTAT DE L'EXERCICE		314 057	232 789
(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs			
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs			
(3) dont produits concernant les entreprises liées		302 517	
(4) dont intérêts concernant les entreprises liées			

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **1 111 199** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **495 176** euros et un total **charges** de **181 119** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **314 057** euros.

L'exercice considéré débute le **01/10/2018** et finit le **30/09/2019**.

Il a une durée de **12** mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation.
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre.
- indépendance des exercices.

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

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du règlement 2014-03 de l'Autorité des Normes Comptables homologué par arrêté ministériel du 8 septembre 2014 relatif au Plan Comptable Général, à jour des différents règlements complémentaires à la date d'établissement des dits comptes annuels.

Les principales méthodes utilisées sont:

Immobilisations

Les immobilisations incorporelles et corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires) ou à leur coût de production.

Les amortissements sont calculés selon le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation du bien.

- | | |
|-----------------------------------|--------|
| ● Matériel bureau et informatique | 3 ans |
| ● Mobilier de bureau | 10 ans |

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Titres de participation

Les titres de participation sont évalués à leur coût d'acquisition, hors frais accessoires.

La valeur d'inventaire des titres correspond à la valeur d'utilité pour l'entreprise. Elle est déterminée en fonction de l'actif net de la filiale, de sa rentabilité et de ses perspectives d'avenir. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure au coût d'acquisition, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

Créances et dettes

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

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.

Disponibilités

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

ENTREPRISES LIEES

Créance d'exploitation avec la société BMC pour 73.387,54 €

Produits d'exploitation avec la société BMC pour 192.656,28 €

Compte courant débiteur avec la société BMC pour 4.100,23 €

Avances en compte courant avec la SCI CARDOSO & CO pour 1.524,80 €

FAITS MARQUANTS DE L'EXERCICE

Néant

EVENEMENTS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Il n'y a pas d'évènement postérieur à la clôture.

Immobilisations

Etat exprimé en euros

Etat exprimé en euros		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 30/09/2019
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres						
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre						
	sur sol d'autrui						
	instal. agencet aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers						
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	1 344					1 344
	Emballages récupérables et divers						
Immobilisations corporelles en cours							
Avances et acomptes							
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1 344					1 344
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	727 500					727 500
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières						
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	727 500					727 500
TOTAL		728 844					728 844

Amortissements

Etat exprimé en euros

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 30/09/2019
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Autres				
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres Instal., agencement, aménagement divers				
	Matériel de transport	203	290		492
	Matériel de bureau, mobilier				
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	203	290		492
TOTAL		203	290		492

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires							
	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre							
sur sol d'autrui							
instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agencet aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

		30/09/2019	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	73 388	73 388	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	56 289	56 289	
	Taxes sur la valeur ajoutée	436	436	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés	5 625	5 625	
	Débiteurs divers			
	Charges constatées d'avances			
	TOTAL DES CREANCES	135 738	135 738	
	Prêts accordés en cours d'exercice			
	Remboursements obtenus en cours d'exercice			
	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

		30/09/2019	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine				
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine				
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	11 455	11 455		
	Personnel et comptes rattachés	16 386	16 386		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	12 295	12 295		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	15 013	15 013		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	2 420	2 420		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés	64	64		
	Autres dettes				
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	57 634	57 634		
	Emprunts souscrits en cours d'exercice				
	Emprunts remboursés en cours d'exercice				
	Emprunts dettes associés (personnes physiques)	64			

Capital social

Etat exprimé en euros		30/09/2019	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		5 045,00	100,0000	504 500,00
	Emises pendant l'exercice			0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice			0,0000	
	Du capital social fin d'exercice		5 045,00	100,0000	504 500,00

Effectif moyen

		30/09/2019	Interne	Externe
EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE	Cadres & professions intellectuelles supérieures		1	
	Professions intermédiaires		1	
	Employés			
	Ouvriers			
	TOTAL		2	

Variations des Capitaux Propres

Etat exprimé en euros

	Capitaux propres clôture 30/09/2018	Affectation du résultat N-1 ¹	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice ²	Capitaux propres clôture 30/09/2019
Capital social	504 500				504 500
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...					
Ecart de réévaluation					
Réserve légale	111	11 639			11 750
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves					
Report à nouveau	2 108	221 150			223 258
Résultat de l'exercice	232 789	(232 789)		314 057	314 057
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	739 508			314 057	1 053 565

Date de l'assemblée générale 29/03/2019

Dividendes attribués

¹ dont dividende provenant du résultat n-1

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 739 508

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif 739 508

² Dont variation dues à des modifications de structure au cours de l'exercice

Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure 314 057

--

ANNEXE - Elément 15

Filiales et participations

Etat exprimé en euros

30/09/2019

	Capital	Capitaux propres	Quote part du capital détenue (en pourcentage)	Valeur comptable des titres détenus	
				Brute	Nette
A. Renseignements détaillés					
1. Filiales (Plus de 50 %)					
B.M.C.	7 500	446 486	100,00	502 500	502 500
SCI CARDOSO & CO	227 000	(2 158)	99,12	225 000	225 000
2. Participations (10 à 50 %)					
1. Filiales (Plus de 50 %)					
B.M.C.	4 100		1 394 215	190 068	302 517
SCI CARDOSO & CO	1 525			(600)	
2. Participations (10 à 50 %)					
B. Renseignements globaux	Filiales non reprises en A		Participations non reprises en A		
	françaises	étrangères	françaises	étrangères	
Capital					
Capitaux propres					
Quote part détenue en pourcentage					
Valeur comptable des titres détenus - Brute					
Valeur comptable des titres détenus - Nette					
Prêts et avances consentis					
Montant des cautions et avals					
Chiffre d'affaires					
Résultat du dernier exercice clos					
Dividendes encaissés					

ANNEXE - Elément 6.10

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros

30/09/2019

Total des Produits à recevoir		73 388
Autres créances clients		73 388
CLTS. FACTURES A ETABLIR	73 388	

ANNEXE - Elément 6.11

Charges à payer

Etat exprimé en euros

30/09/2019

Total des Charges à payer		17 496
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		2 040
<i>FRS. FACT. NON PARVENUES</i>	<i>2 040</i>	
Dettes fiscales et sociales		15 456
<i>DETTES PROV./CONGES PAYES</i>	<i>3 382</i>	
<i>PERSONNEL-CHARGES A PAYER</i>	<i>6 750</i>	
<i>CHARGES SOCIALES/CP</i>	<i>1 353</i>	
<i>ORGANISMES SOCIAUX A PAYER</i>	<i>2 363</i>	
<i>ETAT - CHARGES A PAYER</i>	<i>1 609</i>	

A.M. ASSOCIES

Société par actions simplifiée au capital de 504.500 Euros

Siège social : 6 Avenue Frédéric Mistral

94490 ORMESSON SUR MARNE

R.C.S. : CRETEIL B 828 431 973

EXTRAIT DES DECISIONS DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 27 MARS 2020

Texte de la résolution concernant l'affectation du résultat de l'exercice clos le 30/09/2019

*** DEUXIEME RESOLUTION : AFFECTATION DU RESULTAT-DISTRIBUTION DE DIVIDENDES**

L'Assemblée générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice, s'élevant à 314.057,00 euros, augmenté du report à nouveau créditeur de 223.257,88 euros, de la manière suivante :

ORIGINE

Report à nouveau	223.257,88 euros
Résultat bénéficiaire de l'exercice	314.057,00 euros

Total	537.314,88 euros

AFFECTATIONS

Dotation à la réserve légale	15.702,85 euros
Report à nouveau	521.612,03 euros

Total	537.314,88 euros

Rappel des dividendes distribués

Conformément à l'article 243 bis du Code général des impôts, il est précisé que les sommes distribuées à titre de dividendes, au titre des trois précédents exercices, ont été les suivantes :

Exercice clos le :	Revenus éligibles à l'abattement	Revenus non éligibles à l'abattement
30/09/2018	-	-
30/09/2017	-	-

L'Assemblée générale prend acte qu'il n'a pas été distribué de dividendes au titre des deux derniers exercices.

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



A.M ASSOCIES
6, avenue FREDERIC MISTRAL
94490 ORMESSON SUR MARNE
RCS Créteil 828 431 973