

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

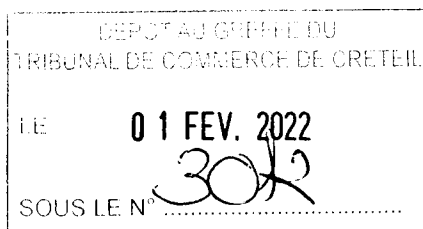
Ce dépôt a été enregistré le 01/02/2022 sous le numéro de dépôt 3012



SAS A.M. ASSOCIES

6 Avenue Frédéric Mistral

94490 ORMESSON SUR MARNE



COMPTES ANNUELS

Exercice du 01/10/2019 au 30/09/2020

Certifié conforme à l'original

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

Sommaire

Exercice du 01/10/2019 au 30/09/2020

<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 1</i>	<i>14</i>
<i>Produits à recevoir</i>	<i>15</i>
<i>Charges à payer</i>	<i>16</i>
<i>Charges constatées d'avance</i>	<i>17</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 **1 330 130 euros**
- Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche :
 - un total produits de **427 569 euros**
 - un total charges de **207 372 euros**
 - dégage un résultat de **220 197 euros**

L'exercice considéré :

- débute le **01/10/2019**
- finit le **30/09/2020**
- 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

		30/09/2020			30/09/2019
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Etat exprimé en euros					
Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques,mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	2 018	854	1 164	852
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	735 900		735 900	727 500
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières				
TOTAL (II)		737 918	854	737 064	728 352
ACTIF CIRCULANT	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				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	67 256		67 256	73 388
	Autres créances	212 814		212 814	62 350
	Capital souscrit appelé, non versé				
COMPTES DE REGULARISATION	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	312 782		312 782	247 110
	Charges constatées d'avance	213		213	
	TOTAL (III)	593 066		593 066	382 847
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		1 330 984	854	1 330 130	1 111 199

(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

30/09/2020

30/09/2019

Capitaux Propres	Capital social ou individuel Primes d'émission, de fusion, d'apport ... Ecart de réévaluation	504 500	504 500
	RESERVES		
	Réserve légale	27 453	11 750
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
	Report à nouveau	521 612	223 258
	Résultat de l'exercice	220 197	314 057
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	1 273 762	1 053 565
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	8 700	64
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 130	11 455
	Dettes fiscales et sociales	42 538	46 115
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes		
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	56 368	57 634
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	1 330 130	1 111 199
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	220 196,58	314 057,00
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	56 368	57 634
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

30/09/2020

30/09/2019

		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	236 047		236 047	192 656
	Montant net du chiffre d'affaires	236 047		236 047	192 656
	Production stockée Production immobilisée Subventions d'exploitation Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges Autres produits			2	3
Total des produits d'exploitation (1)				236 048	192 659
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements				
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			13 538	31 126
	Impôts, taxes et versements assimilés			1 466	1 859
	Salaires et traitements			123 116	101 728
	Charges sociales du personnel			69 186	40 695
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			362	290
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations				
	- sur actif circulant				
	Dotations aux provisions				
	Autres charges			5	2
Total des charges d'exploitation (2)				207 672	175 700
RESULTAT D'EXPLOITATION				28 376	16 959

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

30/09/2020

30/09/2019

RESULTAT D'EXPLOITATION		28 376	16 959
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée		
	Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)	191 520	302 517
	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		
Total des produits financiers		191 520	302 517
CHARGES FINANCIERES	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		191 520	302 517
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		219 897	319 476
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	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		
	Total des charges exceptionnelles		
RESULTAT EXCEPTIONNEL			
PARTICIPATION DES SALAIRES			
IMPOTS SUR LES BENEFICES		(300)	5 419
TOTAL DES PRODUITS		427 569	495 176
TOTAL DES CHARGES		207 372	181 119
RESULTAT DE L'EXERCICE		220 197	314 057
(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs			
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs			
(3) dont produits concernant les entreprises liées		191 520	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 **1 330 130** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **427 569** euros et un total **charges** de **207 372** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **220 197** euros.

L'exercice considéré débute le **01/10/2019** et finit le **30/09/2020**.

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 liées

Créances d'exploitation avec la société BMC pour 54.133,39 €

Créances d'exploitation avec la société BMC IDF pour 13.122,59 €

Produits d'exploitation avec la société BMC pour 225.111,16 €

Produits d'exploitation avec la société BMC IDF pour 10.935,49 €

Compte courant créditeur avec la société BMC pour 8.700,00 €

Avances en compte courant avec la SCI MARQUES & CO pour 136.251,13 €

Faits marquants de l'exercice

En date du 15 novembre 2019, la Société a acquis 20 % du capital de la SCI MARQUES.

Impacts de la Covid-19 dans les comptes clos au 30/09/2020

L'évènement Covid-19 n'a pas eu d'impact significatif sur le patrimoine, la situation financière et les résultats de l'entité.

Evènements postérieurs à la clôture

Il n'y a pas d'évènement significatif 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 30/09/2020
			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		674			2 018
	Emballages récupérables et divers						
Immobilisations corporelles en cours							
Avances et acomptes							
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1 344		674			2 018
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	727 500		8 400			735 900
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières						
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	727 500		8 400			735 900
TOTAL		728 844		9 074			737 918

Amortissements

Etat exprimé en euros

Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 30/09/2020
	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				
	Matériel de bureau, mobilier	492	362		854
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	492	362		854
TOTAL		492	362		854

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 Agenct 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

		30/09/2020	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	67 256	67 256	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	75 488	75 488	
	Taxes sur la valeur ajoutée	1 075	1 075	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés	136 251	136 251	
	Débiteurs divers			
	Charges constatées d'avances	213	213	
TOTAL DES CREANCES		280 283	280 283	
Prêts accordés en cours d'exercice				
Remboursements obtenus en cours d'exercice				
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		30/09/2020	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	5 130	5 130		
	Personnel et comptes rattachés	11 347	11 347		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	14 374	14 374		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	14 055	14 055		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	2 762	2 762		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés	8 700	8 700		
	Autres dettes				
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES		56 368	56 368		
Emprunts souscrits en cours d'exercice					
Emprunts remboursés en cours d'exercice					
Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

Capital social

Etat exprimé en euros

	30/09/2020	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

	30/09/2020	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 30/09/2019	Affectation du résultat N-1 ¹	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice ²	Capitaux propres clôture 30/09/2020
Capital social	504 500				504 500
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...					
Ecart de réévaluation					
Réserve légale	11 750	15 703			27 453
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves					
Report à nouveau	223 258	298 354			521 612
Résultat de l'exercice	314 057	(314 057)		220 197	220 197
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	1 053 565			220 197	1 273 762

Date de l'assemblée générale 27/03/2020

Dividendes attribués

¹ dont dividende provenant du résultat n-1

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 1 053 565

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif 1 053 565

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 220 197

ANNEXE - Elément 15

Filiales et participations

Etat exprimé en euros

30/09/2020

	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	213 095	100,00	502 500	502 500
SCI CARDOSO & CO	227 000	(3 508)	99,12	225 000	225 000
2. Participations (10 à 50 %)					
SCI MARQUES & CO	1 200	26 354	20,00	8 400	8 400
1. Filiales (Plus de 50 %)					
B.M.C.					
SCI CARDOSO & CO			1 204 106	(43 390) (1 350)	190 000
2. Participations (10 à 50 %)					
SCI MARQUES & CO	136 251		54 378	20 213	
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

30/09/2020

Total des Produits à recevoir		62 456
Autres créances clients <i>CLTS. FACTURES A ETABLIR</i>	62 456	62 456

ANNEXE - Elément 6.11

Charges à payer

Etat exprimé en euros

30/09/2020

Total des Charges à payer		20 396
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		2 600
<i>FRS. FACT. NON PARVENUES</i>	<i>2 600</i>	
Dettes fiscales et sociales		17 797
<i>DETTES PROV./CONGES PAYES</i>	<i>4 222</i>	
<i>PERSONNEL-CHARGES A PAYER</i>	<i>7 125</i>	
<i>CHARGES SOCIALES/CP</i>	<i>1 747</i>	
<i>ORGANISMES SOCIAUX A PAYER</i>	<i>2 921</i>	
<i>ETAT - CHARGES A PAYER</i>	<i>1 781</i>	

ANNEXE - Elément 6.12

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros		Période	Montants	30/09/2020
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			213	213
Charges constatées d'avance - FINANCIERES				
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES				
TOTAL				213

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 26 MARS 2021

Texte de la résolution concernant l'affectation du résultat de l'exercice clos le 30/09/2020

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

L'Assemblée générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice, s'élevant à 220.196,58 euros, augmenté du report à nouveau créditeur de 521.612,03 euros, de la manière suivante :

ORIGINE

Report à nouveau	521.612,03 euros
Résultat bénéficiaire de l'exercice	220.196,58 euros

Total	741.808,61 euros

AFFECTATIONS

Dotation à la réserve légale	11.009,83 euros
Report à nouveau	730.798,78 euros

Total	741.808,61 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
30/09/2019	-	-
30/09/2018	-	-
30/09/2017	-	-

L'Assemblée générale prend acte qu'il n'a pas été distribué de dividendes au titre des trois 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