

RCS : EVRY Code greffe : 7801

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2009 B 01561 Numéro SIREN : 512 678 558 Nom ou dénomination : A.M.5

Ce dépôt a été enregistré le 01/03/2022 sous le numéro de dépôt 2287



Le :

Numéro: 1 MAR 2022

A.M.5

SOCIETE PAR ACTIONS SIMPLIFIEE
 AU CAPITAL DE 132 825 EUROS
 SIEGE SOCIAL : 77 ROUTE NATIONALE 6
 91800 BRUNOY
 512 678 558 RCS EVRY

**EXTRAIT DU PROCES-VERBAL
 DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
 DU 07 FEVRIER 2022**

DEUXIEME RESOLUTION

L'assemblée générale décide, sur la proposition du Président, d'affecter le bénéfice de l'exercice, qui s'élève à 105 881,32 euros, de la manière suivante :

Autres réserves 55 880,32 euros
 Dividendes 50 001,00 euros

soit 95,24 euros par action.

La mise en paiement des dividendes est autorisée à l'issue de l'assemblée.

Nous vous informons que depuis le 1er janvier 2018, les dividendes sont soumis à un prélèvement forfaitaire unique (PFU ou « flat tax ») de 30%, soit 12,80% au titre de l'impôt sur le revenu et 17,20% de prélèvements sociaux (CGI, art.200A.1).

Le prélèvement forfaitaire obligatoire non libératoire de l'impôt sur le revenu est maintenu mais son taux est aligné sur celui du PFU (12,80% - CGI, art. 117 quater).

L'option pour une imposition du dividende au barème progressif reste possible et doit être indiquée sur la déclaration de revenus. Dans ce cas, le prélèvement forfaitaire non libératoire de 12,80% sera déduit de l'impôt dû. L'abattement de 40% sera maintenu mais les prélèvements sociaux seront assis sur le montant avant abattement.

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, il est rappelé que la société a versé les dividendes suivants au titre de ses trois derniers exercices :

EXERCICE	DISTRIBUTION GLOBALE	ABATTEMENT 40%	SANS ABATT.
2017/2018	50 000	50 000	-
2018/2019	30 000	30 000	-
2019/2020	40 000	40 000	-

Cette résolution est adoptée à l'unanimité

Extrait certifié sincère et conforme à l'original.

Le Président

*Cette conforme
par le Président. J. J. J.*

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N°1 30/09/2021			Exercice N°1 30/09/2020		Ecart N° / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net		Euros	%
ACTIF IMMOBILISE	Capital souscrit non appelé (I)							
	Immobilisations incorporelles							
	Frais d'établissement							
	Frais de développement							
	Concessions, brevets et droits similaires							
	Fonds commercial (1)	200 000		200 000	200 000			
	Autres immobilisations incorporelles							
	Avances et acomptes							
	Immobilisations corporelles							
	Terrains							
	Constructions							
	Installations techniques, matériel et outillage	96 567	95 255	1 312	2 566	-1 254	-48.87	
	Autres immobilisations corporelles	99 077	84 059	15 018	22 200	-7 181	-32.35	
	Immobilisations en cours							
	Avances et acomptes							
	Immobilisations financières (2)							
	Participations mises en équivalence							
	Autres participations							
	Créances rattachées à des participations							
	Autres titres immobilisés	209 700		209 700	209 700			
	Prêts							
	Autres immobilisations financières	250		250	250			
	Total II	605 594	179 313	426 281	434 716	-8 435	-1.94	
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	221 474		221 474	288 541	-67 067	-23.24	
	Avances et acomptes versés sur commandes							
	Créances (3)							
	Clients et comptes rattachés	173 201	5 297	167 904	178 064	-10 160	-5.71	
	Autres créances	64 946		64 946	35 914	29 031	80.84	
	Capital souscrit - appelé, non versé							
	Valeurs mobilières de placement	85 000		85 000	185 000	-100 000	-54.05	
	Disponibilités	210 073		210 073	274 568	-64 496	-23.49	
	Charges constatées d'avance (3)	11 124		11 124	10 744	379	3.53	
	Total III	765 817	5 297	760 520	972 832	-212 312	-21.82	
Comptes de Régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)							
	Primes de remboursement des obligations (V)							
	Ecart de conversion actif (VI)							
	TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)	1 371 411	184 610	1 186 801	1 407 548	-220 747	-15.68	

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an
(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N°12 30/09/2021	Exercice N°11 30/09/2020	Écart N°/N-1 Eurost %	
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 132 825)	132 825	132 825		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport				
	Ecarts de réévaluation				
	Réserves				
	Réserve légale	25 300	25 300		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves	379 113	353 734	25 379	7.17
	Report à nouveau				
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	105 881	165 379	40 502	61.95
	Subventions d'investissement				
	Provisions réglementées				
	Total I	643 119	577 238	65 881	11.41
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs				
	Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques				
	Provisions pour charges				
	Total III				
DETTES (I)	Dettes financières				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit		182 569	-182 569	-100.00
	Concours bancaires courants	208	248	-40	-16.20
	Emprunts et dettes financières diverses	195 616	245 016	-49 400	-20.16
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	96 557	119 628	-23 070	-19.28
	Dettes fiscales et sociales	157 550	107 985	49 565	45.90
Comptes de Régularisation	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes	93 751	174 865	-81 114	-46.39
	Produits constatés d'avance (1)				
	Total IV	543 682	830 310	286 628	34.52
	Ecarts de conversion passif (V)				
	TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	1 186 801	1 407 548	220 747	15.68

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

543 682

830 310

10/11

ANNEXE

Exercice du 01/10/2020 au 30/09/2021

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 1 186 800.80 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 2 277 420.02 Euros et dégageant un bénéfice de 105 881.32 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/10/2020 au 30/09/2021.

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

Les comptes sont arrêtés par le Président.

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Conséquences de l'événement Covid-19 : IMPACT NON SIGNIFICATIF

L'événement Covid-19 n'a pas eu d'impact significatif sur le patrimoine, la situation financière et les résultats de l'entreprise. Cependant, l'activité a été réduite lors de la fermeture administrative liée à la deuxième vague de la Covid courant le 4ème trimestre 2020 et a eu recours à l'activité partielle. A ce titre la société a bénéficié du fonds de solidarité. L'activité a pu reprendre à compter de 2021 "normalement".

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Information relative aux traitements comptables induits par l'épidémie de Coronavirus

Conformément aux dispositions de l'article L 833-2 du Plan Comptable Général, les comptes annuels de l'entité au 30/09/2021 ont été arrêtés sans aucun ajustement lié à l'épidémie du Coronavirus.

- 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.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des

ANNEXE

Exercice du 01/10/2020 au 30/09/2021

comptes annuels.

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 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

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

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles			
TOTAL	200 000		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	96 567		
Installations générales agencements aménagements divers	76 008		9 196
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	13 873		
TOTAL	186 448		9 196
Autres titres immobilisés	209 700		
Prêts, autres immobilisations financières	250		
TOTAL	209 950		
TOTAL GENERAL	596 398		9 196

ANNEXE

Exercice du 01/10/2020 au 30/09/2021

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL			200 000	200 000
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			96 567	96 567
Installations générales agencements aménagements divers			85 204	85 204
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			13 873	13 873
TOTAL			195 644	195 644
Autres titres immobilisés			209 700	209 700
Prêts, autres immobilisations financières			250	250
TOTAL			209 950	209 950
TOTAL GENERAL			605 594	605 594

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	94 001	1 254		95 255
Installations générales agencements aménagements divers	59 348	14 101		73 449
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	8 334	2 276		10 610
TOTAL	161 682	17 631		179 314
TOTAL GENERAL	161 682	17 631		179 314

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Instal. techniques matériel outillage indus.	683	571			
Instal. générales agenc. aménag. divers	14 101				
Matériel de bureau informatique mobilier	2 276				
TOTAL	17 060	571			
TOTAL GENERAL	17 060	571			

Etat des provisions

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur comptes clients	3 856	5 297	3 856		5 297
TOTAL	3 856	5 297	3 856		5 297
TOTAL GENERAL	3 856	5 297	3 856		5 297
Dont dotations et reprises d'exploitation		5 297	3 856		

ANNEXE

Exercice du 01/10/2020 au 30/09/2021

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	250		250
Clients douteux ou litigieux	9 171	9 171	
Autres créances clients	164 030	164 030	
Taxe sur la valeur ajoutée	15 960	15 960	
Débiteurs divers	48 985	48 985	
Charges constatées d'avance	11 124	11 124	
TOTAL	249 520	249 270	250

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	208	208		
Fournisseurs et comptes rattachés	96 557	96 557		
Personnel et comptes rattachés	86 060	86 060		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	53 279	53 279		
Impôts sur les bénéfices	11 999	11 999		
Taxe sur la valeur ajoutée	1 430	1 430		
Autres impôts taxes et assimilés	4 781	4 781		
Groupe et associés	195 616	195 616		
Autres dettes	93 751	93 751		
TOTAL	543 682	543 682		
Emprunts remboursés en cours d'exercice	182 590			

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
actions	253.0000	1 000		475	525

Fonds commercial

(Code du Commerce Art. R 123-186; PCG Art. 831-2/10)

Nature	Montant des éléments				Montant de la dépréciation
	Achetés	Réévalués	Reçus en apport	Global	
fonds commercial	200 000			200 000	
Total	200 000			200 000	

Le fonds de commerce n'a pas été déprécié. Le test de dépréciation n'a pas fait ressortir de perte de valeur.

ANNEXE

Exercice du 01/10/2020 au 30/09/2021

Evaluation des amortissements

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

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	10 à 50 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	10 à 20 ans
Installations techniques	Linéaire	5 à 10 ans
Matériels et outillages	Linéaire	3 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	4 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	5 à 10 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans

Titres immobilisés

(PCG Art. 831-2/20 et 832-7)

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.

Evaluation des matières et marchandises

(PCG Art. 831-2)

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition selon la méthode du dernier prix d'achat.

Les frais de stockage n'ont pas été pris en compte pour l'évaluation des stocks.

Dépréciation des stocks

(PCG 831-2/3.2 et 831-2/6)

Les stocks et en cours ont, le cas échéant, été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la date de clôture de l'exercice.

Evaluation des créances et des dettes

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

Dépréciation des créances

(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.

ANNEXE

Exercice du 01/10/2020 au 30/09/2021

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	10 495
Autres créances	274
Disponibilités	18 621
Total	29 389

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	208
Emprunts et dettes financières diverses	2 352
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	10 516
Dettes fiscales et sociales	103 803
Autres dettes	11 450
Total	128 328

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	11 124
Total	11 124

ANNEXE

Exercice du 01/10/2020 au 30/09/2021

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Ventilation du chiffre d'affaires net

(PCG Art. 831-2/14)

Répartition par secteur d'activité	Montant
Ventes	1 891 742
Prestations	385 678
Total	2 277 420

Répartition par secteur géographique	Montant
France	2 267 820
Export	9 600
Total	2 277 420

Rémunération des dirigeants

(PCG Art. 831-3, 832-12, 832-13)

La rémunération des organes de direction née car cela conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

Effectif moyen

(PCG Art. 831-3)

	Personnel salarié
Cadres	1
Agents de maîtrise et techniciens	2
Employés	2
Ouvriers	3
Total	8

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

	Résultat avant impôt	Impôt
Résultat courant	126 033	30 152
Résultat exceptionnel (hors participation)	10 000	
Résultat comptable (hors participation)	136 033	30 152

ANNEXE

Exercice du 01/10/2020 au 30/09/2021

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Dettes garanties par des sûretés réelles

Détail des dettes garanties par des sûretés réelles

Néant.

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -

Produits et charges exceptionnels

(PCG Art. 831-2/13)

Nature	Montant	imputé au compte
Produits exceptionnels		
- Aide covid 19	10 000	771800
Total	10 000	

Transferts de charges

(PCG Art. 831-2/13)

Nature	Montant
Remboursement IJSS	26 249
Avantage en nature	4 196
Total	30 445