

RCS : BORDEAUX

Code greffe : 3302

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2018 B 00870

Numéro SIREN : 835 394 503

Nom ou dénomination : A & M

Ce dépôt a été enregistré le 18/08/2023 sous le numéro de dépôt 22965

Certifier conforme exacts
Bon Pour Dépôt au Greffe."

A stylized handwritten signature in dark ink, consisting of several loops and a long horizontal stroke extending to the right.

Comptes annuels



SAS A & M

Actif		Au 31/12/2022			Au 31/12/2021
		Montant brut	Amort. ou Prov.	Montant net	
Capital souscrit non appelé					
Actif immobilisé	Immobilisations incorporelles	Frais d'établissement			
		Frais de développement			
		Concessions, brevets et droits similaires			
		Fonds commercial (1)			
		Autres immobilisations incorporelles			
		Immobilisations incorporelles en cours			

SAS A & M

Passif		Au 31/12/2022	Au 31/12/2021
Capitaux propres	Capital (dont versé : 10 000)	10 000	10 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport		
	Ecart de réévaluation		
	Ecart d'équivalence		
	Réserves		
	Réserve légale	1 000	1 000
	Réserves statutaires		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	958	5 293
	Report à nouveau		
Aut. fonds propres	Résultats antérieurs en instance d'affectation		
	Résultat de la période (bénéfice ou perte)	174 270	73 164
	Situation nette avant répartition	186 228	89 458
	Subvention d'investissement		
	Provisions réglementées		
Total		186 228	89 458
Provisions	Titres participatifs		
	Avances conditionnées		
Total			
Dettes	Provisions pour risques	53 000	35 200
	Provisions pour charges		
Total		53 000	35 200
Dettes	Emprunts et dettes assimilées		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	265 775	287 229
	Emprunts et dettes financières divers (3)		5 081
	Total	265 775	292 311
	Avances et acomptes reçus sur commandes (1)	618 710	410 926
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	95 505	140 938
	Dettes fiscales et sociales	66 124	28 182
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Produits constatés d'avance	Autres dettes	23 250	50 106
	Instruments de trésorerie		
Total		184 879	219 227
Produits constatés d'avance			
Total des dettes et des produits constatés d'avance		1 069 366	922 465
Écart de conversion passif			
TOTAL DU PASSIF		1 308 595	1 047 124
Renvois : (2) dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques	Crédit-bail immobilier		
	Crédit-bail mobilier		
	Effets portés à l'escompte et non échus		
	Dettes et produits constatés d'avance, sauf (1), à plus d'un an	80 555	114 721
	à moins d'un an	370 100	396 817
(3) dont emprunts participatifs			

Annexe



SAS A & M

Annexe de base aux comptes de l'exercice clos-le 31/12/2022

Table des matières

1. Faits caractéristiques de l'exercice	2
1.1. Evénements principaux.....	2
1.2. Principes, règles et méthodes comptables	2
2. Informations relatives au bilan.....	2
2.1. Actif.....	2
2.1.1. Immobilisations incorporelles.....	2
2.1.2. Immobilisations corporelles.....	2
2.1.2.1. Principaux mouvements de l'exercice.....	2
2.1.3. Immobilisations financières	3
2.1.3.1. Informations relatives aux filiales et participations	3
2.1.3.1.1. Renseignements détaillés concernant les filiales et participations	3
2.1.3.1.2. Renseignements globaux concernant les autres filiales ou participations	5
2.1.4. Stocks.....	8
2.1.4.1. Stocks de produits achetés	8
2.1.4.2. Stocks de produits fabriqués	8
2.1.5. Produits à recevoir	8
2.1.6. Créances	9
2.1.7. Disponibilités et divers	11
2.2. Passif.....	11
2.2.1. Capitaux propres.....	11
2.2.1.1. Tableau de variation des capitaux propres	11
2.2.1.2. Capital	11
2.2.2. Provisions pour risques et charges.....	12
2.2.3. Dettes financières et autres dettes.....	12
2.2.4. Charges à payer	14
3. Informations relatives au compte de résultat.....	14
4. Crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE)	15
5. Impôt sur les bénéfices	16
6. Autres informations	16
6.1. Provisions pour indemnités de départ en retraite et autres engagements postérieurs à l'emploi	16
6.2. Engagements pris en matière de crédit-bail.....	17
6.3. Engagements hors bilan	18

1. Faits caractéristiques de l'exercice

1.1. Evénements principaux

Aucun événement ni élément significatif ne sont survenus au cours de l'exercice.

1.2. Principes, règles et méthodes comptables

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du code de commerce et du règlement 2014-03 de l'ANC.

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 comptes annuels.

2. Informations relatives au bilan

2.1. Actif

2.1.1. Immobilisations incorporelles

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, après déduction des rabais, remises et escomptes de règlement ou à leur coût de production.

Une dépréciation est comptabilisée quand la valeur actuelle d'un actif est inférieure à la valeur nette comptable.

2.1.2. Immobilisations corporelles

2.1.2.1. Principaux mouvements de l'exercice

	Augmentations		Diminutions	
	Réévaluation	Acquisition Apports Virements	Virements poste à poste	Cessions rebuts
Installations techniques, matériel et outillage industriels	-	-	-	-
Installations générales, agencements, aménagements divers	-	-	-	-

Matériel de transport	-	-	-	-
Matériel de bureau et informatique, mobilier	-	-	-	-
Emballages récupérables et divers	-	-	-	-
Immobilisations corporelles en cours	-	-	-	-
Avances et acomptes	-	-	-	-

2.1.3. Stocks

2.1.3.1. Stocks de produits achetés

Les Stocks suivants : sont évalués selon la méthode (FIFO / du coût unitaire moyen pondéré). Le coût d'achat est composé du prix d'achat augmenté des frais de transport.

2.1.4. Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

	ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations		-	-	-
	Prêts		-	-	-
	Autres immobilisations financières		-	-	-
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux		-	-	-
	Autres créances clients		23 460	23 460	-
	Créance représentative des titres prêtés ou remis en garantie		-	-	-
	Personnel et comptes rattachés		-	-	-
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux		-	-	-
	État et autres collectivités publiques	Impôt sur les bénéfices	-	-	-
		Taxe sur la valeur ajoutée	6 068	6 068	-
		Autres impôts, taxes et versement assimilés	-	-	-
		Divers	-	-	-
	Groupes et associés		5 710	5 710	-
	Débiteur divers		53 990	53 990	-
Charges constatées d'avance		15 921	15 921	-	
TOTAL		105 149	105 149	-	

2.1.5. Disponibilités et divers

Différence d'évaluation sur les valeurs mobilières de placement

La valeur liquidative des VMP détenues à la date de clôture est de - €. Cette valorisation représente une plus-value latente non comptabilisée en produits de - €, mais déjà fiscalisée dont - € au titre de la charge d'impôt société de l'exercice.

2.2. Passif

2.2.1. Capitaux propres

2.2.1.1. Tableau de variation des capitaux propres

Libellés	N-1	+	-	N
Capital	10 000	-	-	10 000
Primes, réserves et écarts	6 294	-	4 335	1 959
Report à nouveau	-	-	-	-
Résultat	73 165	101 106	-	174 270
Subventions d'investissement	-	-	-	-
Provisions réglementées	-	-	-	-
Autres	-	-	-	-
TOTAL	89 459	101 106	4 335	186 229

Le capital est composé de 500 actions de 20 euros de valeur nominale.

Il n'y a pas eu de changement au cours de l'exercice.

2.2.2. Provisions pour risques et charges

Nature des provisions	Début exercice 1	Dotations exercice 2	Reprises exercice 3	Fin exercice 4
Litiges	35 200	17 800	-	53 000
Garanties données clients	-	-	-	-
Pertes marchés à terme	-	-	-	-
Amendes et pénalités	-	-	-	-
Pertes de change	-	-	-	-
Pensions et obligations similaires	-	-	-	-
Impôts	-	-	-	-
Renouvellement immobilisation	-	-	-	-
Gros. Entretiens	-	-	-	-
Ch. Soc. Fisc. / congés à payer	-	-	-	-
Autres Provisions pour risques et charges	-	-	-	-
TOTAL	35 200	17 800	-	53 000

2.2.3. Dettes financières et autres dettes

	Montant brut	A 1 an au plus	A + d'1 an et 5 ans au +	A + de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles	-	-	-	-
Autres emprunts obligataires	-	-	-	-
Emprunts et dettes établissement de crédit				
- A 1 an max à l'origine	-	-	-	-
- A + d'1 à l'origine	265 776	185 221	80 555	
Emprunts et dettes financières Divers	-	-	-	-
Fournisseur et comptes rattachés	95 505	95 505	-	-
Personnel et comptes rattachés	10 866	10 866	-	-
Sécurité sociales et autres organismes	6 988	6 988	-	-
Impôts sur les bénéfices	32 929	32 929	-	-

TVA	15 178	15 178	-	-
Obligations cautionnées	-	-	-	-
Autres impôts et taxes	163	163	-	-
Dettes sur immobilisation Et comptes rattachés	-	-	-	-
Groupe et associés	23 250	23 250	-	-
Autres dettes	-	-	-	-
Dettes titres empruntés ou rem. Garant	-	-	-	-
Produits constatés d'avance	-	-	-	-
TOTAL	450 656	370 100	80 555	Cliquez ici pour entrer du texte.

2.2.4. Charges à payer

Libellés	Montant
CONGES A PAYER	
Congés provisionnés	1 558
Charges sociales provisionnées	590
Charges fiscales provisionnées	-
INTERETS COURUS	
Emprunts et dettes assimilées	-
Dettes part. groupes	-
Dettes part. hors groupes	-
Dettes sociétés en participation	-
Fournisseurs	-
Associés	-
Banques	-
Concours bancaires courants	-
AUTRES CHARGES	
Factures à recevoir	732
RRR à accorder, avoirs à établir	-
Participation des salariés	-
Personnel	6 000
Sécurité sociale	3 027
Autres charges fiscales	-
Divers	-
TOTAL	11 907

3. Informations relatives au compte de résultat

	France	Export et communautaire	Total
Ventes marchandises	1 940 351	-	1 940 351
Production vendues :			
- Biens	-	-	-
- Services	-	-	-
Chiffre d'affaires net	1 940 351	-	1 940 351

4. Impôt sur les bénéfices

	Résultat courant	Résultat exceptionnel

Résultat avant impôts		227 897	-398
Impôts :	Au taux de	53 229	-
	Sur PVL	-	-
Résultat après impôts		174 270	-398

A & M
Société par actions simplifiée
au capital de 10 000 euros
Siège social : 9, Rue Cippe-Brémontier
33260 LA TESTE DE BUCH
RCS BORDEAUX 835 394 503

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 30 JUIN 2023

Proposition de la résolution d'affectation du résultat
de l'exercice clos le 31 décembre 2022

DEUXIÈME RÉOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2022 s'élevant à 174 270,08 € de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	174 270,08 €
------------------------	--------------

En totalité au compte "autres réserves" qui s'élève ainsi à 175 228,32 €.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte que les dividendes distribués au titre des trois derniers exercices ont été les suivants :

Exercice clos le 31 décembre 2019 :
62 503,55 €, soit 125 € par titre.
dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 62 503,55 €

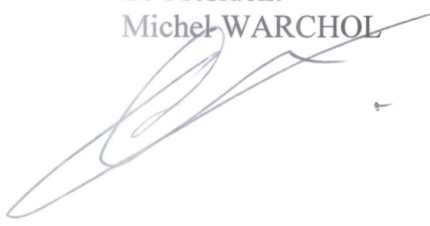
Exercice clos le 31 décembre 2020 : Néant

Exercice clos le 31 décembre 2021 :
77 500,00 €, soit 155,00 € par titre
dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 77 500,00 €

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 30 JUIN 2023

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés.

Certifié conforme
Le Président
Michel WARCHOL



17.00

A W