

RCS : CLERMONT FERRAND

Code greffe : 6303

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1993 B 00492

Numéro SIREN : 393 308 671

Nom ou dénomination : A M C FINANCES

Ce dépôt a été enregistré le 15/09/2023 sous le numéro de dépôt 9093

DEPOT N° 9093

BILAN ACTIF

DU 1 5 SEP. 2023

ACTIF		Exercice N 31/12/2022 12			Exercice N-1 31/12/2021 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires						
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage						
	Autres immobilisations corporelles						
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations	264 825		264 825	264 825		
	Créances rattachées à des participations	1 038 458		1 038 458	1 144 708	106 251	9.28
	Autres titres immobilisés	370	370				
	Prêts	64 630	64 630				
	Autres immobilisations financières						
Total II		1 368 283	65 000	1 303 283	1 409 534	106 251	7.54
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						
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	10 752		10 752	10 880	129	1.18
	Autres créances	4 189		4 189	3 282	907	27.62
Comptes de Régularisation	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement						
	Disponibilités	362 659		362 659	265 700	96 958	36.49
	Charges constatées d'avance (3)						
	Total III	377 599		377 599	279 863	97 736	34.92
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecart de conversion actif (VI)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)		1 745 882	65 000	1 680 882	1 689 396	8 514	0.50

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

38 261

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2022	Exercice N-1 31/12/2021	Ecart N / N-1	
		12	12	Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 150 000)	150 000	150 000		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport				
	Ecarts de réévaluation				
	Réserves				
	Réserve légale	15 000	15 000		
	Réserves statutaires ou contractuelles	1 218 199	1 219 559	1 360	0.11
	Réserves réglementées				
	Autres réserves				
	Report à nouveau				
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	64 885	98 640	33 755	34.22
	Subventions d'investissement				
	Provisions réglementées				
	Total I	1 448 084	1 483 199	35 115	2.37
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs				
	Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques				
	Provisions pour charges				
	Total III				
DETTES (1)	Dettes financières				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit				
	Concours bancaires courants				
	Emprunts et dettes financières diverses	179 739	142 850	36 889	25.82
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 696	17 373	10 677	61.46
	Dettes fiscales et sociales	2 113	1 725	388	22.52
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	44 250	44 250		
	Autres dettes				
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)				
	Total IV	232 798	206 197	26 601	12.90
	Ecarts de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	1 680 882	1 689 396	8 514	0.50

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

232 798 206 197

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2022 12			Exercice N-1 31/12/2021 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total	31/12/2021	12	Euros	%
Produits d'exploitation (1)							
Ventes de marchandises							
Production vendue de biens							
Production vendue de services	10 931		10 931	14 684		3 753	25.56
Chiffre d'affaires NET	10 931		10 931	14 684		3 753	25.56
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation							
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges							
Autres produits			2	3		1	35.06
Total des Produits d'exploitation (I)			10 933	14 687		3 754	25.56
Charges d'exploitation (2)							
Achats de marchandises							
Variation de stock (marchandises)							
Achats de matières premières et autres approvisionnements							
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)							
Autres achats et charges externes *			15 259	18 416		3 157	17.14
Impôts, taxes et versements assimilés			321	309		12	3.88
Salaires et traitements							
Charges sociales							
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements							
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations							
Dotations aux provisions							
Autres charges			2	1		0	37.72
Total des Charges d'exploitation (II)			15 582	18 726		3 144	16.79
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			4 649	4 039		610	15.10
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun							
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)							
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)							

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges affectées à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2022	12	31/12/2021	12	Euros	%
Produits financiers						
Produits financiers de participations (3)	53 459		53 268		190	0.36
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)	84 827		51 210		33 617	65.64
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges	40 010				40 010	
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total V	178 295		104 478		73 817	70.65
Charges financières						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	65 000				65 000	
Intérêts et charges assimilées (4)	3 751		1 799		1 952	108.50
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total VI	68 751		1 799		66 952	NS
2. Résultat financier (V-VI)	109 544		102 679		6 865	6.69
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	104 895		98 640		6 255	6.34
Produits exceptionnels						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion						
Produits exceptionnels sur opérations en capital	214 708		193 722		20 987	10.83
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Total VII	214 708		193 722		20 987	10.83
Charges exceptionnelles						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion						
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	254 718		193 722		60 997	31.49
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Total VIII	254 718		193 722		60 997	31.49
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	40 010				40 010	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)						
Total des produits (I+III+V+VII)	403 936		312 887		91 049	29.10
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	339 051		214 247		124 804	58.25
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	64 885		98 640		33 755	34.22

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
: Redevance de crédit bail immobilier
(3) Dont produits concernant les entreprises liées
(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

138 285 104 478

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 1 680 882.13 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 10 930.89 Euros et dégageant un bénéfice de 64 885.12 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2022 au 31/12/2022.

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

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

La mise en oeuvre de la clause de retour à meilleure fortune a entraîné la comptabilisation d'un produit financier de 84.826,50 euros au titre de l'exercice 2022.

Les titres de la SAS RESOLUTIVE acquis en 02/2022 ainsi que la créance en compte courant détenu sur cette société ont été dépréciés à 100% du fait de la mise en liquidation judiciaire de cette société en date du 06/12/2022.

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. Etant toujours en cours à la date d'établissement des comptes annuels, l'entreprise est en incapacité d'en évaluer les conséquences précises sur les exercices à venir.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Néant.

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-I/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 comptes annuels.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

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.

Dérogations

Néant.

Permanence des méthodes

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

Informations générales complémentaires

Néant.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres participations	1 409 534		108 458
Autres titres immobilisés	40 010		370
Prêts, autres immobilisations financières			64 630
TOTAL	1 449 544		173 458
TOTAL GENERAL	1 449 544		173 458

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres participations		214 709	1 303 283	1 303 283
Autres titres immobilisés		40 010	370	370
Prêts, autres immobilisations financières			64 630	64 630
TOTAL		254 719	1 368 283	1 368 283
TOTAL GENERAL		254 719	1 368 283	1 368 283

Etat des amortissements

Néant

Etat des provisions

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur autres immobilisations financières	40 010	65 000	40 010		65 000
TOTAL	40 010	65 000	40 010		65 000
TOTAL GENERAL	40 010	65 000	40 010		65 000
Dont dotations et reprises financières		65 000	40 010		

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Créances rattachées à des participations	1 038 458	23 631	1 014 827
Prêts	64 630	14 630	50 000
Autres créances clients	10 752	10 752	
Taxe sur la valeur ajoutée	4 189	4 189	
TOTAL	1 118 028	53 201	1 064 827
Montant des prêts accordés en cours d'exercice	64 630		

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Fournisseurs et comptes rattachés	6 696	6 696		
Taxe sur la valeur ajoutée	1 792	1 792		
Autres impôts taxes et assimilés	321	321		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	44 250	44 250		
Groupe et associés	179 739	179 739		
TOTAL	232 798	232 798		
Montant emprunts et dettes contractés aup.ass.pers.phys.	179 739			

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
Parts Sociales	75.0000	2 000			2 000

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
Constructions	Non Applicable	
Agencements et aménagements	Non Applicable	
Installations techniques	Non Applicable	
Matériels et outillages	Non Applicable	
Matériel de transport	Non Applicable	
Matériel de bureau	Non Applicable	
Mobilier	Non Applicable	

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.

En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré.

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.

Créances immobilisées

(PCG Art. 831-2 7°)

Les prêts, dépôts et autres créances ont été évalués à leur valeur nominale.

Les créances immobilisées ont le cas échéant été dépréciées par voie de provision pour

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

tenir compte de leur valeur actuelle à la 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.

Disponibilités en Euros

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

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances rattachées à des participations	23 631
Créances clients et comptes rattachés	1 520
Total	25 151

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes financières diverses	3 677
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 696
Dettes fiscales et sociales	321
Total	10 694

Charges et produits constatés d'avance

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Charges et produits financiers concernant les entreprises liées

(PCG Art. 831-2 et Art. 832-13)

	Charges financières	Produits financiers
Total	3 751	138 285
Dont entreprises liées		138 285

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagements financiers

Engagements donnés

Engagements reçus

Clause de Retour à meilleure Fortune / Abandon C/C IMOVALIS	504 293
Total	504 293

Liste des filiales et participations

(Code du Commerce Art. L 233-15; PCG Art. 832-6, 833-6 et 841-6)

Filiales et participations	Capitaux propres	Quote part du capital détenue en pourcentage	Résultat du dernier exercice clos
A. Renseignements détaillés sur les filiales et participations			
- Filiales (+50% du capital détenu)			
- SARL IMOVALIS	1 330 227	95.00	67 869
- SARL SODIMO	275 989	99.42	40 827
- Participations (10 à 50% du capital détenu)			
- SARL CINETECH	230 802	22.45	50 763
B. Renseignements globaux sur les autres filiales et participations			

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Le 28/04/2023
MALLET Michèle - Gérante

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'M. Mallet', with a long horizontal flourish extending to the right.

ANNEXE

SOMMAIRE

	page
Faits caractéristiques de l'exercice	6
Evènements significatifs postérieurs à la clôture	6
- REGLES ET METHODES COMPTABLES	
Principes et conventions générales	6
Dérogations	7
Permanence ou changement de méthodes	7
Informations générales complémentaires	7
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN	
Etat des immobilisations	7
Etat des amortissements	8
Etat des provisions	8
Etat des échéances des créances et des dettes	8
Composition du capital social	9
Evaluation des immobilisations corporelles	9
Evaluation des amortissements	9
Titres immobilisés	9
Créances immobilisées	9
Evaluation des créances et des dettes	10
Dépréciation des créances	10
Disponibilités en Euros	10
Produits à recevoir	10
Charges à payer	10
Charges et produits constatés d'avance	10
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT	
Charges et produits financiers concernant les entr. liées	11
- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS	
Montant des engagements financiers	11
Liste des filiales et participations (modèle simplifié)	11

NA = Non Applicable NS = Non significative

A.M.C FINANCES

Société par actions simplifiée au capital de 150 000 euros

Siège social : 10 rue Maryse Bastié, 63800 CURNON D'Auvergne

393 308 671 RCS CLERMONT-FERRAND

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 25 JUILLET 2023

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

DEUXIÈME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2022 s'élevant à 64 885,12 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice 64 885,12 euros

Un prélèvement sur le compte "autres réserves" 85 114,88 euros

Les sommes distribuables
s'élèvent ainsi à 150 000 euros

A titre de dividendes 150 000 euros
Soit 75 euros par action

Les dividendes seront mis en paiement à compter du 1^{er} août 2023.

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	Revenus éligibles à la réfaction résultant de l'article 158-3-2° du CGI		Revenus non éligibles à la réfaction résultant de l'article 158-3-2° du CGI	
	Dividendes	Autres revenus	Dividendes	Autres revenus
31 décembre 2019	100 000 €	-	-	-
31 décembre 2020	100 000 €	-	-	-
31 décembre 2021	100 000 €	-	-	-

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 25 juillet 2023

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

**Certifié conforme
La Présidente**

