

RCS : CRETEIL Code greffe : 9401

Documents comptables

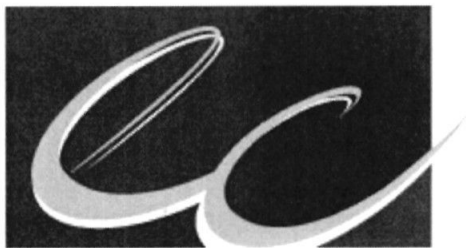
REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

**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 12/02/2024 sous le numéro de dépôt 3633



SAS A.M. ASSOCIES

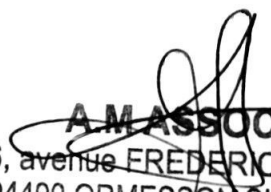
6 Avenue Frédéric Mistral

94490 ORMESSON SUR MARNE

DÉPÔT AU GREFFE DU TRIBUNAL DE COMMERCE DE CRETEIL	
LE	26 JAN. 2024
SOUS LE N°	3633.

COMPTES ANNUELS

Exercice du 01/10/2021 au 30/09/2022


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

*Certifiés conformes
à l'original.*

AGOGES

SAS A.M. ASSOCIES

Sommaire

Exercice du 01/10/2021 au 30/09/2022

<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>Analyse fonctionnelle du bilan</i>	<i>6</i>
<i>Règles et méthodes comptables 2</i>	<i>7</i>
<i>Immobilisations</i>	<i>9</i>
<i>Amortissements</i>	<i>10</i>
<i>Créances et dettes</i>	<i>11</i>
<i>Capital Social et Effectifs</i>	<i>12</i>
<i>Variations des capitaux propres</i>	<i>13</i>
<i>Honoraires des commissaires aux comptes</i>	<i>14</i>
<i>Tableau des filiales et participations 1</i>	<i>15</i>
<i>Produits à recevoir</i>	<i>16</i>
<i>Charges à payer</i>	<i>17</i>
<i>Charges constatées d'avance</i>	<i>18</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 **1 611 274 euros**
- Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche :
 - un total produits de **374 820 euros**
 - un total charges de **259 671 euros**
 - dégage un résultat de **115 149 euros**

L'exercice considéré :

- débute le **01/10/2021**
- finit le **30/09/2022**
- 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.

AGOGES	SAS A.M. ASSOCIES	Page : 2
--------	-------------------	----------

Bilan Actif

Etat exprimé en euros		30/09/2022			30/09/2021
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
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 CIRCULANT	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	3 980	2 624	1 356	2 291
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	735 900		735 900	735 900
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
COMPTES DE REGULARISATION	Prêts				
	Autres immobilisations financières				
	TOTAL (II)	739 880	2 624	737 256	738 191
	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				
COMPTES DE REGULARISATION	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	172 084		172 084	113 043
	Autres créances	187 776		187 776	158 410
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	513 993		513 993	445 591
	Charges constatées d'avance	166		166	166
	TOTAL (III)	874 019		874 019	717 210
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		1 613 899	2 624	1 611 274	1 455 400

(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

30/09/2022

30/09/2021

Capitaux Propres	Capital social ou individuel Primes d'émission, de fusion, d'apport ... Ecart de réévaluation	504 500	504 500
	RESERVES		
	Réserve légale	43 473	38 463
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
	Report à nouveau	825 986	730 799
	Résultat de l'exercice	115 149	100 197
	Subventions d'investissement Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	1 489 107	1 373 959
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)	321	
	Emprunts et dettes financières divers (3)		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	26 124	11 763
	Dettes fiscales et sociales	95 722	69 679
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes		
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	122 167	81 442
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	1 611 274	1 455 400
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	115 148,56	100 196,73
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	122 167	81 442
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	321	
(3)	Dont emprunts participatifs		

AGOGES

SAS A.M. ASSOCIES

Page :

4

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

30/09/2022

30/09/2021

		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	272 403		272 403	262 202
	Montant net du chiffre d'affaires	272 403		272 403	262 202
	Production stockée Production immobilisée Subventions d'exploitation Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges Autres produits			4	4
	Total des produits d'exploitation (1)			272 407	262 206
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			25 762	15 035
	Impôts, taxes et versements assimilés			2 989	2 712
	Salaires et traitements			148 241	144 447
	Charges sociales du personnel			77 990	77 619
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements : - sur immobilisations - charges d'exploitation à répartir			935	835
	Dotations aux dépréciations : - sur immobilisations - sur actif circulant				
	Dotations aux provisions				
	Autres charges			47	21
	Total des charges d'exploitation (2)			255 963	240 669
	RESULTAT D'EXPLOITATION			16 444	21 537

AGOGES

SAS A.M. ASSOCIES

Page :

5

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

30/09/2022

30/09/2021

RESULTAT D'EXPLOITATION		16 444	21 537
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée		
	Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)	102 413	81 464
	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		102 413	81 464
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		102 413	81 464
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		118 857	103 001
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		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Total des charges exceptionnelles		
RESULTAT EXCEPTIONNEL			
PARTICIPATION DES SALAIRES			
IMPOTS SUR LES BENEFICES		3 708	2 804
TOTAL DES PRODUITS		374 820	343 670
TOTAL DES CHARGES		259 671	243 473
RESULTAT DE L'EXERCICE		115 149	100 197
(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs			
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs			
(3) dont produits concernant les entreprises liées		102 413	81 464
(4) dont intérêts concernant les entreprises liées			

Analyse fonctionnelle du bilan

	Etat exprimé en euros Etat en valeurs brutes	30/09/2022	30/09/2021	Variations	%
EMPLOIS STABLES					
Immobilisations incorporelles					
Immobilisations corporelles	3 980	3 980			
Immobilisations financières	735 900	735 900			
Charges à répartir					
Total emplois stables	739 880	739 880			
RESSOURCES STABLES					
Capital et réserves	1 373 959	1 273 762	100 197	7,87	
Rétention de résultat	2 624	1 689	935	55,35	
Résultat	115 149	100 197	14 952	14,92	
Subventions investissements					
Provisions réglementées					
Provisions risques et charges					
Comptes courants d'associés					
Emprunts et dettes assimilés					
Total ressources stables	1 491 732	1 375 648	116 084	8,44	
FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL	751 852	635 768	116 084	18,26	
EMPLOIS CIRCULANTS					
Stocks de matières et marchandises					
Stocks en cours de produits					
Avances et acomptes					
Clients et comptes rattachés	172 084	113 043	59 041	52,23	
Effets escomptés					
Autres créances d'exploitation	187 776	158 410	29 366	18,54	
Comptes de régularisation	166	166			
Total de l'actif circulant	360 026	271 619	88 407	32,55	
RESSOURCES CIRCULANTES					
Avances reçues					
Fournisseurs et comptes rattachés	26 124	11 763	14 362	122,09	
Dettes fiscales et sociales	95 722	69 679	26 043	37,38	
Autres dettes					
Comptes de régularisation					
Total du passif circulant	121 846	81 442	40 404	49,61	
BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	238 180	190 177	48 002	25,24	
Disponibilités	513 993	445 591	68 402	15,35	
Valeurs mobilières de placement					
Total trésorerie active	513 993	445 591	68 402	15,35	
Concours bancaires	321		321		
Effets escomptés					
Total trésorerie passive	321		321		
TRESORERIE NETTE	513 672	445 591	68 081	15,28	
FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL	751 852	635 768	116 084	18,26	

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 **1 611 274 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **374 820 euros** et un total **charges** de **259 671 euros**, dégageant ainsi un **résultat** de **115 149 euros**.

L'exercice considéré débute le **01/10/2021** et finit le **30/09/2022**.

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 72.684,55 €

Créances d'exploitation avec la société BMC IDF pour 99.399,32 €

Produits d'exploitation avec la société BMC pour 189.570,46 €

Produits d'exploitation avec la société BMC IDF pour 82.832,77 €

Compte courant débiteur avec la société BMC pour 67.644,64 €

Avances en compte courant avec la SCI MARQUES & CO pour 102.730,87 €

Avances en compte courant avec la SCI CARDOSO & CO pour 11.000,00 €.

Faits marquants de l'exercice

Il n'y a pas eu d'évènement marquant au cours de l'exercice.

Evènements postérieurs à la clôture

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

AGOGES	SAS A.M. ASSOCIES	Page : 9
--------	-------------------	----------

Immobilisations

Etat exprimé en euros

Etat exprimé en euros		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 30/09/2022
			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	3 980					3 980
Emballages récupérables et divers							
Immobilisations corporelles en cours							
Avances et acomptes							
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	3 980					3 980
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	735 900					735 900
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières						
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	735 900					735 900
TOTAL		739 880					739 880

AGOGES

SAS A.M. ASSOCIES

Page :

10

Amortissements

Etat exprimé en euros

	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 30/09/2022
		Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES				
Frais d'établissement et de développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
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	1 689	935		2 624
Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1 689	935		2 624
TOTAL	1 689	935		2 624

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							
Fonds commercial							
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

		30/09/2022	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	172 084	172 084	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	4 376	4 376	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés	183 400	183 400	
	Débiteurs divers			
	Charges constatées d'avances	166	166	
	TOTAL DES CREANCES	360 026	360 026	
	Prêts accordés en cours d'exercice			
	Remboursements obtenus en cours d'exercice			
	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

		30/09/2022	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 1 an max. à l'origine	321	321		
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine				
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	26 124	26 124		
	Personnel et comptes rattachés	12 535	12 535		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	16 911	16 911		
	Impôts sur les bénéfices	39 979	39 979		
	Taxes sur la valeur ajoutée	23 654	23 654		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	2 643	2 643		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés				
	Autres dettes				
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	122 167	122 167		
	Emprunts souscrits en cours d'exercice				
	Emprunts remboursés en cours d'exercice				
	Emprunts dettes associés (personnes physiques)				

Capital social

Etat exprimé en euros		30/09/2022	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

		30/09/2022	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 30/09/2021	Affectation du résultat N-1 ¹	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice ²	Capitaux propres clôture 30/09/2022
Capital social	504 500				504 500
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...					
Ecarts de réévaluation					
Réserve légale	38 463	5 010			43 473
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves					
Report à nouveau	730 799	95 187			825 986
Résultat de l'exercice	100 197	(100 197)		115 149	115 149
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	1 373 959			115 149	1 489 107

Date de l'assemblée générale 29/03/2022

Dividendes attribués

¹ dont dividende provenant du résultat n-1

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 1 373 959

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif 1 373 959

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 115 149

Honoraires des Commissaires aux Comptes

Etat exprimé en euros

	30/09/2022	30/09/2021	%	%	30/09/2022	30/09/2021	%	%
Audit								
Commissariat aux comptes, certification, examen des comptes individuels et consolidés								
Emetteur	1 200	1 200	100,00	100,00				
Filiales intégrées globalement								
Autres diligences et prestations directement liées à la mission du commissaire aux comptes								
Emetteur								
Filiales intégrées globalement								
Sous-total	1 200	1 200	100,00	100,00				
Autres prestations rendues par les réseaux aux filiales intégrées globalement								
Juridique, fiscal, social								
Autres								
Sous-total								
TOTAL	1 200	1 200	100,00	100,00				

AGOGES

SAS A.M. ASSOCIES

Page :

15

Filiales et participations

Etat exprimé en euros

30/09/2022

	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	323 257	100,00	502 500	502 500
SCI CARDOSO & CO	227 000	(9 985)	99,12	225 000	225 000
2. Participations (10 à 50 %)					
SCI MARQUES & CO	1 200	78 306	20,00	8 400	8 400
1. Filiales (Plus de 50 %)					
B.M.C.					
SCI CARDOSO & CO					
2. Participations (10 à 50 %)					
SCI MARQUES & CO					
	Prêts et avances consentis	Montant des cautions et avals donnés	Chiffre d'affaires	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés
	11 000		1 442 533 9 030	195 027 (3 209)	100 000
	102 731		62 089	26 830	
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					

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros

30/09/2022

Total des Produits à recevoir		125 284
Autres créances clients		125 284
CLTS. FACTURES A ETABLIR	125 284	

Charges à payer

Etat exprimé en euros

30/09/2022

Total des Charges à payer		22 631
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		4 017
<i>FRS. FACT. NON PARVENUES</i>	<i>4 017</i>	
Dettes fiscales et sociales		18 614
<i>DETTE PROV./CONGES PAYES</i>	<i>3 535</i>	
<i>PERSONNEL-CHARGES A PAYER</i>	<i>9 000</i>	
<i>CHARGES SOCIALES/CP</i>	<i>1 414</i>	
<i>ORGANISMES SOCIAUX A PAYER</i>	<i>3 600</i>	
<i>ETAT - CHARGES A PAYER</i>	<i>1 065</i>	

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros	Période	Montants	30/09/2022
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			166
RC DIRIGEANT	01/01/2022 31/12/2022	166	
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			166



A.M. ASSOCIES, S.A.S.

6, AVENUE FREDERIC MISTRAL
94490 – ORMESSON SUR MARNE
SIREN 828 431 973

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS**

Exercice clos le 30 septembre 2022

certifié conforme à l'original

AUDIXIA - Immeuble le Luminis
91 rue Jean Jaurès - 92800 Puteaux
Tél. : 01 41 45 06 75
S.E.L.A.R.L au capital de 40 000 €
R.C.S Nanterre 481 639 862

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

Société d'expertise comptable inscrite au tableau de l'Ordre de la région de Paris - Île de France
Société de commissariat aux comptes membre de la Compagnie Régionale de Versailles

AUDIXIA
91 rue Jean Jaures
92800 Puteaux
S.E.L.A.R.L. au capital de € 40.000
R.C.S. Nanterre 481 639 862

Commissaire aux Comptes
Membre de la Compagnie Régionale
de Versailles et du Centre

**A.M. ASSOCIÉS,
S.A.S.**

Exercice clos le
30 septembre 2022

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS**

Aux associés de la société AM Associés,

I. OPINION

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société A.M. Associés relatifs à l'exercice clos le 30 septembre 2022, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

II. FONDEMENT DE L'OPINION

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1^{er} octobre 2021 à la date d'émission de notre rapport.



**A.M. ASSOCIES,
S.A.S.**

Exercice clos le
30 septembre 2022

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

III. JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R. 823-7 du Code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués, sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

IV. VERIFICATIONS SPECIFIQUES

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Président et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux associés.

V. RESPONSABILITES DE LA DIRECTION ET DES PERSONNES CONSTITUANT LE GOUVERNEMENT D'ENTREPRISE RELATIVES AUX COMPTES ANNUELS

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.



**A.M. ASSOCIES,
S.A.S.**

Exercice clos le
30 septembre 2022

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

VI. RESPONSABILITES DU COMMISSAIRE AUX COMPTES RELATIVES A L'AUDIT DES COMPTES ANNUELS

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

Une description plus détaillée de nos responsabilités de commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels figure dans l'annexe du présent rapport et en fait partie intégrante.

Puteaux, le 15 Mars 2023

Le Commissaire aux Comptes

AUDIXIA



Aimery de LA ROCHEFOUCAULD

**A.M. ASSOCIES,
S.A.S.**

Exercice clos le
30 septembre 2022

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

ANNEXE

**DESCRIPTION DETAILLEE DES RESPONSABILITES DU
COMMISSAIRE AUX COMPTES**

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

Il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;

Il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;

Il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;

Il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;

Il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.



AGOGES

SAS A.M. ASSOCIES

AUDIXIA S&A

3

Expertise comptable-Commissariat aux comptes
91, rue Jean Jaures - 92800 Puteaux
Tél. 01 41 45 06 75
R.C.S. Nanterre 481 639 862

Bilan Actif

Etat exprimé en euros

		30/09/2022			30/09/2021
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
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	3 980	2 624	1 356	2 291
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	735 900		735 900	735 900
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières				
TOTAL (II)		739 880	2 624	737 256	738 191
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	172 084		172 084	113 043
	Autres créances	187 776		187 776	158 410
	Capital souscrit appelé, non versé				
COMPTES DE REGULARISATION	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	513 993		513 993	445 591
	Charges constatées d'avance	166		166	166
	TOTAL (III)	874 019		874 019	717 210
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		1 613 899	2 624	1 611 274	1 455 400

(1) dont droit au bail

(2) dont immobilisations financières à moins d'un an

(3) dont créances à plus d'un an

AGOGES

SAS A.M. ASSOCIES

AUDIXIA SelaPage : 5

Expertise comptable Commissariat aux comptes
91, rue Jean Jaures - 92800 Puteaux
Tél. 01 41 45 06 75
R.C.S. Nanterre 481 639 862

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

30/09/2022

30/09/2021

Capitaux Propres	Capital social ou individuel	504 500	504 500
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	43 473	38 463
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
	Report à nouveau	825 986	730 799
	Résultat de l'exercice	115 149	100 197
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	1 489 107	1 373 959
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)	321	
	Emprunts et dettes financières divers (3)		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	26 124	11 763
	Dettes fiscales et sociales	95 722	69 679
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes		
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	122 167	81 442
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	1 611 274	1 455 400
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	115 148,56	100 196,73
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	122 167	81 442
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	321	
(3)	Dont emprunts participatifs		

AGOGES

SAS A.M. ASSOCIES

Page : 7

Compte de Résultat 1/2

		Etat exprimé en euros		30/09/2022	30/09/2021
		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	272 403		272 403	262 202
	Montant net du chiffre d'affaires	272 403		272 403	262 202
	Production stockée Production immobilisée Subventions d'exploitation Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges Autres produits			4	4
Total des produits d'exploitation (1)				272 407	262 206
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			25 762	15 035
	Impôts, taxes et versements assimilés			2 989	2 712
	Salaires et traitements			148 241	144 447
	Charges sociales du personnel			77 990	77 619
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements : - sur immobilisations - charges d'exploitation à répartir			935	835
	Dotations aux dépréciations : - sur immobilisations - sur actif circulant				
	Dotations aux provisions				
	Autres charges			47	21
Total des charges d'exploitation (2)				255 963	240 669
RESULTAT D'EXPLOITATION				16 444	21 537

AUDIXIA Selarl
Expertise comptable-Commissariat aux comptes
91, rue Jean Jaures - 92800 Puteaux
Tél. 01 41 45 06 75
R.C.S. Nanterre 481 639 862

AGOGES

SAS A.M. ASSOCIES

Page :

8

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

30/09/2022

30/09/2021

RESULTAT D'EXPLOITATION		16 444	21 537
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée		
	Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)	102 413	81 464
	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		102 413	81 464
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		102 413	81 464
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		118 857	103 001
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		3 708	2 804
TOTAL DES PRODUITS		374 820	343 670
TOTAL DES CHARGES		259 671	243 473
RESULTAT DE L'EXERCICE		115 149	100 197
(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs			
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs			
(3) dont produits concernant les entreprises liées		102 413	81 464
(4) dont intérêts concernant les entreprises liées			

AUDIXIA Setari

Expertise comptable-Commissariat aux comptes
91, rue Jean Jaures - 92800 Puteaux
Tél. 01 41 45 06 75
R.C.S. Nanterre 481 013 400

Mission de présentation des comptes

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 **1 611 274 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits de 374 820 euros** et un total **charges de 259 671 euros**, dégageant ainsi un **résultat de 115 149 euros**.

L'exercice considéré débute le **01/10/2021** et finit le **30/09/2022**.
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.

AUDIXIA Selarl

Expertise comptable - Commissariat aux comptes
91, rue Jean Jaures - 92800 Puteaux
Tél. 01 41 45 06 75
R.C.S Nanterre 481 639 862

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 72.684,55 €
Créances d'exploitation avec la société BMC IDF pour 99.399,32 €
Produits d'exploitation avec la société BMC pour 189.570,46 €
Produits d'exploitation avec la société BMC IDF pour 82.832,77 €
Compte courant débiteur avec la société BMC pour 67.644,64 €
Avances en compte courant avec la SCI MARQUES & CO pour 102.730,87 €
Avances en compte courant avec la SCI CARDOSO & CO pour 11.000,00 €.

Faits marquants de l'exercice

Il n'y a pas eu d'évènement marquant au cours de l'exercice.

Evènements postérieurs à la clôture

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

AUDIXIA Selarl
Expertise comptable-Commissariat aux comptes
91 rue Jean Jaures - 92800 Puteaux
Tél. 01 41 45 06 75
R.C.S. Nanterre 481 639 862

AGOGES

SAS A.M. ASSOCIES

Page :

17

Immobilisations

Etat exprimé en euros

Etat exprimé en euros		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 30/09/2022
			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	3 980					3 980
	Emballages récupérables et divers						
Immobilisations corporelles en cours							
Avances et acomptes							
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	3 980					3 980
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	735 900					735 900
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières						
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	735 900					735 900
TOTAL		739 880					739 880

AUDIXIA Selarl
Expertise comptable-Commissariat aux comptes
91, rue Jean Jaures - 92800 Puteaux
Tél. 01 41 45 06 75
R.C.S Nanterre 481 639 862

AGOGES

SAS A.M ASSOCIES

Page :

18

Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 30/09/2022
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles				
	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	1 689	935		2 624
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1 689	935		2 624
TOTAL		1 689	935		2 624

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							
Fonds commercial							
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							

AUDIXIA Selari

Expertise comptable-Commissariat aux comptes
91, rue Jean Jaures - 92800 Puteaux
Tél. 01 41 45 06 75
R.C.S. Nanterre 481 639 862

Mission de présentation des comptes

AGOGES

SAS A.M. ASSOCIES

Page :

19

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros		30/09/2022	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	172 084	172 084	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	4 376	4 376	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés	183 400	183 400	
	Débiteurs divers			
	Charges constatées d'avances	166	166	
TOTAL DES CREANCES		360 026	360 026	
Prêts accordés en cours d'exercice				
Remboursements obtenus en cours d'exercice				
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		30/09/2022	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	321	321		
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine				
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	26 124	26 124		
	Personnel et comptes rattachés	12 535	12 535		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	16 911	16 911		
	Impôts sur les bénéfices	39 979	39 979		
	Taxes sur la valeur ajoutée	23 654	23 654		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	2 643	2 643		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés				
	Autres dettes				
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES		122 167	122 167		
Emprunts souscrits en cours d'exercice					
Emprunts remboursés en cours d'exercice					
Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

Mission de présentation des comptes

AUDIXIA Selarl
Expertise comptable-Commissariat aux comptes
91, rue Jean Jaures - 92800 Puteaux
Tél 01 41 45 06 75
R.C.S. Nanterre 481 639 862

AGOGES

SAS A.M. ASSOCIES

Page : 20

Capital social

Etat exprimé en euros		30/09/2022	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

		30/09/2022	Interne	Externe
EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE	Cadres & professions intellectuelles supérieures		1	
	Professions intermédiaires		1	
	Employés			
	Ouvriers			
	TOTAL		2	

Mission de présentation des comptes

AUDIXIA Selarl
Expertise comptable-Commissariat aux comptes
91, rue Jean Jaures - 92800 Puteaux
Tél. 01 41 45 06 75
R.C.S. Nanterre 481 639 862

AGOGES

SAS A.M. ASSOCIES

Page :

21

Variations des Capitaux Propres

Etat exprimé en euros

	Capitaux propres clôture 30/09/2021	Affectation du résultat N-1 ¹	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice ²	Capitaux propres clôture 30/09/2022
Capital social	504 500				504 500
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...					
Ecart de réévaluation					
Réserve légale	38 463	5 010			43 473
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves					
Report à nouveau	730 799	95 187			825 986
Résultat de l'exercice	100 197	(100 197)		115 149	115 149
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	1 373 959			115 149	1 489 107

Date de l'assemblée générale 29/03/2022

Dividendes attribués

¹ dont dividende provenant du résultat n-1

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 1 373 959

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif 1 373 959

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 115 149

AUDIXIA Selarl

Expertise comptable Commissariat aux comptes
91, rue Jean Jaures - 92800 Puteaux
Tél. 01 41 45 06 75
R.C.S. Nanterre 481 639 862

Mission de présentation des comptes

AGOGES

SAS A.M. ASSOCIES

Page :

22

Honoraires des Commissaires aux Comptes

Etat exprimé en euros

	30/09/2022	30/09/2021	%	%	30/09/2022	30/09/2021	%	%
Audit								
Commissariat aux comptes, certification, examen des comptes individuels et consolidés								
Emetteur	1 200	1 200	100,00	100,00				
Filiales intégrées globalement								
Autres diligences et prestations directement liées à la mission du commissaire aux comptes								
Emetteur								
Filiales intégrées globalement								
Sous-total	1 200	1 200	100,00	100,00				
Autres prestations rendues par les réseaux aux filiales intégrées globalement								
Juridique, fiscal, social								
Autres								
Sous-total								
TOTAL	1 200	1 200	100,00	100,00				

AUDIXIA Selarl
Expertise comptable-Commissariat aux comptes
91 rue Jean Jaures - 92800 Puteaux
Tél. 01 41 45 06 75
R C S Nanterre 481 639 862

Mission de présentation des comptes

AGOGES

SAS A.M. ASSOCIES

Page : 23

Filiales et participations

Etat exprimé en euros

30/09/2022

	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	323 257	100,00	502 500	502 500
SCI CARDOSO & CO	227 000	(9 985)	99,12	225 000	225 000
2. Participations (10 à 50 %)					
SCI MARQUES & CO	1 200	78 306	20,00	8 400	8 400
1. Filiales (Plus de 50 %)					
B.M.C.					
SCI CARDOSO & CO	11 000		1 442 533 9 030	195 027 (3 209)	100 000
2. Participations (10 à 50 %)					
SCI MARQUES & CO	102 731		62 089	26 830	
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 donnés					
Chiffre d'affaires					
Résultat du dernier exercice clos					
Dividendes encaissés					

AUDIXIA Selarl

Expertise comptable-Commissariat aux comptes
91, rue Jean Jaures - 92800 Puteaux
Tél. 01 41 45 06 75
R.C.S. Nanterre 481 639 862

AGOGES

SAS A.M. ASSOCIES

Page :

24

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros

30/09/2022

Total des Produits à recevoir		125 284
Autres créances clients		125 284
CLTS. FACTURES A ETABLIR	125 284	

AUDIXIA Selarl

Expertise comptable-Commissariat aux comptes
91, rue Jean Jaures - 92800 Puteaux
Tél. 01 41 45 06 75
R.C.S Nanterre 481 639 862

AGOGES

SAS A.M ASSOCIES

Page : 25

Charges à payer

Etat exprimé en euros

30/09/2022

Total des Charges à payer		22 631
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		4 017
<i>FRS. FACT. NON PARVENUES</i>	<i>4 017</i>	
Dettes fiscales et sociales		18 614
<i>DETTES PROV./CONGES PAYES</i>	<i>3 535</i>	
<i>PERSONNEL-CHARGES A PAYER</i>	<i>9 000</i>	
<i>CHARGES SOCIALES/CP</i>	<i>1 414</i>	
<i>ORGANISMES SOCIAUX A PAYER</i>	<i>3 600</i>	
<i>ETAT - CHARGES A PAYER</i>	<i>1 065</i>	

AUDIXIA Selarl

Expertise comptable-Commissariat aux comptes

91 rue Jean Jaures - 92800 Puteaux

Tél. 01 41 45 06 75

R.C.S. Nanterre 481 639 862

AGOGES

SAS A.M. ASSOCIES

Page :

26

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros	Période	Montants	30/09/2022
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			166
RC DIRIGEANT	01/01/2022 31/12/2022	166	
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			166

AUDIXIA Selarl

Expertise comptable-Commissariat aux comptes
 91, rue Jean Jaures - 92800 Puteaux
 Tél. 01 41 45 06 75
 R.C.S. Nanterre 481 639 862

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 31 MARS 2023

Texte de la résolution concernant l'affectation du résultat de l'exercice clos le 30/09/2022

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

L'Assemblée générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice, s'élevant à 115.148,56 euros, augmenté du report à nouveau créditeur de 825.985,67 euros, de la manière suivante :

ORIGINE

Report à nouveau	825.985,67 euros
Résultat bénéficiaire de l'exercice	115.148,56 euros

Total	941.134,23 euros

AFFECTATIONS

Dotation à la réserve légale	5.757,43 euros
Report à nouveau	935.376,80 euros

Total	941.134,23 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
30/09/2021	-	-
30/09/2020	-	-
30/09/2019	-	-

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 Gréteil 828 431 973

