

RCS : ST BRIEUC

Code greffe : 2202

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2007 B 50375

Numéro SIREN : 501 462 691

Nom ou dénomination : AM FINANCES

Ce dépôt a été enregistré le 19/04/2024 sous le numéro de dépôt 2726

AM FINANCES
Société à responsabilité limitée à associé unique
au capital de 9 050 euros
Siège social : Impasse du Goëlo
22970 PLOUMAGOAR
501 462 691 RCS SAINT-BRIEUC
(la « Société »)

DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉ UNIQUE DU 29 FEVRIER 2024

DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 AOUT 2023

DEUXIEME DÉCISION

L'associé unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 août 2023 s'élevant à 369 211 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice.....369 211 euros
Qui sera distribué à titre de dividendes.....320 460 euros
Soit environ 354, 09 euros pour chacune des 905 parts sociales composant le capital social
Et le solde qui sera affecté en totalité au poste « Autres réserves »

Le paiement des dividendes sera effectué à compter de la présente Assemblée Générale.

Il est précisé que la totalité du dividende mis en distribution est éligible à l'abattement de 40% et que :

- depuis le 1er janvier 2018, les revenus distribués sont soumis à un prélèvement forfaitaire unique (PFU ou "flat tax") de 30%, soit 12,8% au titre de l'impôt sur le revenu et 17,2% de prélèvements sociaux,

- le prélèvement forfaitaire obligatoire non libératoire de l'impôt sur le revenu est maintenu mais son taux est aligné sur celui du PFU (12,8 % - CGI, art. 117 quater),

- peuvent demander à être dispensées du prélèvement forfaitaire non libératoire de 12,8% au titre de l'impôt sur le revenu les personnes physiques appartenant à un foyer fiscal dont le revenu fiscal de référence de l'avant-dernière année est inférieur à 50 000 euros (contribuables célibataires, divorcés ou veufs) ou 75 000 euros (contribuables soumis à une imposition commune) ; la demande de dispense doit être formulée, sous la responsabilité de l'associé, au plus tard le 30 novembre de l'année précédant le paiement du dividende,

- 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 12,8% sera déduit de l'impôt dû. L'abattement de 40% sera maintenu mais les prélèvements sociaux seront assis sur le montant avant abattement.

Il est rappelé que, conformément aux dispositions de l'article L. 136-7 du Code de la sécurité sociale, les prélèvements sociaux sur les dividendes versés aux personnes physiques fiscalement domiciliées

en France sont soumis aux mêmes règles que le prélèvement mentionné à l'article 117 quater du Code général des impôts, c'est-à-dire prélevés à la source par l'établissement payeur, lorsque ce dernier est établi en France, et versés au Trésor dans les quinze premiers jours du mois suivant celui du paiement des dividendes.

L'associé unique reconnaît avoir été informé qu'en application de l'article L. 131-6, III, 2° du Code de la sécurité sociale, les dividendes perçus par les associés qui ont le statut TNS dans la Société, leur conjoint ou le partenaire auquel ils sont liés par un pacte civil de solidarité ou leurs enfants mineurs non émancipés, sont assujettis :

- à prélèvements sociaux pour la fraction des dividendes qui n'excède pas une somme égale à 10 % du montant du capital social majoré des primes d'émission et du solde moyen annuel de leur compte courant,
- à cotisations et contributions sociales TNS sur la fraction des dividendes qui excède une somme égale à 10 % du montant du capital social majoré des primes d'émission et du solde moyen annuel de leur compte courant.

Aussi, les capitaux propres s'élèveront à 2 373 974 euros.

Conformément à la loi, l'associé unique constate que les dividendes distribués au titre des trois exercices précédents ont été les suivants :

Ex. clos 31/08/2022

Distribution de dividendes pour un montant de 320 460 euros, soit 354, 09 euros/part sociale

27/07/2022

Distribution de réserves pour un montant de 274 585 euros, soit 303, 408 euros/part sociale

01/04/2022

Distribution de réserves pour un montant de 158 376 euros, soit 175, 001 euros/part sociale

Ex. clos 31/08/2021

Néant

11/01/2021

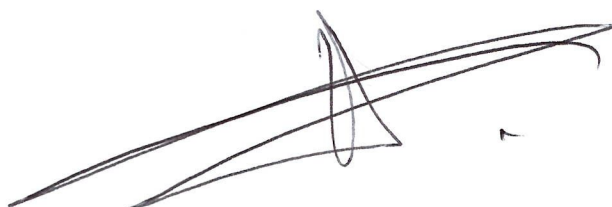
Distribution de réserves pour un montant de 106 627 euros, soit 117, 819 euros/part sociale

Ex. clos 31/08/2020

Néant

Tous ces dividendes sont éligibles à l'abattement de 40%.

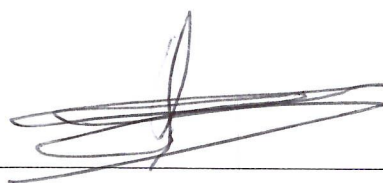
Certifié conforme
Le Gérant



Bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/08/2023	Net au 31/08/2022
ACTIF				
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets, droit similaire				
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes/Immo.Incorp.				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, Mat. Outil.				
Autres immobilisations corporelles	8 360	7 746	614	2 004
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes/Imm.Corp.				
Immobilisations financières (2)				
Participations évaluées				
Autres participations	1 460 851		1 460 851	1 460 841
Créances rattachées à des participations	1 785 241		1 785 241	1 197 588
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	300		300	300
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	3 254 752	7 746	3 247 006	2 660 733
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières & approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés/com.				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	33 600		33 600	176
Autres créances	321 225		321 225	130 406
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement	514		514	345 100
Disponibilités	25 104		25 104	47 378
Charges constatés d'avance (3)	1 684		1 684	620
TOTAL ACTIF CIRCULANT	382 127		382 127	523 680
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de rembt obligations				
Ecarts de conversion - Actif				
TOTAL ACTIF	3 636 879	7 746	3 629 132	3 184 413
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

COPIE CERTIFIEE CONFORME



Bilan

	Net au 31/08/2023	Net au 31/08/2022
PASSIF		
CAPITAUX PROPRES		
Capital social ou individuel	9 050	9 050
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	734 700	734 700
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	905	905
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	1 571 683	1 840 933
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	369 211	51 211
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées	8 885	8 885
TOTAL CAPITAUX PROPRES	2 694 434	2 645 683
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	223 967	251 465
Emprunts et dettes financières diverses (3)	662 473	215 264
Avances et commandes reçues sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 086	5 092
Dettes fiscales et sociales	44 172	66 910
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Produits constatés d'avance (1)		
TOTAL DETTES	934 698	538 730
Ecarts de conversion passif		
TOTAL PASSIF	3 629 132	3 184 413
(1) Dont à plus d'un an (a)	197 613	223 967
(1) Dont à moins d'un an (a)	737 085	314 763
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque		
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

COPIE CERTIFIÉE CONFORME

Compte de résultat

	du 01/09/22 au 31/08/23 12 mois	du 01/09/21 au 31/08/22 12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Ventes de marchandises		
Production vendue	275 769	333 486
Chiffre d'affaires net	275 769	333 486
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation		
Reprises sur provisions et transferts de charges	4 608	13 212
Autres produits	169	56
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION	280 546	346 754
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises		
Variation de stock		
Achats de matières premières et autres appro.		
Variation de stock (m.p.)		
Autres achats & charges externes	79 377	69 711
Impôts, taxes et versements assimilés	1 864	25 826
Salaires et Traitements	244 748	252 417
Charges sociales	23 581	73 786
Amortissements et provisions	1 390	1 390
Autres charges	89	40
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION	351 048	423 170
RESULTAT D'EXPLOITATION	-70 502	-76 416
Quote parts de résultat sur opérations en commun		
Bénéfice attribué ou perte transférée		
Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS		
De participation	51 470	20 729
Autres valeurs mobilières et créances de l'actif immo.		
Autres intérêts et produits assimilés	390 424	174 810
Reprises sur dépré., prov. et transferts de charges	9 119	
Différence positive de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mob. de plac.		
TOTAL PRODUITS FINANCIERS	451 013	195 540
CHARGES FINANCIERES		
Dotations aux amortissements., dépréciations et prov.		9 119
Intérêts et charges assimilées	24 903	6 614
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mob. de plac.		
TOTAL CHARGES FINANCIERES	24 903	15 733
RESULTAT FINANCIER	426 110	179 807
RESULTAT COURANT avant impôts	355 608	103 391
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion		
Sur opération en capital		

Compte de résultat

	du 01/09/22 au 31/08/23 12 mois	du 01/09/21 au 31/08/22 12 mois
Reprises sur prov. et dépré. et transferts de charges		
TOTAL PRODUITS EXCEPTIONNELS		
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion		
Sur opération en capital	490	82 017
Dotations aux amortissements., dépréciations et prov.		
TOTAL CHARGES EXCEPTIONNELLES	490	82 017
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-490	-82 017
Participation des salariés		
Impôts sur les bénéfices	-14 093	-29 837
RESULTAT DE L'EXERCICE	369 211	51 211

Annexe

Exercice du 01/09/2022 au 31/08/2023

■ Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SARL A.M.FINANCES

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/08/2023, dont le total est de 3 629 132 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 369 211 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/09/2022 au 31/08/2023.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 24/11/2023 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/08/2023 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014, modifié par le règlement ANC n°2015-06 du 23 novembre 2015 et le règlement ANC 2016-07 du 4 novembre 2016.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité 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.

et 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 la méthode des coûts historiques.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, ne sont pas rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 5 ans
- * Matériel de bureau : 3 ans
- * Matériel informatique : 3 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

L'entreprise pratique l'amortissement dérogatoire pour bénéficier de la déduction fiscale des amortissements en ce qui concerne les immobilisations dont la durée d'utilisation comptable est plus longue que la durée d'usage fiscale.

■ Règles et méthodes comptables

Participations, titres immobilisés, valeurs mobilières

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Conformément à l'avis CNC du 15 juin 2007, les frais liés à l'acquisition (droits de mutation, honoraires et frais d'actes) des titres de participation peuvent être incorporés au prix de revient de ces titres.

Dans ce cas, un amortissement dérogatoire est alors constaté afin de tenir compte de l'amortissement de ces frais accessoires.

Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Créances

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

Frais d'émission des emprunts

Les frais d'émission des emprunts sont pris en compte immédiatement dans les charges de l'exercice.

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

Engagement de retraite

La convention collective de l'entreprise prévoit des indemnités de fin de carrière. Il n'a pas été signé un accord particulier.

Les engagements correspondants font l'objet d'une mention intégrale dans la présente annexe.

■ Faits caractéristiques

Autres éléments significatifs

Faits significatifs de l'exercice : Néant

Faits significatifs post-cloture : Néant

■ Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	au début d'exercice	Augmentation	Diminution	en fin d'exercice
Immobilisations incorporelles				
- Frais d'établissement et de développement				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLE				
Immobilisations corporelles				
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers	2 525			2 525
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	5 836			5 836
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	8 360			8 360
Immobilisations financières				
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	2 667 547	700 157	121 613	3 246 092
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	300			300
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	2 667 847	700 157	121 613	3 246 392
ACTIF IMMOBILISE	2 676 208	700 157	121 613	3 254 752

■ Notes sur le bilan

Immobilisations financières

Liste des filiales et participations

Renseignements détaillés sur chaque titre

	Capital	Capitaux propres autres que Capital	Quote-part du capital détenue	Résultats du dernier exercice clos
A. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS				
- Filiales (détenues à + 50 %)				
SAS MONNIER 22700 SAINT QUAY PERROS	8 000	1 906 055	100,00	235 577
SNC LA CRIDE 22970 PLOUMAGOAR	50 000	-325 232	99,90	-86 007
- Participations (détenues entre 10 et 50 %)				
SCI COSTARMORIQUE 22970 PLOUMAGOAR	1 200	283 064	33,33	54 895
SCI DU FUTUR 22970 PLOUMAGOAR	1 000	-53 134	45,00	24 001
SCI IROISE 22970 PLOUMAGOAR	1 000	97 643	49,00	27 126
SCI GOSSINI 22970 PLOUMAGOAR	1 000	-24 540	50,00	-10 346
SCI DU FORT BLOQUE 22970 PLOUMAGOAR	1 000	-160 372	10,00	185 473
SCI SCI MICHELET 22970 PLOUMAGOAR	1 000	4 769	50,00	15 003
SCI SCI DU GOLF 22970 PLOUMAGOAR	1 000	-53 960	25,00	39 483
SCI SCI CORNOUAILLE 22970 PLOUMAGOAR	1 000	-120 378	45,00	17 423
SAS VALEOR ACADEMY 22970 PLOUMAGOAR	8 000	22 309	49,88	39 513
SARL ICEBERG HOLDING 22970 PLOUMAGOAR	7 500	132 862	49,87	50 459
SAS GROUPE VALEOR 22970 PLOUMAGOAR	7 500	7 388	49,87	-69 694
SARL VALEOR INVESTISSEMENT 22200 GRACES	8 000	1 551 320	50,00	101 700
SCI LA ROCHE SUR YON 22970 PLOUMAGOAR	1 000	-91 681	50,00	-18 561
SCI DE LA BAIE 22970 PLOUMAGOAR	1 000	-3 358	50,00	-3 169
SAS AASGARD 22970 PLOUMAGOAR	7 500	1 868 017	49,87	743 950
SCI SCI LA VIREE DES LANDES 22970 PLOUMAGOAR	1 600	260 533	50,00	40 589
SCI PLOUM 22970 PLOUMAGOAR	1 000	-4 374	20,00	-647
SCI DU TAUREAU 22970 PLOUMAGOAR	1 000	132 031	40,00	36 609
B. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONCERNANT LES AUTRES FILIALES ET PARTICIPATIONS (non reprises ci-dessus)				
- Autres filiales françaises				
- Autres filiales étrangères				
- Autres participations françaises				
- Autres participations étrangères				

■ Notes sur le bilan

Renseignements globaux sur toutes les filiales

	Valeur comptable Brute	Valeur comptable Nette	Montant des prêts et avances	Cautions et avals	Dividendes encaissés
- Filiales (détenues à + 50 %)	804 700	804 700	763 417		
- Participations (détenues entre 10 et 50%)	656 151	656 151	970 717		390 010
- Autres filiales françaises					
- Autres filiales étrangères					
- Autres participations françaises					
- Autres participations étrangères					

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles				
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers	1 776	505		2 281
- Matériel de transport	4 580	886		5 466
- Matériel de bureau et informatique, mobilier				
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	6 356	1 390		7 746
ACTIF IMMOBILISE	6 356	1 390		7 746

■ Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 2 142 050 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations	1 785 241		1 785 241
Prêts			
Autres	300		300
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	33 600	33 600	
Autres	321 225	321 225	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	1 684	1 684	
TOTAL CREANCES	2 142 050	356 508	1 785 541
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
Créances part. rattachées	51 106
Clients - factures à établir	33 600
produits financiers sur créances gr	230 010
TOTAL PRODUITS A RECEVOIR	314 716

■ Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 9 050,00 euros décomposé en 905 titres d'une valeur nominale de 10,00 euros.

	Nombre	Valeur nominale
Titres composant le capital social au début de l'exercice	905	10,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	905	10,00

Liste des propriétaires du capital

	% de détention	Nombre de part ou d'actions
I. PERSONNES MORALES		
II. PERSONNES PHYSIQUES		
MONSIEUR MONNIER Arnaud 22200 SAINT AGATHON	100,00	905,00

Affectation du résultat

Décision de l'assemblée générale du 28/02/2023.

	Montant
Report à Nouveau de l'exercice précédent	
Résultat de l'exercice précédent	51 211
Prélèvements sur les réserves	269 249
TOTAL DES ORIGINES	320 460
Affectations aux réserves	
Distributions	320 460
Autres répartitions	
Report à Nouveau	
TOTAL DES AFFECTATIONS	320 460

■ Notes sur le bilan

Tableau de variation des capitaux propres

	Début d'exercice	Affectation Résultat N-1	Autres mouvements	Fin d'exercice
Capital	9 050			9 050
Primes d'émission	734 700			734 700
Réserve légale	905			905
Réserves générales	1 840 933	-269 249	269 249	1 571 683
Résultat de l'exercice	51 211	-51 211	369 211	369 211
Provisions réglementées	8 885			8 885
TOTAL CAPITAUX PROPRES	2 645 683		638 460	2 694 434

Provisions réglementées

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Reconstitution des gisements pétroliers				
Pour investissements				
Pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires	8 885			8 885
Implantations à l'étranger				
Prêts d'installation				
Autres provisions				
TOTAL PROVISIONS REGLEMENTEES	8 885			8 885
Répartition des dotations et reprises :				
Exploitation				
Financières				
Exceptionnelles				

■ Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 934 698 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an et 5 ans au plus	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 2 ans au maximum à l'origine				
- à plus de 2 ans à l'origine	223 967	26 354	110 026	87 587
Emprunts et dettes financières divers	604 169	604 169		
Dettes Fournisseurs et comptes rattachés	4 086	4 086		
Dettes fiscales et sociales	44 172	44 172		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	58 304	58 304		
Produits constatés d'avance				
TOTAL DETTES	934 698	737 085	110 026	87 587
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés sur l'exercice	27 498			

Le montant des divers emprunts et dettes contractés auprès d'associés personnes physiques s'élève à 58 304 euros.

Charges à payer

	Montant
Fns - factures non-parvenues	2 110
Intérêts courus	758
Dettes rattachés à des sociétés en	11 205
Personnel - Dettes provisionnés pou	1 146
Org. Sociaux - Congés Payés et char	439
Autres charges à payer	26 512
Taxe Apprentissage	22
Etat - Charges A payer	1 342
TOTAL CHARGES A PAYER	43 532

■ Notes sur le bilan

Différence d'évaluation sur éléments fongibles

	Au prix du bilan	Au prix du marché
TOTAL		

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges constatées d'avance	1 684		
TOTAL CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	1 684		

■ Notes sur le compte de résultat

Charges et produits d'exploitation et financiers

Résultat financier

	31/08/2023	31/08/2022
Produits financiers de participation	51 470	20 729
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	390 424	174 810
Reprises sur provisions et transferts de charge	9 119	
Différences positives de change		
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement		
TOTAL PRODUITS FINANCIERS	451 013	195 540
Dotations financières aux amortissements et provisions		9 119
Intérêts et charges assimilées	24 903	6 614
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL CHARGES FINANCIERES	24 903	15 733
RESULTAT FINANCIER	426 110	179 807

Transferts de charges d'exploitation et financières

Nature	Exploitation	Financier
Transfert de charges d'exploitation		
79130000 - Transferts de charges sociales	4 608	
	4 608	
TOTAL TRANSFERT DE CHARGES	4 608	

■ Notes sur le compte de résultat

Charges et Produits exceptionnels

Résultat exceptionnel

Opérations de l'exercice

	Charges	Produits
Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	490	

Impôts sur les bénéfices - Intégration fiscale

A partir de l'exercice ouvert au 01/09/2017, la société SARL A.M.FINANCES est comprise dans le périmètre d'intégration fiscale du groupe SARL A.M.FINANCES. Elle agit en qualité de tête de groupe.

■ Autres informations

Engagements financiers

Engagements donnés

	Montant en euros
Effets escomptés non échus	
Total avals et cautions	
Engagements en matière de pensions	
Engagements de crédit-bail mobilier	7 240
Engagements de crédit-bail immobilier	
Nantissement des parts SCI La Virée des Landes	325 000
Total autres engagements donnés	325 000
TOTAL ENGAGEMENTS DONNES	332 240
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	

■ **Autres informations**

Crédit-Bail

	Terrains	Constructions	Matériel Outillage	Autres	Total
Valeur d'origine				38 480	38 480
Cumul exercices antérieurs					
Dotations de l'exercice					
Amortissements					
Cumul exercices antérieurs				24 806	24 806
Exercice				6 919	6 919
Redevances payées				31 726	31 726
A un an au plus				6 919	6 919
A plus d'un an et cinq ans au plus					
A plus de cinq ans					
Redevances restant à payer				6 919	6 919
A un an au plus				321	321
A plus d'un an et cinq ans au plus					
A plus de cinq ans					
Valeur résiduelle				321	321
Montant pris en charge dans l'exercice				6 919	6 919

Engagements de retraite

Montant des engagements pris en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées : 1 778 euros
L'indemnité de fin de carrière au 31-08-2023 est de 1778€.

Pour un régime à prestations définies, il est fait application de la recommandation ANC 2013-02 du 7 novembre 2013.