

Compte de résultat

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)	Variation absolue	%
	France	Exportations	Total	Total		
Ventes de marchandises						
Production vendue biens						
Production vendue services	3 611 655		3 611 655	2 951 224	660 431	22,38
Chiffres d'affaires Nets	3 611 655		3 611 655	2 951 224	660 431	22,38
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation			6 000		6 000	N/S
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges			10 863		10 863	N/S
Autres produits			1 352	26	1 326	N/S
Total des produits d'exploitation (I)			3 629 870	2 951 250	678 620	22,99
Achats de marchandises (y compris droits de douane)						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stock (matières premières et autres approv.)						
Autres achats et charges externes			143 015	104 442	38 573	36,93
Impôts, taxes et versements assimilés			60 794	68 785	- 7 991	-11,62
Salaires et traitements			2 439 495	1 977 436	462 059	23,37
Charges sociales			544 108	439 937	104 171	23,68
Dotations aux amortissements sur immobilisations			12 156	11 729	427	3,64
Dotations aux provisions sur immobilisations						
Dotations aux provisions sur actif circulant						
Dotations aux provisions pour risques et charges						
Autres charges			291 740	224 826	66 914	29,76
Total des charges d'exploitation (II)			3 491 308	2 827 155	664 153	23,49
RESULTAT EXPLOITATION (I-II)			138 562	124 096	14 466	11,66
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						
Produits financiers de participations						
Produits des autres valeurs mobilières et créances						
Autres intérêts et produits assimilés						
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement						
Total des produits financiers (V)						
Dotations financières aux amortissements et provisions						
Intérêts et charges assimilées			554	654	- 100	-15,29
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement						
Total des charges financières (VI)			554	654	- 100	-15,29
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			-554	-654	100	15,29
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (I-II+III-IV+V-VI)			138 008	123 442	14 566	11,80

DocuSigned by:
 BREUSSE Alexandra
90CB871B403F489...

Compte de résultat (suite)

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)	Variation absolue	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Total des produits exceptionnels (VII)				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		317	- 317	-100
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
Total des charges exceptionnelles (VIII)		317	- 317	-100
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)		-317	317	-100
Participation des salariés (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	30 252	26 596	3 656	13,75
Total des Produits (I+III+V+VII)	3 629 870	2 951 250	678 620	22,99
Total des charges (II+IV+VI+VII+IX+X)	3 522 114	2 854 722	667 392	23,38
RESULTAT NET	107 756	96 529	11 227	11,63
Dont Crédit-bail mobilier				
Dont Crédit-bail immobilier				

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)	Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
Capital souscrit non appelé (0)					
Actif immobilisé					
Frais d'établissement					
Recherche et développement					
Concessions, brevets, droits similaires					
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles					
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles					
Terrains					
Constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels					
Autres immobilisations corporelles	89 105	29 542	59 563	69 446	- 9 883
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes					
Participations évaluées selon mise en équivalence					
Autres participations					
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières	4 200		4 200	4 200	
TOTAL (I)	93 305	29 542	63 763	73 646	- 9 883
Actif circulant					
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					
Clients et comptes rattachés	769 729		769 729	646 051	123 678
Autres créances					
. Fournisseurs débiteurs	7 780		7 780	6 830	950
. Personnel	350 204		350 204	154 092	196 112
. Organismes sociaux					
. Etat, impôts sur les bénéfices				15 816	- 15 816
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	7 718		7 718	20 719	- 13 001
. Autres	490 298		490 298	421 261	69 037
Capital souscrit et appelé, non versé					
Valeurs mobilières de placement					
Disponibilités	288 948		288 948	164 273	124 675
Instruments financiers à terme et jetons détenus					
Charges constatées d'avance	5 686		5 686	13 000	- 7 314
TOTAL (II)	1 920 363		1 920 363	1 442 043	478 320
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)					
Primes de remboursement des obligations (IV)					
Ecarts de conversion et différences d'évaluation actif (V)					
TOTAL ACTIF (0 à V)	2 013 668	29 542	1 984 127	1 515 689	468 438

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)	Variation
Capitaux Propres			
Capital social ou individuel (dont versé : 25 000)	25 000	25 000	
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...			
Ecarts de réévaluation			
Réserve légale	2 500	2 500	
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves	139 081	106 838	32 243
Report à nouveau		5 715	- 5 715
Résultat de l'exercice	107 756	96 529	11 227
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
Résultat de l'exercice précédent à affecter			
TOTAL (I)	274 337	236 581	37 756
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
TOTAL (II)			
Provisions pour risques et charges			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges			
TOTAL (III)			
Emprunts et dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres Emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
. Emprunts	43 389	51 792	- 8 403
. Découverts, concours bancaires			
Emprunts et dettes financières diverses			
. Divers			
. Associés	134	134	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	51 754	61 958	- 10 204
Dettes fiscales et sociales			
. Personnel	622 068	313 098	308 970
. Organismes sociaux	346 634	187 600	159 034
. Etat, impôts sur les bénéfices	3 656		3 656
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	191 337	168 535	22 802
. Etat, obligations cautionnées			
. Autres impôts, taxes et assimilés	32 318	12 187	20 131
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	418 500	483 804	- 65 304
Instruments financiers à terme			
Produits constatés d'avance			
TOTAL (IV)	1 709 790	1 279 108	430 682
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif(V)			
TOTAL PASSIF (I à V)	1 984 127	1 515 689	468 438

A&MB CONSEILS
Société par actions simplifiée au capital de 25 000 euros
Siège social : Bâtiment D - 131 Chemin des Bassins
94000 CRETEIL
822 442 646 RCS CRETEIL

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 21 MAI 2024

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2023

DEUXIÈME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice net comptable de l'exercice s'élevant à 107 755,90 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	107 755,90 euros
------------------------	------------------

Auquel s'ajoute :

Un prélèvement sur le compte « Autres Réserves »	53 535,10 euros
Pour former un bénéfice distribuable de	161 291,00 euros

A titre de dividendes	161 291,00 euros
Soit 64,51 euros par action	

Le dividende sera mis en paiement au siège social à compter de ce jour.

L'Assemblée Générale prend acte que les associés ont été informés 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 précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2023 éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 161 291 euros.

Il a en outre été rappelé aux associés 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.

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

Exercice clos le 31 décembre 2020 :

DECISION DU 29/10/2021

30 000,00 euros, soit 12 euros par titre
dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 30 000,00 euros

DECISION DU 10/12/2021

53 775,00 euros, soit 21,51 euros par titre
dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 53 775,00 euros

Exercice clos le 31 décembre 2021 :

65 000,00 euros, soit 26 euros par titre.
dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 65 000,00 euros

Exercice clos le 31 décembre 2022 :

70 000,00 euros, soit 28 euros par titre.
dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 70 000,00 euros

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 21 MAI 2024

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

Certifié conforme
La Présidente
Pour la société A&MB INVESTISSEMENTS
Alexandra BREYSSE

DocuSigned by:
 BREYSSE Alexandra
90CB871B403F489...

Préambule 24

L'exercice social clos le 31/12/2023 a une durée de 12 mois.
L'exercice précédent clos le 31/12/2022 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 1 984 126,62 E.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 107 755,90 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 23/05/2024 par les dirigeants.

Règles et méthodes comptables

Les conventions ci-après ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux règles de base suivantes :

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

- Amortissements de l'actif immobilisé : les biens susceptibles de subir une dépréciation sont amortis selon le mode linéaire ou dégressif sur la base de leur durée de vie économique.

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

Autres éléments significatifs de l'exercice

DocuSigned by:
 BREUSSE Alexandra
90CB871B403F489...

Notes sur le bilan actif 24

Actif immobilisé

Les mouvements de l'exercice sont détaillés dans les tableaux ci-dessous :

Immobilisations brutes = 93 305 E

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	86 866	2 239		89 105
Immobilisations corporelles	4 200			4 200
Immobilisations financières				
TOTAL	91 067	2 239		93 305

Amortissements et provisions d'actif = 29 542 E

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	17 421	12 168		29 542
Immobilisations corporelles				
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
TOTAL	17 421	12 168		29 542

Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortis.	Valeur nette	Durée
Install. gene. agenc. amenag. div.	71 428	15 688	55 740	de 4 à 9 ans
Materiel de bureau et informatique	11 774	9 498	2 276	3 ans
Mobilier	5 904	4 356	1 548	3 ans
TOTAL	89 105	29 542	59 563	

Etat des créances = 1 635 615 E

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	4 200		
Actif circulant & charges d'avance	1 631 415	1 631 415	
TOTAL	1 635 615	1 631 415	

Provisions pour dépréciation = E

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	utilisées	non utilisées	A la clôture
Stocks et en-cours					
Comptes de tiers					
Comptes financiers					
TOTAL					

Produits à recevoir par postes du bilan = 34 515 E

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés	
Autres créances	34 515
Disponibilités	
TOTAL	34 515

Charges constatées d'avance = 5 686 E

Les charges constatées d'avance ne sont composées que de charges ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

Notes sur le bilan passif 24

Capital social = 25 000 E

Mouvements des titres	Nombre	Val. nominale	Capital social
Titres en début d'exercice			
Titres émis			
Titres remboursés ou annulés			
Titres en fin d'exercice			

Etat des dettes = 1 709 790 E

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	43 389			
Dettes financières diverses	134			
Fournisseurs	51 754			
Dettes fiscales & sociales	1 196 013			
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	418 500			
Produits constatés d'avance				
TOTAL	1 709 790			

Charges à payer par postes du bilan = 783 700 E

Charges à payer	Montant
Emp. & dettes établ. de crédit	
Emp.& dettes financières div.	
Fournisseurs	5 455
Dettes fiscales & sociales	778 245
Autres dettes	
TOTAL	783 700

Notes sur le compte de résultat 24

Ventilation du chiffre d'affaires = 3 611 655 E

Le chiffre d'affaires de l'exercice se décompose de la manière suivante :

Nature du chiffre d'affaires	Montant HT	Taux
Prestations de services	3 604 618	99,81 %
Produits des activités annexes	7 037	0,19 %
TOTAL	3 611 655	100.00 %

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices = 30 252 E

Niveau de résultat	Avant impôt	Impôt	Après impôt
Résultat d'exploitation	138 562		138 562
Résultat financier	-554		-554
Résultat exceptionnel			
Participation des salariés			
TOTAL	138 008	30 252	107 756

Accroissements et allègements de la dette future d'impôts

Accroissements et allègements	Montant	Impôts
Accroissements		
Provisions réglementées		
Subventions à réintégrer au résultat		
Allègements		
Provis. non déduct. L'année de dotat.		
Total des déficits exploit. Reportables		
Total des amortissements différés		
Total des moins-values à long terme		
TOTAL		

Autres informations relatives au compte de résultat

Les postes de charges et produits composant le résultat de l'exercice figurent au compte de résultat des états financiers.

On pourra s'y reporter ainsi qu'à la plaquette financière annuelle, documents qui fournissent une information plus détaillée.