

Bordereau attestant l'exactitude des informations - VIENNE - 3802 - Documents comptables (B-S)
- Dépôt le 12/06/2024 - B2024/005618 - 2004 B 80014 - 451 465 538 - A.M-B PARTICIPATIONS

① BILAN - ACTIF

Exercice clos le 31/12/2023

Néant ☐

		Brut ①	Amort. provisions ②	Net31/12/2023 ③	Net 31/12/2022 ④
Capital souscrit non appelé	I AA				
Frais d'établissement	AB		AC		
Frais de développement	CX		CQ		
Concessions, brevets et droits similaires	AF		AG		
Fonds commercial (1)	AH		AI		
Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK		
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM		
Terrains	AN		AO		
Constructions	AP		AQ		
Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR		AS		
Autres immobilisations corporelles	AT		AU		7 339
Immobilisations en cours	AV		AW		
Avances et acomptes (2)	AX		AY		
Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence (2)	CS		CT		
Autres participations (2)	CU	3 620 585	CV	3 620 585	3 620 585
Créances rattachées à des participations (2)	BB		BC		
Autres titres immobilisés (2)	BD		BE		
Prêts (2)	BF		BG		
Autres immobilisations financières (2)	BH		BI		
TOTAL II	BJ	3 620 585	BK	3 620 585	3 627 924
Matières premières, approvisionnements	BL		BM		
En cours de production	BN		BO		
- de biens	BP		BQ		
- de services	BR		BS		
Produits intermédiaires et finis	BT		BU		
Marchandises	BV		BW		
Avances et acomptes sur commandes	BX	6 061	BY	6 061	25 920
Clients et comptes rattachés (3)	BZ	743 422	CA	743 422	719 438
Autres créances (3)	CB		CC		
Capital souscrit appelé, non versé	CD		CE		
V.M.P. (dont actions propres)	CF	105 325	CG	105 325	37 858
Disponibilités	CH	401	CI	401	
Charges constatées d'avance (3)					
TOTAL III	CJ	855 209	CK	855 209	783 216
Frais d'émission d'emprunts à évaluer	IV CW				
Primes de remboursement des obligations	V CM				
Ecarts de conversion actif	VI CN				
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V + VI)	CO	4 475 794	IA	4 475 794	4 411 140
(1) Droit au bail		(2) A moins d'1 an	CP	(3) A plus d'1 an	CR
Clause de réserve de propriété :	Immobilisations		Stocks		Créances

POUR COPIE
CERTIFIÉE CONFORME



② BILAN - PASSIF avant répartition

Exercice clos le 31/12/2023

Néant ☐

			Net 31/12/2023	Net 31/12/2022
Capital social ou individuel (1)	(dont versé)	2 310 166	DA 2 310 166	2 310 166
Primes d'émission, de fusion, d'apport			DB 87 250	87 250
Écarts de réévaluation (2)	(dont écart d'équivalence) EK		DC	
Réserve légale (3)			DD 231 017	222 787
Réserves statutaires ou contractuelles			DE	
Réserves réglementées (3) (dont rés. spéciale provision pour fluctuation cours)	B1		DF	
Autres réserves (dont relat. achat oeuvres orig. artistes vivants)	EJ		DG 1 585 987	1 496 913
Report à nouveau			DH	-77 279
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)			DI 93 600	174 583
Subventions d'investissement			DJ	
Provisions réglementées			DK	
TOTAL I			DL 4 308 021	4 214 420
Produit des émissions de titres participatifs			DM	
Avances conditionnées			DN	
TOTAL II			DO	
Provisions pour risques			DP	
Provisions pour charges			DQ	
TOTAL III			DR	
Emprunts obligataires convertibles			DS	
Autres emprunts obligataires			DT	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)			DU	
Emprunts et dettes financières divers (dont emprunts participatifs)	EI		DV 25 300	102 990
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			DW	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			DX 38 522	13 342
Dettes fiscales et sociales			DY 103 951	80 388
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			DZ	
Autres dettes			EA	
Produits constatés d'avance (4)			EB	
TOTAL IV			EC 167 773	196 719
Écarts de conversion passif		V	ED	
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V)			EE 4 475 794	4 411 140

Renvois :

(1) Écart de réévaluation incorporé au capital	IB		
(2) Dont réserve spéciale de réévaluation (1959)	IC		
(2) Dont écart de réévaluation libre	ID		
(2) Dont réserve de réévaluation (1976)	IE		
(3) Dont réserve réglementée des plus-values à long terme	EF		
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	167 773	196 719
(5) Dont concours bancaires courants, soldes créditeurs de banques et CCP	EH		

③ COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE

Exercice clos le 31/12/2023

Néant ☐

	France		Exportations et livr. intracommunautaires	Total	31/12/2022
Ventes de marchandises	FA		FB	FC	
				FF	
Production vendue : - biens	FD		FE	FI	
- services	FG	485 000	FH	485 000	270 000
Chiffre d'affaires net	FJ	485 000	FK	485 000	270 000
Production stockée				FM	
Production immobilisée				FN	
Subventions d'exploitation				FO	
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges (9)				FP	3 312
Autres produits (1) (11)				FQ	
Total des produits d'exploitation (2) (I)				FR	485 001
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				FS	
Variation de stock (marchandises)				FT	
Achats matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)				FU	
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)				FV	
Autres achats et charges externes (3)				FW	358 335
Impôts, taxes et versements assimilés				FX	1 177
Salaires et traitements				FY	34 192
Charges sociales (10)				FZ	4 257
Dotations d'exploitation sur immobilisations : dotations aux amortissements				GA	6 462
(dont montant de l'amortissement du fonds de commerce)				HS	
Dotations d'exploitation sur immobilisations : dotations aux provisions				GB	
Dotations d'exploitation sur actif circulant : dotations aux provisions				GC	
Dotations d'exploitation pour risques et charges : dotations aux provisions				GD	
Autres charges (12)				GE	3
Total des charges d'exploitations (4) (II)				GF	404 424
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)				GG	80 576
Bénéfice attribué ou perte transférée				GH	
Perte supportée ou bénéfice transféré				GI	
Produits financiers de participations (5)				GJ	153 532
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)				GK	
Autres intérêts et produits assimilés (5)				GL	3 354
Reprises sur provisions et transferts de charges				GM	210 000
Différences positives de change				GN	
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				GO	
Total des produits financiers (V)				GP	156 886
Dotations financières aux amortissements et provisions				GQ	
Intérêts et charges assimilées (6)				GR	252
Différences négatives de change				GS	3
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				GT	
Total des charges financières (VI)				GU	252
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V) - (VI)				GV	156 634
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)				GW	237 211
					242 368

④ COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (suite)

Exercice clos le 31/12/2023

Néant ☐

		31/12/2023	31/12/2022
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		HA	
Produits exceptionnels sur opérations en capital		HB	16 000
Reprises sur provisions et transferts de charges		HC	
Total des produits exceptionnels (7) (VII)		HD	16 000
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)		HE	
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		HF	877
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)		HG	
Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)		HH	877
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	15 123
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		HJ	
Impôts sur les bénéfices		HK	158 734
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	657 887
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	564 287
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (total des produits - total des charges)		HN	93 600
(1)	- Produits nets partiels sur opérations à long terme	HO	
(2)	- Produits de locations immobilières	HY	
- Produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)		IG	
(3)	- Crédit-bail mobilier	HP	9 279
(3)	- Crédit-bail immobilier	HQ	
(4)	- Charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IH	
(5)	- Produits concernant les entreprises liées	IJ	
(6)	- Intérêts concernant les entreprises liées	IK	
(6 bis)	- Dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238b du CGI)	HX	
(6 ter)	- Amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RC	
- Amortissements exceptionnels de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)		RD	
(9)	- Transferts de charges	A1	3 312
(10)	- Cotisations personnelles de l'exploitant (13)	A2	
(dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS) A5			
(11)	- Redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3	
(12)	- Redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4	
- Primes et cotisations complémentaires professionnelles :			
facultatives A6			
obligatoires A9			
(13)	(dont cotisations facultatives Madelin) A7		
(dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite) A8			
(7)	Détail des produits et charges exceptionnels	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
CESSIONS ELEMENTS D ACTIF		877	16 000
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs	Charges antérieures	Produits antérieurs

COMPTES ANNUELS

2023

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

ANNEXE



Règles et méthodes comptables

Pour les personnes morales

(Articles R. 123-195 et R. 123-198 du Code du Commerce)

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2023 dont le total du bilan avant répartition est de 4 475 794 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 93 600 Euros.

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

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

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce et du plan comptable général (PCG, Règlement ANC 2014-03).

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

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

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

Faits caractéristiques

Le 12/12/2023, Monsieur MOYNE-BRESSAND a fait apport de 175.007 actions de la société A.M-B PARTICIPATION à la SAS COMPAGNIE DU RIVAGE.

Engagement conditionnel donné

Abandons de créance avec clause de retour à meilleure fortune consenti à l'EURL AMB LEMAN (créance transférée à la SAS DAUPHIBLANC RHONE-ALPES suite à T.U.P.) ci-après détaillé :

Exercice 2005 - Abandons Créances = 189.000,00

Exercice 2006 - Abandons Créances = 173.170,20

Exercice 2007 - Abandons Créances = 30.000,00

Exercice 2008 - Reprise Abandon = - 30.000,00

Exercice 2009 - Reprise Abandon = - 10.000,00

Exercice 2010 - Reprise Abandon = - 23.000,00

Exercice 2016 - Reprise Abandon = - 110.000,00

Soit un abandon net de 219.170,20 euros au 31 Décembre 2023.

Méthode des coûts historiques

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Immobilisations corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (hors droits de mutation, honoraires, ou commissions et frais d'actes, liés à l'acquisition).

Amortissements

Ils sont calculés, en fonction de la durée d'utilisation prévue, suivant le mode linéaire ou dégressif.

Toutefois, l'entreprise a retenu la durée d'usage pour déterminer le plan d'amortissement des immobilisations non décomposables.

- | | |
|---|--------------|
| ● Constructions | 10 à 50 ans, |
| ● Agencements et aménagements des constructions | 10 à 20 ans, |
| ● Installations industrielles | 5 à 10 ans, |
| ● Matériel et outillage | 5 à 10 ans, |
| ● Matériel de transport | 4 à 5 ans, |
| ● Mobilier de bureau | 10 ans, |
| ● Autres | 5 à 10 ans. |

Participation, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement

La valeur brute est constituée par le coût d'acquisition (hors droits de mutation, honoraires, ou commissions et frais d'actes, liés à l'acquisition).

Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à cette valeur, une 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.



Etat des immobilisations

Immobilisations	Valeur brute en début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations de l'exercice	Acquisitions créances virements
Immobilisations incorporelles			
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles			
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Immobilisations corporelles			
Terrains			
Constructions : - Sur sol propre - Sur sol d'autrui - Générales, agencements et aménagements constructions			
Installations : - Techniques, matériel et outillage - Générales, agencements et aménagements divers			
Matériel : - De transport - De bureau et informatique, mobilier	36 795		
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	36 795		
Immobilisations financières			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres : - Participations - Titres immobilisés	3 620 585		
Prêts et autres immobilisations financières			
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES	3 620 585		
TOTAL GÉNÉRAL	3 657 380		

Immobilisations	Diminutions		Valeur brute des Immo. en fin d'exercice	Réval. légale ou éval. par mise en équival. Val. d'origine des Immo. en fin d'ex.
	Virements	Cessions		
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles				
TOTAL				
Terrains				
Constructions : - Sur sol propre - Sur sol d'autrui - Gales, agencements et aménagements const.				
Installations : - Techniques, matériel et outillage - Gales, agencements et aménagements divers				
Matériel : - De transport - De bureau et informatique, mob.		36 795		
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL		36 795		
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres : - Participations - Titres immobilisés			3 620 585	
Prêts et autres immobilisations financières				
TOTAL			3 620 585	
TOTAL GÉNÉRAL		36 795	3 620 585	

Commentaires : néant

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice				
Immobilisations amortissables	Montant au début de l'exercice	Augment.	Diminut.	Montant en fin d'exercice
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et développement				
Fonds commercial				
Autres postes d'immobilisations incorporelles				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions : - Sur sol propre				
- Sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriel				
Installations générales, agencements et aménagements divers				
Matériel de transport	29 456	6 462	35 918	
Matériel de bureau et informatique, mobilier				
Emballages récupérables et divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	29 456	6 462	35 918	
TOTAL GÉNÉRAL	29 456	6 462	35 918	

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires							
Immobilisations amortissables	Dotations			Reprises			Mvt net des amort. à la fin de l'ex.
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Immobilisations incorporelles							
Frais d'établissement et dvp.							
Fonds commercial							
Autres postes d'immo. incorp.							
TOTAL							
Immobilisations corporelles							
Terrains							
Constructions : - Sur sol propre							
- Sur sol d'autrui							
Inst. gales, agencets et aménag. des constructions							
Inst. techniques, mat. et outillage industriels							
Inst. gales, agenc. et aménagements divers							
Matériel de transport							
Mat. de bur. et informat., mob.							
Emballages récup. et divers							
TOTAL							
Frais d'acqui. de titres de particip.							
TOTAL GÉNÉRAL							
TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ				TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ		TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ	

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augment.	Dotations exercice aux amort.	Montant net en fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

Commentaires : néant



Etat des provisions et dépréciations

Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises à la fin de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Réglementées - Reconstitution des gisements Provisions pour : - Investissements - Hausse des prix Amortissements dérogatoires Provisions pour prêts d'installation Autres provisions réglementées				
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES				
Risques et charges - Litiges - Garanties données aux clients - Pertes sur marché à terme - Amendes et pénalités - Pertes de change Provisions pour : - Pensions et obligations - Impôts - Renouvellement des immobilisations - Gros entretien et grandes révisions - Charges sociales et fiscales sur congés à payer Autres provisions pour risques et charges				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				

Nature des dépréciations	Montant au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises à la fin de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Dépréciations - Incorporelles - Corporelles Immobilisations : - Titres mis en équivalence - Titres de participation - Financières Sur stocks et en cours Sur comptes clients Autres provisions pour dépréciation				
DÉPRÉCIATIONS				
TOTAL GÉNÉRAL				
- D'exploitation Dont dotations et reprises : - Financières - Exceptionnelles				
Titres mis en équivalence : Montant de la dépréciation				

Commentaires : néant

Etat des créances

Créances	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Échéances à moins d'1 an	Échéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières			
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	6 061	6 061	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	4 778	4 778	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)	733 644	733 644	
Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	5 000	5 000	
Charges constatées d'avance	401	401	
TOTAL	749 884	749 884	
(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice			
(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice			
(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques			

Commentaires : néant

Etat des dettes

Dettes	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Échéances à moins d'1 an	Échéances à plus d'1 an	Échéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1) :				
- A 1 an max. à l'origine				
- A plus d'1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	38 522	38 522		
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	8 450	8 450		
Impôts sur les bénéfices	90 050	90 050		
Taxe sur la valeur ajoutée	4 624	4 624		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	827	827		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	25 300	25 300		
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)				
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	167 773	167 773		
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice				
(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques	1 533			

Commentaires : néant

 Composition du capital Social

Postes concernés	Nombre	Valeur Nominale	Montant en Euros
1 - Actions ou parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	2 310 166	1.00000	2 310 166
2 - Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice			
3 - Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice			
4 - Actions ou parts sociales composant le capital social à la fin de l'exercice (1 + 2 - 3)	2 310 166	1.00000	2 310 166

Commentaires : néant

Filiales et participations

Informations financières	Capital	Réserves et report à nouveau avant affectation des résultats	Quote-part du capital détenue (en %)	Valeurs comptables des titres détenus		Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés	Montant des cautions et avals donnés par la société	Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice écoulé	Résultats (bénéfice ou perte du dernier exercice clos)	Dividende encaissés par la société au cours de l'exercice
Filiales et participations				Brute	Nette					
Renseignements détaillés concernant les filiales et les participations ci-dessus										
Filiale (+ de 50 % du capital détenu par la société)										
DAUPHIBLANC FINAN	4 241 727	210 783	79.53	3 430 985	3 430 985			1 700 000	139 995	
AMB IMMOBILIER LEM	1 800	478 696	99.72	1 795	1 795			194 743	101 640	39 889
AMB ORIGINE	2 000		99.95	1 999	1 999	4 643		233 206	146 723	113 643
LA PARDIGUIERE	1 800	-846 887	99.44	170 806	170 806	667 961		556 732	196 826	
Participations (10 à 50 % du capital détenu par la société)										
EASY LINGE	100 000	-924 127	10.00	15 000	15 000	5 000		1 034 620	-350 773	
Renseignements globaux concernant les autres filiales ou participations.										
1. Filiales non reprises au § A										
a. Françaises										
b. Étrangères										
2. Participations non reprises au § A										
a. Françaises										
b. Étrangères										

Commentaires : néant

 Honoraires des commissaires aux comptes

Type d'honoraires	Montant
Contrôle légal des comptes	3 300
Conseils et prestations de services	
TOTAL	3 300

Commentaires : néant

Tableaux financiers relatifs aux crédits-baux en cours

	Terrains	Constructions	Matériaux & outillage	Autres immobilisations	TOTAL
Valeur d'origine :			37 838		37 838
Amortissements :					
Cumuls des exercices antérieurs					
Dotations de l'exercice					
TOTAL					
Valeur nette théorique					
Redevances payées :					
Cumuls des exercices antérieurs					
Montants de l'exercice			9 629		9 629
TOTAL			9 629		9 629
Redevances restant dues :					
À 1 an au plus			6 853		6 853
Entre 1 et 5 ans			12 564		12 564
À plus de 5 ans					
TOTAL			19 417		19 417
Valeur résiduelle :					
À 1 an au plus					
Entre 1 et 5 ans			19 664		19 664
À plus de 5 ans					
TOTAL			19 664		19 664
Montant pris en charge dans l'exercice :			9 279		9 279

Commentaires : néant

COMPTES ANNUELS

2023

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

ETATS DE GESTION

Soldes Intermédiaires de Gestion

Soldes intermédiaires de gestion		Au 31/12/2023		Au 31/12/2022	
* Ventes de marchandises					
- Coût direct d'achat					
+/- Variation du stock de marchandises					
Marge commerciale	I				
- Vendue		485 000	100.00	270 000	100.00
+ Production :					
- Stockée					
- Immobilisée					
Production de l'exercice		485 000	100.00	270 000	100.00
- Matières premières et approvisionnements consommés					
- Sous-traitance directe					
Marge brute sur production	II	485 000	100.00	270 000	100.00
Marge brute globale	(I + II)	485 000	100.00	270 000	100.00
- Services extérieurs et autres charges externes		358 335	73.88	259 218	96.01
Valeur ajoutée produite		126 665	26.12	10 782	3.99
+ Subventions d'exploitation					
- Impôts, taxes et versements assimilés		1 177	0.24	1 541	0.57
- Salaires et traitements		34 192	7.05	30 000	11.11
- Charges sociales		4 257	0.88	6 000	2.22
Excédent brut d'exploitation		87 039	17.95	-26 759	-9.91
+ Reprises sur amortissements et provisions					
- Dotations aux amortissements sur immobilisations		6 462	1.33	7 359	2.73
- Dotations aux provisions : - Sur actif circulant					
- Pour risques et charges					
+ Autres produits de gestion courante					
- Autres charges de gestion courante				3	
+ Transferts de charges d'exploitation				3 312	1.23
Résultat d'exploitation		80 576	16.61	-30 810	-11.41
(hors charges et produits financiers)					
+ Bénéfice attribué (quote-part sur opérations en commun)					
- Perte supportée (quote-part sur opérations en commun)					
+ Produits financiers de participation		153 532	31.66	59 833	22.16
+ Produits des autres valeurs mobilières et créances					
+ Autres intérêts et produits assimilés		3 354	0.69	3 684	1.36
+ Reprises sur provisions financières				210 000	77.78
+ Différences positives de change					
+ Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement					
- Dotations financières aux amortissements et provisions					
- Intérêts et charges assimilées		252	0.05	336	0.12
- Différences négatives de change				3	
- Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements					
Résultat courant avant impôts		237 211	48.91	242 368	89.77
+ Produits exceptionnels - De gestion					
+ sur opérations : - En capital		16 000	3.30		
+ Reprises sur provisions et transferts de charges exceptionnels					
- Charges exceptionnelles - De gestion					
- sur opérations : - En capital		877	0.18		
- Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions					
Résultat exceptionnel		15 123	3.12		
- Participation des salariés aux résultats					
- Impôts sur les bénéfices		158 734	32.73	67 785	25.11
Résultat net comptable		93 600	19.30	174 583	64.66

Capacité d'autofinancement

	Du 01/01/2023 Au 31/12/2023	Du 01/01/2022 Au 31/12/2022	Variation %
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION	87 039	-26 759	-425.27
+ Transferts de charges d'exploitation		3 312	-100.00
+ Autres produits d'exploitation			408.33
- Autres charges d'exploitation		3	-73.89
+ Quote-part de résultat sur opérations faites en commun			
+ Produits financiers	156 886	273 517	-42.64
- Reprises sur dépréciations et provisions financières		210 000	-100.00
- Charges financières	252	340	-25.75
+ Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions financières			
+ Produits exceptionnels	16 000		
- Produits des cessions d'éléments actif	16 000		
- Subventions d'investissement rapportées au résultat			
- Reprises sur dépréciations et provisions exceptionnelles			
- Charges exceptionnelles	877		
+ Valeur comptable des immobilisations cédées	877		
+ Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions exceptionnelles			
- Participation des salariés			
- Impôts sur les bénéfices	158 734	67 785	134.17
CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT	84 939	-28 058	-402.73
RÉSULTAT NET COMPTABLE	93 600	174 583	-46.39
+ Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	6 462	7 359	-12.19
- Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions		210 000	-100.00
- Résultat sur cession des éléments actif	15 123		
- Subventions d'investissement rapportées au résultat			
CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT	84 939	-28 058	-402.73

Commentaires : néant

Chiffres significatifs

Éléments de rentabilité	Du 01/01/2023	Du 01/01/2022	Du 01/01/2021
	Au 31/12/2023	Au 31/12/2022	Au 31/12/2021
Chiffre d'affaires	485 000	270 000	200 000
Marge commerciale			
Marge globale	485 000	270 000	200 000
Charges externes (1)	358 335	259 218	191 289
Valeur ajoutée (1)	126 665	10 782	8 711
Excédent brut d'exploitation (1)	87 039	-26 759	-26 097
Amortissement, dépréciation et provision d'exploitation (1)	6 462	7 359	7 359
Résultat d'exploitation (1)	80 576	-30 810	-30 148
Résultat financier (1)	156 634	273 178	133 734
Résultat courant (1)	237 211	242 368	103 587
Résultat net	93 600	174 583	102 154

Éléments financiers	Du 01/01/2023	Du 01/01/2022	Du 01/01/2021
	Au 31/12/2023	Au 31/12/2022	Au 31/12/2021
Capacité d'autofinancement	84 939	-28 058	109 513
Fonds de roulement	712 735	689 487	928 047
Besoin en fonds de roulement	607 410	651 629	880 568
Trésorerie (2)	105 325	37 858	47 479
Distribution dividendes exercice			
Prélèvements exploitant exercice			

Ratios	Du 01/01/2023	Du 01/01/2022	Du 01/01/2021
	Au 31/12/2023	Au 31/12/2022	Au 31/12/2021
Rotation stock approvisionnements			
Rotation stock produits finis			
Crédits clients (3)	4	29	
Crédits fournisseurs (3)	33	16	50
Solvabilité à court terme	854 808	783 216	941 376
Autonomie financière	0.96	0.96	0.99

Renvois :

Éléments de rentabilité : Les transferts de charges sont pris en compte globalement au niveau du résultat d'exploitation.

(1) Crédit-bail : Les redevances de crédit bail sont retraitées pour distinguer la part relative aux dotations aux amortissements et la part relative aux charges financières.

(2) Effets escomptés non échus sont inclus dans les calculs.

(3) TVA déductible et collectée sont incluses dans les calculs.

Commentaires : néant



GREFFE

AMB PARTICIPATIONS

SCA au capital de 2 310 166€

Sablonnières
38460 SOLEYMIEU

R.C.S. VIENNE 451.465.538.

EXERCICE 2023

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

A l'Assemblée générale de la société AMB PARTICIPATIONS,

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 **AMB PARTICIPATIONS** relatifs à l'exercice clos le 31 Décembre 2023, 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.

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} Janvier 2023 à la date d'émission de notre rapport.

JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

En application des dispositions des articles L. 821-53 et R.821-180 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 et 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.

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 Gérant et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux associés.

.../...

Nous attestons de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnés à l'article D.441-6 du Code de Commerce.

Nous attestons de l'existence, dans le rapport du Conseil de surveillance sur le gouvernement d'entreprise, des informations requises par l'article L.225-37-4 du code de commerce.

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 votre Gérant.

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.821-55 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.

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 ;

.../...

AMB PARTICIPATIONS

Rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels

Exercice 31.12.2023

- 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.

Fait à Villeurbanne, le 23 Mai 2024

BOREL & ASSOCIES BOURGOIN JALLIEU

A handwritten signature in black ink, consisting of a large, stylized loop followed by a horizontal line and a small downward stroke.

Arnaud COSTARD

Bilan Actif

Bilan Actif		Du 01/01/2023 au 31/12/2023		Au 31/12/2022
	Brut	Amort. Prov.	Net	Net
Capital souscrit non appelé				
Actif immobilisé				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				7 339
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations	3 620 585		3 620 585	3 620 585
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité en portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
ACTIF IMMOBILISÉ	3 620 585		3 620 585	3 627 924
Actif circulant				
Stocks et en-cours				
Matières premières, autres approvisionnements				
En-cours de - De biens				
production : - De services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Clients et comptes rattachés	6 061		6 061	25 920
Autres	743 422		743 422	719 438
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	105 325		105 325	37 858
Charges constatées d'avance	401		401	
ACTIF CIRCULANT	855 209		855 209	783 216
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				
TOTAL ACTIF	4 475 794		4 475 794	4 411 140

Bilan Passif

Bilan Passif		Du 01/01/2023 Au 31/12/2023	Du 01/01/2022 Au 31/12/2022
Capitaux propres			
Capital social ou individuel (dont versé)	2 310 166	2 310 166	2 310 166
Prime d'émission, de fusion, d'apport		87 250	87 250
Écarts de réévaluation			
Écart d'équivalence			
- Légale		231 017	222 787
Réserves :			
- Statutaires ou contractuelles			
- Réglementées		1 585 987	1 496 913
- Autres			-77 279
Report à nouveau			
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)		93 600	174 583
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
CAPITAUX PROPRES		4 308 021	4 214 420
Autres fonds propres			
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
Autres			
AUTRES FONDS PROPRES			
Provisions pour risques et charges			
- Risques			
Provisions pour :			
- Charges			
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES			
Emprunts et dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
- Au près des établissements de crédit			
Emprunts et dettes :		25 300	102 990
- Financières diverses			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
- Fournisseurs et comptes rattachés		38 522	13 342
Dettes :		103 951	80 388
- Fiscales et sociales			
- Sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Instruments de trésorerie			
Produits constatés d'avance			
EMPRUNTS ET DETTES		167 773	196 719
Écarts de conversion passif			
TOTAL PASSIF		4 475 794	4 411 140



Compte de résultat

Compte de résultat		Du 01/01/2023 au 31/12/2023		Au 31/12/2022
	France	Exportation	Total	Total
Produits d'exploitation				
Ventes de marchandises				
Production vendue : - De biens - De services	485 000		485 000	270 000
Chiffre d'affaires net	485 000		485 000	270 000
Production : - Stockée - Immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues				3 312
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions, transferts de charges				
Autres produits				
PRODUITS D'EXPLOITATION			485 001	273 312
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stocks (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stocks (matières premières et autres approvisionnements)				
Autres achats et charges externes *			358 335	259 218
Impôts, taxes et versements assimilés			1 177	1 541
Salaires et traitements			34 192	30 000
Charges sociales			4 257	6 000
- Amortissements sur immobilisations			6 462	7 359
- Dépréciations sur immobilisations				
- Dépréciations sur actif circulant				
- Provisions pour risques et charges				
Dotations aux :				
Autres charges				3
CHARGES D'EXPLOITATION			404 424	304 121
* Y compris : - Redevances de crédit-bail mobilier - Redevances de crédit-bail immobilier			9 279	
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			80 576	-30 810
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
Produits financiers				
Produits financiers de participation			153 532	59 833
Produits des autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés			3 354	3 684
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				210 000
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
PRODUITS FINANCIERS			156 886	273 517
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées			252	336
Différences négatives de change				3
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIÈRES			252	340
RÉSULTAT FINANCIER			156 634	273 178
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS			237 211	242 368

Compte de résultat (Suite)

Compte de résultat (suite)	Au 31/12/2023	Au 31/12/2022
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital	16 000	
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	16 000	
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital	877	
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	877	
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	15 123	
Participation des salariés		
Impôts sur les bénéfices	158 734	67 785
TOTAL DES PRODUITS	657 887	546 829
TOTAL DES CHARGES	564 287	372 246
BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)	93 600	174 583



COMPTES ANNUELS

2023

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

ANNEXE

Règles et méthodes comptables

Pour les personnes morales

(Articles R. 123-195 et R. 123-198 du Code du Commerce)

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2023 dont le total du bilan avant répartition est de 4 475 794 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 93 600 Euros.

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

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

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce et du plan comptable général (PCG, Règlement ANC 2014-03).

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

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

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

Faits caractéristiques

Le 12/12/2023, Monsieur MOYNE-BRESSAND a fait apport de 175.007 actions de la société A.M-B PARTICIPATION à la SAS COMPAGNIE DU RIVAGE.

Engagement conditionnel donné

Abandons de créance avec clause de retour à meilleure fortune consenti à l'EURL AMB LEMAN (créance transférée à la SAS DAUPHIBLANC RHONE-ALPES suite à T.U.P.) ci-après détaillé :

Exercice 2005 - Abandons Créances = 189.000,00

Exercice 2006 - Abandons Créances = 173.170,20

Exercice 2007 - Abandons Créances = 30.000,00

Exercice 2008 - Reprise Abandon = - 30.000,00

Exercice 2009 - Reprise Abandon = - 10.000,00

Exercice 2010 - Reprise Abandon = - 23.000,00

Exercice 2016 - Reprise Abandon = - 110.000,00

Soit un abandon net de 219.170,20 euros au 31 Décembre 2023.

Méthode des coûts historiques

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Immobilisations corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (hors droits de mutation, honoraires, ou commissions et frais d'actes, liés à l'acquisition).

Amortissements

Ils sont calculés, en fonction de la durée d'utilisation prévue, suivant le mode linéaire ou dégressif.

Toutefois, l'entreprise a retenu la durée d'usage pour déterminer le plan d'amortissement des immobilisations non décomposables.

- Constructions 10 à 50 ans,
- Agencements et aménagements des constructions 10 à 20 ans,
- Installations industrielles 5 à 10 ans,
- Matériel et outillage 5 à 10 ans,
- Matériel de transport 4 à 5 ans,
- Mobilier de bureau 10 ans,
- Autres 5 à 10 ans.

Participation, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement

La valeur brute est constituée par le coût d'acquisition (hors droits de mutation, honoraires, ou commissions et frais d'actes, liés à l'acquisition).

Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à cette valeur, une 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.



Etat des immobilisations

Immobilisations	Valeur brute en début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations de l'exercice	Acquisitions créances virements
Immobilisations incorporelles			
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles			
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Immobilisations corporelles			
Terrains			
Constructions :			
- Sur sol propre			
- Sur sol d'autrui			
- Générales, agencements et aménagements constructions			
Installations :			
- Techniques, matériel et outillage			
- Générales, agencements et aménagements divers			
Matériel :	36 795		
- De transport			
- De bureau et informatique, mobilier			
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	36 795		
Immobilisations financières			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres :	3 620 585		
- Participations			
- Titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES	3 620 585		
TOTAL GÉNÉRAL	3 657 380		

Immobilisations	Diminutions		Valeur brute des Immo. en fin d'exercice	Réval. légale ou éval. par mise en équival. Val. d'origine des Immo. en fin d'ex.
	Virements	Cessions		
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles				
TOTAL				
Terrains				
Constructions :				
- Sur sol propre				
- Sur sol d'autrui				
- Gales, agencets et aménagt. const.				
Installations :				
- Techniques, matériel et outillage				
- Gales, agencets et aménagt. divers				
Matériel :		36 795		
- De transport				
- De bureau et informatique, mob.				
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL		36 795		
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres :			3 620 585	
- Participations				
- Titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières				
TOTAL			3 620 585	
TOTAL GÉNÉRAL		36 795	3 620 585	

Commentaires : néant

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice				
Immobilisations amortissables	Montant au début de l'exercice	Augment.	Diminut.	Montant en fin d'exercice
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et développement				
Fonds commercial				
Autres postes d'immobilisations incorporelles				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions :				
- Sur sol propre				
- Sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriel				
Installations générales, agencements et aménagements divers				
Matériel de transport	29 456	6 462	35 918	
Matériel de bureau et informatique, mobilier				
Emballages récupérables et divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	29 456	6 462	35 918	
TOTAL GÉNÉRAL	29 456	6 462	35 918	

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires							
Immobilisations amortissables	Dotations			Reprises			Mvt net des amort. à la fin de l'ex.
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Immobilisations incorporelles							
Frais d'établissement et dvp.							
Fonds commercial							
Autres postes d'immo. incorp.							
TOTAL							
Immobilisations corporelles							
Terrains							
Constructions :							
- Sur sol propre							
- Sur sol d'autrui							
Inst. gales, agencets et aménag. des constructions							
Inst. techniques, mat. et outillage industriels							
Inst. gales, agenc. et aménagements divers							
Matériel de transport							
Mat. de bur. et informat., mob.							
Emballages récup. et divers							
TOTAL							
Frais d'acqui. de titres de particip.							
TOTAL GÉNÉRAL							
TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ	TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ			TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ			

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augment.	Dotations exercice aux amort.	Montant net en fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

Commentaires : néant

Etat des provisions et dépréciations

Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises à la fin de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Réglementées				
- Reconstitution des gisements				
Provisions pour : - Investissements				
- Hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES				
Risques et charges				
- Litiges				
- Garanties données aux clients				
- Pertes sur marché à terme				
- Amendes et pénalités				
- Pertes de change				
Provisions pour : - Pensions et obligations				
- Impôts				
- Renouvellement des immobilisations				
- Gros entretien et grandes révisions				
- Charges sociales et fiscales sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				

Nature des dépréciations	Montant au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises à la fin de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Dépréciations				
- Incorporelles				
- Corporelles				
Immobilisations : - Titres mis en équivalence				
- Titres de participation				
- Financières				
Sur stocks et en cours				
Sur comptes clients				
Autres provisions pour dépréciation				
DÉPRÉCIATIONS				
TOTAL GÉNÉRAL				
- D'exploitation				
Dont dotations et reprises : - Financières				
- Exceptionnelles				
Titres mis en équivalence : Montant de la dépréciation				

Commentaires : néant



Etat des créances

Créances	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Échéances à moins d'1 an	Échéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières			
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	6 061	6 061	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	4 778	4 778	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)	733 644	733 644	
Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	5 000	5 000	
Charges constatées d'avance	401	401	
TOTAL	749 884	749 884	
(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice			
(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice			
(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques			

Commentaires : néant

Etat des dettes

Dettes	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Échéances à moins d'1 an	Échéances à plus d'1 an	Échéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1) :				
- A 1 an max. à l'origine				
- A plus d'1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	38 522	38 522		
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	8 450	8 450		
Impôts sur les bénéfices	90 050	90 050		
Taxe sur la valeur ajoutée	4 624	4 624		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	827	827		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	25 300	25 300		
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)				
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	167 773	167 773		
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice				
(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques	1 533			

Commentaires : néant



Composition du capital Social

Postes concernés	Nombre	Valeur Nominale	Montant en Euros
1 - Actions ou parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	2 310 166	1.00000	2 310 166
2 - Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice			
3 - Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice			
4 - Actions ou parts sociales composant le capital social à la fin de l'exercice (1 + 2 - 3)	2 310 166	1.00000	2 310 166

Commentaires : néant

Filiales et participations

Informations financières	Capital	Réserves et report à nouveau avant affectation des résultats	Quote-part du capital détenue (en %)	Valeurs comptables des titres détenus		Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés	Montant des cautions et avals donnés par la société	Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice écoulé	Résultats (bénéfice ou perte du dernier exercice clos)	Dividende encaissés par la société au cours de l'exercice
Filiales et participations				Brute	Nette					
Renseignements détaillés concernant les filiales et les participations ci-dessus										
Filiale (+ de 50 % du capital détenu par la société)										
DAUPHIBLANC FINAN	4 241 727	210 783	79.53	3 430 985	3 430 985			1 700 000	139 995	
AMB IMMOBILIER LEM	1 800	478 696	99.72	1 795	1 795			194 743	101 640	39 889
AMB ORIGINE	2 000		99.95	1 999	1 999	4 643		233 206	146 723	113 643
LA PARDIGUIERE	1 800	-846 887	99.44	170 806	170 806	667 961		556 732	196 826	
Participations (10 à 50 % du capital détenu par la société)										
EASY LINGE	100 000	-924 127	10.00	15 000	15 000	5 000		1 034 620	-350 773	
Renseignements globaux concernant les autres filiales ou participations.										
1. Filiales non reprises au § A										
a. Françaises										
b. Étrangères										
2. Participations non reprises au § A										
a. Françaises										
b. Étrangères										

Commentaires : néant

Honoraires des commissaires aux comptes

Type d'honoraires	Montant
Contrôle légal des comptes	3 300
Conseils et prestations de services	
TOTAL	3 300

Commentaires : néant

Tableaux financiers relatifs aux crédits-baux en cours

	Terrains	Constructions	Matériaux & outillage	Autres immobilisations	TOTAL
Valeur d'origine :			37 838		37 838
Amortissements :					
Cumuls des exercices antérieurs					
Dotations de l'exercice					
TOTAL					
Valeur nette théorique					
Redevances payées :					
Cumuls des exercices antérieurs					
Montants de l'exercice			9 629		9 629
TOTAL			9 629		9 629
Redevances restant dues :					
À 1 an au plus			6 853		6 853
Entre 1 et 5 ans			12 564		12 564
À plus de 5 ans					
TOTAL			19 417		19 417
Valeur résiduelle :					
À 1 an au plus					
Entre 1 et 5 ans			19 664		19 664
À plus de 5 ans					
TOTAL			19 664		19 664
Montant pris en charge dans l'exercice :			9 279		9 279

Commentaires : néant

"A.M-B PARTICIPATIONS"
Société en Commandite par Actions
Au capital de 2.310.166 euros
Siège social : SOLEYMIEU (38460)
Sablonnières

451 465 538 RCS VIENNE

EXTRAIT DU PROCES VERBAL DE LA DELIBERATION DE L'ASSEMBLEE

GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 5 JUIN 2024

CONTENANT RESOLUTION D'AFFECTATION VOTEE

(Exercice clos le 31 décembre 2023)

* * * * *

.../...

TROISIEME RESOLUTION - Affectation des résultats

L'assemblée générale, sur proposition du Président, décide d'affecter le résultat bénéficiaire, soit la somme de QUATRE-VINGT-TREIZE MILLE SIX CENTS EUROS (93 600,00 EUR) de la manière suivante :

Origine	en euros
* Bénéfice de l'exercice	93.600 €
* Réserve Légale	231.017 €
* Autres réserves	1.585.987 €

TOTAL :	1.910.604 €
 Affectation	 en euros
* Réserve Légale	231.017 €
* Autres réserves	1.679.587 €

TOTAL :	1.910.604 €

L'assemblée reconnaît en outre qu'il lui a été rappelé qu'aucun dividende n'a été mis en distribution au cours des trois derniers exercices.

Cette résolution mise aux voix est *adoptée à l'unanimité*.

.../...

POUR COPIE
CERTIFIÉE CONFORME
