

Bordereau attestant l'exactitude des informations - NANCY - 5402 - Documents comptables (B-S)
- Dépôt le 27/08/2024 - 7459 - 2015 B 00488 - 528 759 384 - A.M.S.



CPA



EXPERTISE COMPTABLE
COMMISSARIAT AUX COMPTES
FISCALITE • SOCIAL • CONSEIL

COMPTES ANNUELS

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

SAS AMS

7 rue Béranger

Lot n° 1

54200 TOUL



A large, stylized handwritten signature in black ink, consisting of several loops and a long horizontal stroke.

Bilan Actif

Etat exprimé en euros

		31/12/2023			31/12/2022
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	4 139	4 097	42	237
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	140 999		140 999	140 999
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés	52 501		52 501	74 113
	Prêts	3 384	3 384		3 384
	Autres immobilisations financières				594
TOTAL (II)		201 023	7 481	193 542	219 327
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés				43 200
	Autres créances	293 632		293 632	209 511
	Capital souscrit appelé, non versé				
COMPTES DE REGULARISATION	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	46 855		46 855	67 904
	Charges constatées d'avance	168		168	216
	TOTAL (III)	340 655		340 655	320 832
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		541.678	7 481	534 198	540 159

(1) dont droit au bail

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

(3) dont créances à plus d'un an

3 384

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

31/12/2023

31/12/2022

Capitaux Propres	Capital social ou individuel	180 000	180 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	18 000	18 000
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	297 981	317 990
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	8 076	(20 009)
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	504 057	495 981
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total des provisions		
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	19	
	Emprunts et dettes financières divers (3)	25 109	26 109
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 320	9 048
	Dettes fiscales et sociales	693	9 021
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes		
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	30 140	44 178
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	534 198	540 159
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	8 076,47	(20 009,46)
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	30 140	44 178
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	19	
(3)	Dont emprunts participatifs		

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

31/12/2023

31/12/2022

		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)				4 800
	Montant net du chiffre d'affaires				4 800
	Production stockée				
	Production immobilisée				
CHARGES D'EXPLOITATION	Subventions d'exploitation				
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			165	
	Autres produits			1	5 927
	Total des produits d'exploitation (1)			166	10 727
	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de matières et autres approvisionnements				
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			17 489	21 023
	Impôts, taxes et versements assimilés			407	1 026
	Salaires et traitements			1 194	8 654
	Charges sociales du personnel				3 240
CHARGES D'EXPLOITATION	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			194	1 976
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations				
CHARGES D'EXPLOITATION	- sur actif circulant				
	Dotations aux provisions				
	Autres charges				2
	Total des charges d'exploitation (2)			19 284	35 920
	RESULTAT D'EXPLOITATION			(19 118)	(25 194)

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

31/12/2023

31/12/2022

RESULTAT D'EXPLOITATION		(19 118)	(25 194)
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée		
	Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)	19 249	848
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)		77
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	11 984	4 369
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers		31 232	5 293
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	3 384	
	Intérêts et charges assimilées (4)	59	64
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières		3 443	64
RESULTAT FINANCIER		27 789	5 229
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		8 670	(19 964)
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital	22 635	
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels	22 635	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion		45
	Sur opérations en capital	23 229	
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Total des charges exceptionnelles	23 229	45
RESULTAT EXCEPTIONNEL		(594)	(45)
PARTICIPATION DES SALAIRES IMPOTS SUR LES BENEFICES			
TOTAL DES PRODUITS		54 033	16 020
TOTAL DES CHARGES		45 957	36 029
RESULTAT DE L'EXERCICE		8 076	(20 009)

(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs

(3) dont produits concernant les entreprises liées

(4) dont intérêts concernant les entreprises liées

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **534 198 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **54 033 euros** et un total **charges** de **45 957 euros**, dégageant ainsi un **résultat** de **8 076 euros**.

L'exercice considéré débute le **01/01/2023** et finit le **31/12/2023**.
Il a une durée de **12** mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

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

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

Pour la première application en 2005 des nouvelles règles comptables relatives à la définition, la comptabilisation et l'évaluation des actifs (Règlement CRC 2004-06), l'entité a fait le choix de la méthode prospective.

Immobilisations

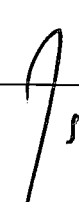
Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires) minoré des remises, rabais et escomptes obtenus.

Amortissements

Les amortissements sont calculés selon le mode linéaire ou dégressif (fiscal) en fonction de la durée normale d'utilisation du bien.

- Immobilisations non décomposables : conformément aux mesures de simplifications pour les PME, ces immobilisations sont amorties sur la durée d'usage fiscalement admise.
- Immobilisations décomposables : si les éléments d'un actif ont des durées d'utilisations différentes, chaque élément est comptabilisé séparément et un plan d'amortissement propre à chacun est retenu.

La dépréciation des immobilisations est évaluée par l'entité à chaque clôture, au moyen de test de dépréciation effectué dès qu'existe un indice de perte de valeur.



Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

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

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

5

Immobilisations

Etat exprimé en euros

Etat exprimé en euros		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2023
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres						
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencé aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers						
	Matériel de transport	2 023					2 023
	Matériel de bureau, mobilier	2 116					2 116
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	4 139					4 139
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	140 999					140 999
	Autres titres immobilisés	74 113		1 023		22 635	52 501
	Prêts et autres immobilisations financières	3 978				594	3 384
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	219 090		1 023		23 229	196 884
TOTAL		223 229		1 023		23 229	201 023

Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2023
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles				
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres Instal., agencement, aménagement divers				
	Matériel de transport	2 023			2 023
	Matériel de bureau, mobilier	1 880	194		2 074
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	3 902	194		4 097
TOTAL		3 902	194		4 097

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autr	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autr	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Fonds commercial							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agenct aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

		31/12/2023	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)	3 384		3 384
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients			
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	594	594	
	Taxes sur la valeur ajoutée	1 465	1 465	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	291 573	291 573	
	Débiteurs divers			
	Charges constatées d'avances	168	168	
	TOTAL DES CREANCES	297 184	293 800	3 384
(1)	Prêts accordés en cours d'exercice			
(1)	Remboursements obtenus en cours d'exercice			
(2)	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

		31/12/2023	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)	19	19		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)				
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	4 320	4 320		
	Personnel et comptes rattachés				
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	547	547		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée				
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	146	146		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	25 109	25 109		
	Autres dettes				
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	30 140	30 140		
(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(1)	Emprunts remboursés en cours d'exercice				
(2)	Emprunts dettes associés (personnes physiques)	25 109			

Charges à payer

Etat exprimé en euros

31/12/2023

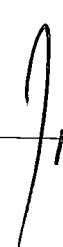
Total des Charges à payer		4 485
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit <i>INTERETS COURUS A PAYER</i>	19	19
Dettes fournisseurs et comptes rattachés <i>FOURN. FACT NON PARV.</i>	4 320	4 320
Dettes fiscales et sociales <i>FORMATION A PAYER</i> <i>TAXE APPRENTISSAGE A PAYER</i>	33 113	146

71

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros

	Période	Montants	31/12/2023
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			168
Crédit-bail		168	
Assurance			
Cotisations			
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			168

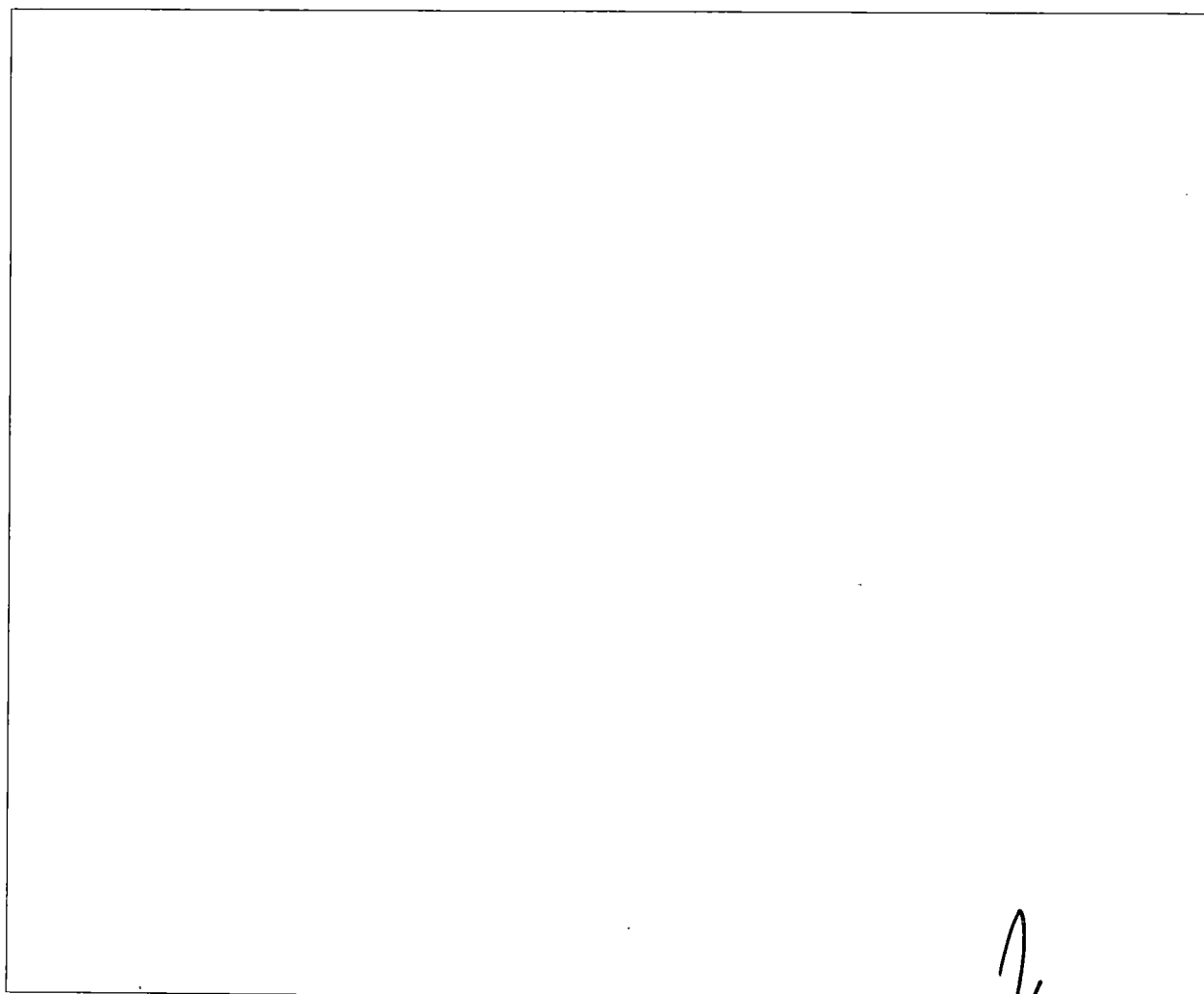


Transferts de charges

Etat exprimé en euros

31/12/2023

Refacturations diverses	165
TOTAL	165



Capital social

Etat exprimé en euros		31/12/2023	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		55,00	3 272,7273	180 000,00
	Emises pendant l'exercice				
	Remboursées pendant l'exercice				
	Du capital social fin d'exercice		55,00	3 272,7273	180 000,00

Engagements financiers

Etat exprimé en euros

31/12/2023

Engagements
financiers donnésEngagements
financiers reçus

Effets escomptés non échus		
Avals, cautions et garanties		
Engagements de crédit-bail Engagements de crédit-bail	12 139	
	12 139	
Engagements en pensions, retraite et assimilés		
Autres engagements		
Total des engagements financiers (1)	12 139	
(1) Dont concernant : Les dirigeants Les filiales Les participations Les autres entreprises liées		



Crédit-Bail

Etat exprimé en euros

		Terrains	Constructions	Matériels et outillages	Autres	31/12/2023
VALEUR D'ORIGINE					31 756	31 756
AMORTISSEMENTS	Cumul exercices antérieurs				10 408	10 408
	Dotation exercice				10 584	10 584
	TOTAL				20 992	20 992
REDEVANCES PAYEES	Cumul exercices antérieurs				10 371	10 371
	Redevances Exercice				10 371	10 371
	TOTAL				20 743	20 743
REDEV. RESTANT A PAYER	à 1 an au plus				10 371	10 371
	entre 1 et 5 ans					
	à plus de 5 ans					
	TOTAL				10 371	10 371
VALEUR RESIDUELLE	à 1 an au plus					
	entre 1 et 5 ans				1 768	1 768
	à plus de 5 ans					
	TOTAL				1 768	1 768
MONTANT PRIS EN CHARGE DANS L'EXERCICE					10 371	10 371

Filiales et participations

Etat exprimé en euros

31/12/2023

Capitaux
propresQuote-part
détenue en
pourcentageRésultat
du dernier
exercice clos

A. Renseignements détaillés

1. Filiales (Plus de 50 %)

AMS INVESTISSEMENT
AMS PATRIMOINE

34 641
(95 210)

100,00
99,90

1 348
(11 162)

2. Participations (10 à 50 %)

B. Renseignements globaux

1. Filiales non reprises en A.

- a) françaises
- b) étrangères

2. Participations non reprises en A.

- a) françaises
- b) étrangères

Comptes annuels de l'exercice clos au 31/12/2023

A.M.S.
Société par actions simplifiée
Au capital de 180.000 €uros
Siège social : 7 rue Béranger- Lot N°1
54200 TOUL
RCS NANCY 528 759 384

**ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 28 JUIN 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 de l'exercice clos le 31 décembre 2023 s'élevant à 8 076,47 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	8 076,47 euros
En totalité au compte « Autres Réserves »	+8 076,47 euros
Qui s'élève ainsi à +306 057,32 euros.	

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

- au titre de l'exercice clos le 30 juin 2020 : aucun dividende n'a été distribué.

Il est cependant précisé que l'assemblée générale ordinaire des associés réunie le 30 juin 2021 a décidé la distribution de réserves à hauteur de 66.000,00 €. Cette distribution ouvrait droit en totalité à l'abattement de 40%.

- au titre de l'exercice clos le 30 juin 2021 : aucun dividende n'a été distribué.

Il est cependant précisé que l'assemblée générale ordinaire des associés réunie le 05 septembre 2022 a décidé la distribution de réserves à hauteur de 36.000,00 €. Cette distribution ouvrait droit en totalité à l'abattement de 40%.

- au titre de l'exercice clos le 30 juin 2022 : aucun dividende n'a été distribué.

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 28 juin 2024 :

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

Certifié conforme
Le Président
Monsieur Matthieu SIMONIN
Président

