Bordereau attestant l'exactitude des informations - PARIS - 7501 - Documents comptables (B-S) - Dépôt le 03/09/2024 - 129727 - 2010 B 18336 - 524 664 125 - AMMOUR SAS

AMMOUR SAS

Société par Actions Simplifiée au capital de 1.500.490 euros
Siège social : 10 place Vendôme – 75001 PARIS
524 664 125 RCS PARIS

Greffe du Tribunal de commerce de Paris
Comptes annuels déposés le :
04 SEP. 2024
Sous le N° : 129727

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2023
PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT

Nous vous proposons de procéder à l'affectation de résultat suivante :

DEUXIEME DECISION - AFFECTATION DU RESULTAT

Sur proposition du Président, l'associé unique décide d'affecter comme suit la perte de l'exercice s'élevant à <60.634,16> euros:

Origine
- Résultat de l'exercice : Perte de ..... <60.634,16> euros

Affectation
- au poste « Report à Nouveau » ..... <60.634,16> euros

L'associé unique reconnaît en outre qu'il lui a été rappelé qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois précédents exercices.

ADOPTION

Cette affectation a été adoptée dans son intégralité par décision de l'associé unique en date du 20 juin 2024.

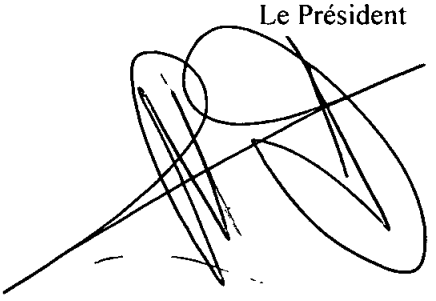
AMMOUR SAS

Société par Actions Simplifiée au capital de 1.500.490 euros
Siège social : 10 place Vendôme – 75001 PARIS
524 664 125 RCS PARIS

COMPTES ANNUELS et ANNEXE

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2023

Certifié conforme
Le Président



Bilan actif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 31/12/2023	Net 31/12/2022
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires	8 377	1 372	7 005	2 700
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles	4 459	3 368	1 091	1 732
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations	2 171 831		2 171 831	2 161 831
Créances rattachées aux participations	10 046		10 046	97 338
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	2 493		2 493	2 493
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	**2 197 206**	**4 739**	**2 192 467**	**2 266 095**
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	271 505		271 505	182 301
Autres créances	218 693		218 693	167 360
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	1 104		1 104	6 963
Charges constatées d'avance (3)	3 146		3 146	37
TOTAL ACTIF CIRCULANT	**494 449**		**494 449**	**356 661**
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	2 691 655	4 739	2 686 916	2 622 756
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				*97 338*
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

Bilan passif

	31/12/2023	31/12/2022
CAPITAUX PROPRES		
Capital	1 500 490	1 500 490
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	-222 643	-232 028
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	**-60 634**	**9 385**
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	**1 217 213**	**1 277 847**
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	26 751	37 671
Emprunts et dettes financières diverses (3)	1 275 229	1 161 940
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	35 230	31 273
Dettes fiscales et sociales	85 114	87 242
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	47 378	26 782
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES	**1 469 703**	**1 344 908**
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	2 686 916	2 622 756

(1) Dont à plus d'un an (a)	16 665	26 751
(1) Dont à moins d'un an (a)	1 453 038	1 318 157

(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque

(3) Dont emprunts participatifs

(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours

Compte de résultat

	31/12/2023	31/12/2022	Abs.(M)	Abs.(%)
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises				
Production vendue (biens)				
Production vendue (services)	334 674	287 845	46 829	16,27
Chiffre d'affaires net	**334 674**	**287 845**	**46 829**	**16,27**
Dont à l'exportation				
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation	14 667	8 667	6 000	69,23
Reprises sur provisions (et amortissements), tra				
Autres produits	71		71	
Total I	**349 412**	**296 511**	**52 901**	**17,84**
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises				
Variations de stock				
Achats de matières premières et autres approvi				
Variations de stock				
Autres achats et charges externes (a)	67 278	63 765	3 513	5,51
Impôts, taxes et versements assimilés	2 295	7 355	-5 060	-68,80
Salaires et traitements	181 349	174 527	6 823	3,91
Charges sociales	73 633	62 325	11 307	18,14
Dotations aux amortissements et dépréciations				
- Sur immobilisations : dotations aux amortisse	2 013	191	1 822	954,47
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciatio				
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciation				
- Pour risques et charges : dotations aux provisi				
Autres charges	3	2	1	35,17
Total II	**326 571**	**308 165**	**18 406**	**5,97**
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	22 841	-11 654	34 494	-295,99
Quotes-parts de résultat sur opérations faite				
Bénéfice attribué ou perte transférée III	**44 353**	**18 898**	**25 455**	**134,70**
Perte supportée ou bénéfice transféré IV				
Produits financiers				
De participation (3)				
D'autres valeurs mobilières et créances de l'acti				
Autres intérêts et produits assimilés (3)	7 097	3 137	3 960	126,26
Reprises sur provisions et dépréciations et tran				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilièrer				
Total V	**7 097**	**3 137**	**3 960**	**126,26**
Charges financières				
Dotations aux amortissements, aux dépréciatio				
Intérêts et charges assimilées (4)	26 898	17 646	9 252	52,43
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobiliè				
Total VI	**26 898**	**17 646**	**9 252**	**52,43**
RESULTAT FINANCIER (V-VI)	-19 801	-14 510	-5 292	36,47
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III	47 392	-7 266	54 658	-752,25

Compte de résultat (suite)

	31/12/2023	31/12/2022	Ab
Produits exceptionnels			
Sur opérations de gestion			
Sur opérations en capital			
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges			
Total produits exceptionnels (VII)			
Charges exceptionnelles			
Sur opérations de gestion	144 996	1 097	
Sur opérations en capital			
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions			
Total charges exceptionnelles (VIII)	**144 996**	**1 097**	
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-144 996	-1 097	
Participation des salariés aux résultats (IX)			
Impôts sur les bénéfices (X)	-36 970	-17 748	
Total des produits (I+III+V+VII)	**400 862**	**318 546**	
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	**461 496**	**309 160**	
BENEFICE OU PERTE	-60 634	9 385	

(a) Y compris :
- Redevances de crédit-bail mobilier
- Redevances de crédit-bail immobilier

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs		
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
(3) Dont produits concernant les entités liées	*7 097*	*3 137*
(4) Dont intérêts concernant les entités liées	*26 637*	*17 307*

COMPTES ANNUELS

[redacted]

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

Annexe

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SAS AMMOUR

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2023, dont le total est de 2 686 916 euros
et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant une perte de 60 634 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.

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 31/12/2023 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2023 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

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

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

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

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

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

Immobilisations corporelles et incorporelles

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

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

Amortissements

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

* Concessions, logiciels et brevets : 1 à 5 ans
* Matériel de bureau : 3 à 10 ans
* Matériel informatique : 3 à 5 ans
* Mobilier : 5 à 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.
L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

Règles et méthodes comptables

Titres de participations

Les titres de participation sont évalués à leur coût d'acquisition hors frais accessoires.
La valeur d'inventaire des titres correspond à la valeur d'utilité pour l'entreprise. Elle est déterminée en fonction de l'actif net de la filiale, de sa rentabilité et de ses perspectives d'avenir. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure au coût d'acquisition, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

Créances

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

Produits et charges exceptionnels

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

Note sur les retraites

Engagements de retraites

La convention collective de l'entreprise prévoit des indemnités de fin de carrière. Il n'a pas été signé d'accord particulier.
Les engagements correspondants n'ont pas été constatés sous la forme de provisions ni mentionnés dans l'annexe en raison de son caractère non significatif lié à la probabilité de présence des salariés actuels dans l'entreprise.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	2 700	5 677		8 377
Immobilisations incorporelles	**2 700**	**5 677**		**8 377**
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers				
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	4 459			4 459
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	**4 459**			**4 459**
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	2 259 169	62 708	140 000	2 181 877
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	2 493			2 493
Immobilisations financières	**2 261 662**	**62 708**	**140 000**	**2 184 371**
ACTIF IMMOBILISE	2 268 821	68 385	140 000	2 197 206

Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions	5 677		62 708	68 385
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice	5 677		62 708	68 385
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions			140 000	140 000
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice			140 000	140 000

Notes sur le bilan

Immobilisations financières

Liste des filiales et participations

Renseignements détaillés sur chaque titre

	Capital	Capitaux propres (autres que le capital)	Quote-part du capital détenue	Résultat du dernier exercice clos
- Filiales (détenues à + 50 %)				
SCI SOURDIERE 75001 PARIS 01	340 000	-60 065	99,97	94 059
FEI PARIS 75001 PARIS 01	20 000	-2 890	99,995	80 531
SAS HOTEL DU LION D'OR LOUVRE 75001 PARIS 01	140 000	381 097	100,00	144 444
SASU ABN BUILDING 75001 PARIS 01	167 500	140 768	100,00	-10 366
- Participations (détenues entre 10 et 50%)				
SCI SCI AMMOUR 75001 PARIS 01	780 740	150 037	36,85	124 269

Renseignements globaux sur toutes les filiales

	Valeur comptable Brute	Valeur comptable Nette	Montant des prêts et avances	Cautions et avals	Dividendes encaissés
- Filiales (détenues à + 50 %)	2 046 831	2 046 831	-1 249 890		
- Participations (détenues entre 10 et 50%)	125 000	125 000	211 658		
- Autres filiales françaises					
- Autres filiales étrangères					
- Autres participations françaises					
- Autres participations étrangères					

Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles		1 372		1 372
Immobilisations incorporelles		**1 372**		**1 372**
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers				
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	2 726	641		3 368
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	**2 726**	**641**		**3 368**
ACTIF IMMOBILISE	2 726	2 013		4 739

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 505 884 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations	10 046		10 046
Prêts			
Autres	2 493		2 493
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	271 505	271 505	
Autres	218 693	218 693	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	3 146	3 146	
Total	505 884	493 345	12 539

Prêts accordés en cours d'exercice

Prêts récupérés en cours d'exercice

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 1.500.490,00 euros décomposé en 150.049 titres d'une valeur nominale de 10,00 euros.

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 1 469 703 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine				
- à plus de 1 an à l'origine	26 751	10 086	16 665	
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	35 230	35 230		
Dettes fiscales et sociales	85 114	85 114		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	1 322 607	1 322 607		
Produits constatés d'avance				
Total	**1 469 703**	**1 453 038**	**16 665**	

(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice	
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	10 919
(**) Dont envers les associés	15 294

Le montant des divers emprunts et dettes contractés auprès d'associés personnes physiques s'élève à 15 294 euros.

Charges à payer

	Montant
Fournisseurs - fact. non parvenues	1 500
Dettes provis. pr congés à payer	13 627
Charges sociales s/congés à payer	5 451
Charges sociales - charges à payer	136
Total	**20 714**

Notes sur le bilan

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges constatées d avance	3 146		
Total	3 146		

Notes sur le compte de résultat

Chiffre d'affaires

	France	Etranger	Total
Ventes de produits finis			
Ventes de produits intermédiaires			
Ventes de produits résiduels			
Travaux			
Etudes			
Prestations de services	294 000		294 000
Ventes de marchandises			
Produits des activités annexes	40 674		40 674
TOTAL	334 674		334 674

Impôts sur les bénéfices - Intégration fiscale

A partir de l'exercice ouvert au 01/01/2011, la société SAS AMMOUR est comprise dans le périmètre d'intégration fiscale du groupe SAS AMMOUR. Elle agit en qualité de tête de groupe.

Autres informations

Engagements financiers

Engagements donnés

	Montant en euros
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	
Engagements en matière de pensions	
Engagements de crédit-bail mobilier	
Engagements de crédit-bail immobilier	
EMPRUNTS BANCAIRES	*26 751*
Autres engagements donnés	26 751
Total	**26 751**

Dont concernant :
Les dirigeants
Les filiales
Les participations
Les autres entreprises liées
Engagements assortis de suretés réelles

Autres informations

Engagements reçus

	Montant en euros
Plafonds des découverts autorisés	
Avals et cautions	
ABANDON C/C SAS AMMOUR AVEC CLAUSE RETOUR MEILLEUR FORTUNE A SAS FEI PARIS	*140 000*
Autres engagements reçus	140 000
Total	**140 000**
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	140 000
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	

La Sas Ammour en date du 27/12/2023 a consenti un abandon de compte courant avec retour à meilleur fortune à sa filliale la SAS Fei Par's de 140.000 euros.

Tableau des cinq derniers exercices

	N-4	N-3	N-2	N-1	N
Capital en fin d'exercice					
Capital social	1 500 490,00	1 500 490,00	1 500 490,00	1 500 490,00	1 500 490,00
Nombre d'actions ordinaires	150 049,00	150 049,00	150 049,00	150 049,00	150 049,00
Opérations et résultats :					
Chiffre d'affaires (H.T.)	175 987,00	77 925,00	109 670,43	287 844,62	334 674,01
Résultat avant impôt, participation, dotations aux amortissements et provisions			-133 007,85	-8 171,94	-95 591,28
Impôts sur les bénéfices	-47 730,00	-40 151,00	-14 406,00	-17 748,00	-36 970,00
Résultat après impôts, participation, dotations aux amortissements et provisions	48 976,00	-43 116,00	-118 636,24	9 385,17	-60 634,16
Résultat par action					
Résultat après impôts, participation avant dotations aux amortissements et provisions	0,33	-0,29	-0,79	0,06	-0,39
Résultat après impôts, participation dotations aux amortissements et provisions	0,33	-0,29	-0,79	0,06	-0,40
Dividende distribué					
Personnel					
Effectif salariés	2	2	3	3	3
Montant de la masse salariale	117 509,00	115 841,00	144 591,32	174 526,58	181 349,36
Montant des sommes versées en avantages sociaux	52 502,00	49 544,00	65 689,75	62 325,21	73 632,57