

Compte de résultat

Pour Copie
Certifiée Conforme

Signé par MIKHAEL ZERAH
Le 27/09/24

ID: tx_D7XXMyYMGxW5

Signed with
Universign

	du 28/03/23 au 31/03/24 13 mois	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
PRODUITS			
Production vendue	12 425	12 425	
Total	12 425	12 425	
CONSOMMATION M/SES & MAT			
Autres achats & charges externes	29 429	29 429	
Total	29 429	29 429	
MARGE SUR M/SES & MAT	-17 004	-17 004	
CHARGES			
Impôts, taxes et vers. assim.	11 296	11 296	
Amortissements et provisions	5 552	5 552	
Total	16 848	16 848	
RESULTAT D'EXPLOITATION	-33 852	-33 852	
Charges financières	7 436	7 436	
Résultat financier	-7 436	-7 436	
RESULTAT COURANT	-41 287	-41 287	
Résultat exceptionnel			
RESULTAT DE L'EXERCICE	-41 287	-41 287	

Signé par MIKHAEL ZERAH
Le 27/09/24

ID: tx_D7XXMyYMGxW5

Bilan actif

Pour Copie
Certifiée ConformeSigned with
Universign

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net 31/03/2024
Capital souscrit non appelé			
ACTIF IMMOBILISE			
Immobilisations incorporelles			
Frais d'établissement			
Frais de recherche et de développement			
Concessions, brevets, licences, logiciels, droits & valeurs similaires			
Fonds commercial (1)			
Autres immobilisations incorporelles			
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles			
Immobilisations corporelles			
Terrains	33 442		33 442
Constructions	133 768	3 964	129 805
Installations techniques, matériel et outillage industriels			
Autres immobilisations corporelles	10 093	1 588	8 505
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
Immobilisations financières (2)			
Participations (mise en équivalence)			
Autres participations	891 000		891 000
Créances rattachées aux participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts			
Autres immobilisations financières			
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	1 068 303	5 552	1 062 751
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			
Autres créances	1 356		1 356
Capital souscrit et appelé, non versé			
Divers			
Valeurs mobilières de placement	15		15
Disponibilités	638		638
Charges constatées d'avance (3)	378		378
TOTAL ACTIF CIRCULANT	2 387		2 387
Frais d'émission d'emprunt à évaluer			
Primes de remboursement des obligations			
Ecart de conversion actif			
TOTAL GENERAL	1 070 690	5 552	1 065 138
(1) Dont droit au bail			
(2) Dont à moins d'un an (brut)			
(3) Dont à plus d'un an (brut)			

Bilan passif

31/03/2024	
CAPITAUX PROPRES	
Capital	891 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	
Ecart de réévaluation	
Réserve légale	
Réserves statutaires ou contractuelles	
Réserves réglementées	
Autres réserves	
Report à nouveau	
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	-41 287
Subventions d'investissement	
Provisions réglementées	
TOTAL CAPITAUX PROPRES	849 713
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)	168 739
Emprunts et dettes financières diverses (3)	42 232
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 897
Dettes fiscales et sociales	557
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
Produits constatés d'avance	
TOTAL DETTES	215 425
Ecarts de conversion passif	
TOTAL GENERAL	1 065 138
(1) Dont à plus d'un an (a)	164 687
(1) Dont à moins d'un an (a)	50 739
(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	

A.Z.M FINANCES

Société par Action Simplifiée au capital de 891 000.00 €

Siège social : 26 RUE CELINE ROBERT

94300 VINCENNES

951 312 917 RCS

TEXTE DE LA RESOLUTION D'AFFECTATION DE RESULTAT **SOUMISE ET ADOPTÉE A L'ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE** **DU 26 AOUT 2024**

TROISIÈME RESOLUTION

L'assemblée générale décide d'affecter la perte de l'exercice clos le 31 mars 2024, s'élevant à - 41 287.46 €, de la manière suivante :

- Une perte de 41 287.46 €
- Affectée en totalité au compte « Report à nouveau, solde débiteur ».

Rappel des dividendes antérieurement distribués

L'associé unique, pour répondre aux prescriptions de l'article 243 bis du Code général des impôts, s'agissant d'un premier exercice, rappelle qu'il n'y a pas été procédé de distributions de dividendes.

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

Copie certifiée conforme
Le Président

Signé par MIKHAEL ZERAH
Le 27/09/24

ID: tx_D7XXMyYMGxW5

Signed with
Universign

Pour Copie
Certifiée Conforme

Signé par MIKHAEL ZERAH
Le 27/09/24

ID: tx_D7XXMyYMGxW5

Signed with
Universign

COMPTES ANNUELS

2024

Période du 28/03/2023 au 31/03/2024

Saisissez du texte ici

Annexe

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SAS A.Z.M FINANCES

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/03/2024, dont le total est de 1 065 138 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant une perte de 41 287 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 28/03/2023 au 31/03/2024.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 01/08/2024 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/03/2024 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.

- * Constructions : 10 à 50 ans
- * Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- * Matériel informatique : 3 ans
- * Mobilier : 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

Créances

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

Frais d'émission des emprunts

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

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Valeurs brutes				
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles		177 303		177 303
Immobilisations financières		891 000		891 000
Total		1 068 303		1 068 303
Amortissements & provisions :				
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles		5 552		5 552
Immobilisations financières				
Total		5 552		5 552
ACTIF NET				1 062 751

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		177 303	891 000	1 068 303
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice		177 303	891 000	1 068 303
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions				
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice				

Notes sur le bilan

Immobilisations financières

Liste des filiales et participations

Tableau réalisé en Kilo-euros

(1) Capital - (2) Capitaux propres autres que le capital - (3) Quote-part du capital détenue (en pourcentage)

(4) Valeur comptable brute des titres détenus - (5) Valeur comptable nette des titres détenus

(6) Prêts et avances consentis par l'entreprise et non encore remboursés - (7) Montants des cautions et avals donnés par l'entreprise

(8) Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice écoulé - (9) Résultat du dernier exercice clos

(10) Dividendes encaissés par l'entreprise au cours de l'exercice

	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)
A. RENSEIGNEMENTS DETAILLES SUR CHAQUE TITRE										
- Filiales (détenues à + 50 %)										
SAS TITOU	1	398	100,00	605	605			701	87	
SASU LSE CONCEPT	1	282	100,00	286	286			334	-4	
- Participations (détenues entre 10 et 50%)										
B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX SUR LES AUTRES TITRES										
- Autres filiales françaises										
- Autres filiales étrangères										
- Autres participations françaises										
- Autres participations étrangères										

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 1 734 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			
Prêts			
Autres			
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés			
Autres	1 356	1 356	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	378	378	
Total	1 734	1 734	
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 891 000,00 euros décomposé en 891 000 titres d'une valeur nominale de 1,00 euros.

	Nombre	Valeur nominale
Titres composant le capital social au début de l'exercice		
Titres émis pendant l'exercice	891 000	1,00
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	891 000	1,00

Notes sur le bilan

Liste des propriétaires détenant plus de 10 % du capital

	% de détention	Nombre de part ou d'actions
I. PERSONNES MORALES		
II. PERSONNES PHYSIQUES		
ZERAH Mikhael 94300 VINCENNES	66,04	588 500,00
ZERAH Alexandra 94300 VINCENNES	33,95	302 500,00

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 215 425 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	168 739	5 408	24 562	138 768
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)	1 356			1 356
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 897	3 897		
Dettes fiscales et sociales	557	557		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	40 876	40 876		
Produits constatés d'avance				
Total	215 425	50 739	24 562	140 124
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice	173 463			
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	3 368			
(**) Dont envers les associés	376			

Le montant des divers emprunts et dettes contractés auprès d'associés personnes physiques s'élève à 376 euros.

Notes sur le bilan

Charges à payer

	Montant
Fournisseurs - fact. non parvenues	1 800
Etat - autres charges à payer	246
Total	2 046

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges constatées d'avance	378		
Total	378		