



FIGURA

Audit & Conseils

Dossier annuel

SAS A.M.D.S.

215 Levée de la Divatte
LA CHAPELLE BASSE MER
44450 DIVATTE SUR LOIRE

Exercice du 01/10/2023 au 30/09/2024

Ce fichier conforme à l'original

Attestation de présentation des comptes

En notre qualité d'expert-comptable et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise **SAS A.M.D.S.** relatifs à l'exercice du **01/10/2023** au **30/09/2024**, qui se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan :	2 798 841	euros
Chiffre d'affaires :	3 746 559	euros
Résultat net comptable :	151 183	euros

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Fait à Nantes
Le 03/12/2024

Signature
CLIVERY Cédric

Signé par Cedric Clavery
Le 03/12/24

ID: tx_aLYo5wX0gWno



Bilan Actif

30/09/2024				30/09/2023	
		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	7 144	6 953	191	1 226
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques,mat. et outillage indus.	153 151	117 901	35 251	36 229
	Autres immobilisations corporelles	581 413	260 741	320 672	335 064
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
ACTIF CIRCULANT	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés	50 800		50 800	42 368
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	5 200		5 200	80 200
	TOTAL (II)	797 708	385 595	412 114	495 087
	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements	1 226 874	11 429	1 215 445	1 084 398
	En-cours de production de biens	15 861		15 861	45 368
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
COMPTES DE REGULARISATION	Créances clients et comptes rattachés	522 644	969	521 675	406 950
	Autres créances	68 862		68 862	48 090
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	271 553		271 553	248 279
	DISPONIBILITES	128 022		128 022	47 879
	Charges constatées d'avance	165 308		165 308	6 626
	TOTAL (III)	2 399 125	12 398	2 386 727	1 887 591
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif				

Bilan Passif

		30/09/2024	30/09/2023
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	500 000	500 000
	Primes d' émission, de fusion, d' apport ...	30 910	30 910
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	22 277	12 902
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	846 900	788 781
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	151 183	187 494
Autres fonds propres	Subventions d'investissement	3 051	4 856
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	1 554 320	1 524 942
	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)	364 898	378 748
	Emprunts et dettes financières divers (3)		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	214 341	
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	473 675	314 602
	Dettes fiscales et sociales	172 450	164 385
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	19 156	
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	1 244 521	857 735
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	2 798 841	2 382 678
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		151 182,73	187 494,22
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		721 195	541 841
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			
(3) Dont emprunts participatifs			

ANNEXE

Règles et Méthodes Comptables

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 **2 798 841** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **3 762 929** euros et un total **charges** de **3 611 746** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **151 183** euros.

L'exercice considéré débute le **01/10/2023** et finit le **30/09/2024**.
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.

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Nature de l'immobilisation	Durée de Vie	Taux d'amortissement
Logiciels	2 ans	50 %
Matériel et outillage	3 et 5 ans	33,33% et 20 %
AAI divers	5 à 15 ans	20% à 6,67 %
Matériel de transport	2 à 5 ans	50% à 20%
Matériel de bureau	3 à 8 ans	33,33% à 12,50%

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition selon la méthode du dernier coût d'achat.
Les frais de stockage n'ont pas été pris en compte pour l'évaluation des stocks.

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.

Règles et Méthodes Comptables

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.

Immobilisations

INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement					
	Autres	7 144				7 144
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	7 144				7 144

CORPORELLES	Terrains					
	Constructions sur sol propre					
	sur sol d'autrui					
	instal. agencet aménagement					
	Instal technique, matériel outillage industriels	139 241		13 910		153 151
	Instal., agencement, aménagement divers	432 205		38 842		471 047
	Matériel de transport	76 547		498		77 045
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	24 152		9 973	804	33 321
	Emballages récupérables et divers					
	Immobilisations corporelles en cours					
	Avances et acomptes					
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	672 145		63 224	804	734 565

FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence					
	Autres participations					
	Autres titres immobilisés	42 368		8 432		50 800
	Prêts et autres immobilisations financières	80 200			75 000	5 200
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	122 568		8 432	75 000	56 000

TOTAL		801 857		71 656		75 804	797 708
--------------	--	----------------	--	---------------	--	---------------	----------------

Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	30/09/2024
PROVISIONS RELEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS RELEMENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
PROVISIONS POUR DEPRECIAION	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
	Sur immobilisations				
	Sur stocks et en-cours				
PROVISIONS POUR DEPRECIAION	Sur comptes clients				
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIAION				
	TO TAL GENERAL				
	Dont dotations et reprises				
	Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.				

Créances et Dettes

		30/09/2024	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières	5 200		5 200
	Clients douteux ou litigieux	1 860	1 860	
	Autres créances clients	520 785	520 785	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	178	178	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	11 498	11 498	
	Taxes sur la valeur ajoutée	43 419	43 419	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers	380	380	
	Groupe et associés	3 295	3 295	
	Débiteurs divers	10 092	10 092	
	Charges constatées d'avances	165 308	165 308	
	TOTAL DES CREANCES	762 014	756 814	5 200
	Prêts accordés en cours d'exercice			
	Remboursements obtenus en cours d'exercice			
	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

		30/09/2024	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine				
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine	364 898	55 914	168 236	140 748
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	473 675	473 675		
	Personnel et comptes rattachés	91 830	91 830		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	58 125			

Capital social

30/09/2024		Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice	11 100,00	45,0450	500 000,00
	Emises pendant l'exercice			
	Remboursées pendant l'exercice			
	Du capital social fin d'exercice	11 100,00	45,0450	500 000,00

Produits à recevoir (avec détail)

	30/09/2024	30/09/2023	Variations	%
Créances rattachées à des participations				
Autres immobilisations financières				
Autres créances clients	27 350	697	26 653	N/S
Autres créances	8 348	2 426	5 923	244,1
TOTAL	35 698	3 123	32 575	N/S

Charges constatées d'avance (avec détail)

	30/09/2024	30/09/2023	Variations	%
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION	165 308	6 626	158 682	N/S
Charges constatées d'avance - FINANCIERES				
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES				
TOTAL	165 308	6 626	158 682	N/S

Charges à payer (avec détail)

	30/09/2024	30/09/2023	Variations	%
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	409	352	56	16,00
Emprunts et dettes financières divers				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	23 934	23 116	817	3,54
Dettes fiscales et sociales	128 723	112 457	16 266	14,46
Dettes fournisseurs d'immobilisation				
Autres dettes				
TOTAL	153 065	135 925	17 140	12,61

Engagements financiers

	30/09/2024	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Effets escomptés non échus			
Avals, cautions et garanties Annexe libre			
Engagements de crédit-bail Engagements de crédit-bail		31 911	
		31 911	
Engagements en pensions, retraite et assimilés			
Autres engagements			
Total des engagements financiers (1)		31 911	
(1) Dont concernant : Les dirigeants Les filiales Les participations Les autres entreprises liées			

--

Crédit-Bail

		Terrains	Constructions	Matériels et outillages	Autres	30/09/2024
VALEUR D'ORIGINE				18 084	75 063	93 147
AMORTISSEMENTS	Cumul exercices antérieurs					
	Dotation exercice					
	TO TAL					
REDEVANCES PAYEES	Cumul exercices antérieurs				48 430	48 430
	Dotation exercice			2 934	15 615	18 549
	TO TAL			2 934	64 045	66 978
REDEV. RESTANT A PAYER	à 1 an au plus			2 934	10 743	13 677
	entre 1 et 5 ans				17 905	17 905
	à plus de 5 ans					
	TO TAL			2 934	28 649	31 582
VALEUR RESIDUELLE	à 1 an au plus					
	entre 1 et 5 ans			181	500	681
	à plus de 5 ans					
	TO TAL			181	500	681
MONTANT PRIS EN CHARGE DANS L'EXERCICE				3 934	16 762	20 696

Produits et Charges exceptionnels

		30/09/2024
Total des produits exceptionnels		1 805
Produits exceptionnels sur opérations en capital		1 805
DOT ° AMORT SUBVENTION	1 805	
Total des charges exceptionnelles		
Résultat exceptionnel		1 805

Transferts de charges

30/09/2024

Remboursements assurances	6 641
Remboursements CPAM + prévoyance	2 529
Remboursement OPCO	4 316
Aides apprentis	1 850
Avantages en nature dirigeants	22 418
TOTAL	37 754

Annexe libre

La société mère JORDAN ELINE a donné en nantissement les 676 actions qu'elle a acquis en de la société AMDS en janvier d'un emprunt souscrit par elle.

La société mère FINANCIERE SECHER a donné en nantissement les 1000 actions qu'elle a acquis en de la société AMDS en septembre d'un emprunt souscrit par elle.

La société mère JJBV HOLDING a donné en nantissement les 676 actions qu'elle a acquis en de la société AMDS en septembre d'un emprunt souscrit par elle.