

Bordereau attestant l'exactitude des informations - CRETEIL - 9401 - Documents comptables (B-S) - Dépôt le 27/11/2024 - 35710 - 2023 B 05522 - 910 230 218 - A.M - SOLUTIONS FACADES

DÉPÔT AU GREFFE DU
TRIBUNAL DE COMMERCE DE CRETEIL

LE 27 NOV. 2024

SOUS LE N° 35710

Comptes annuels

SAS A.M-SOLUTIONS FACADES
n° siret 91023021800018

456 rue du marché rollay

94500 CHAMPIGNY SUR MARNE

Certifié
Conforme


AVEXXENS

SAS A.M-SOLUTIONS FACADES

Page :

2

Bilan Actif

		31/12/2023			31/12/2022
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	Capital souscrit non appelé (I)				
	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
ACTIF IMMOBILISE	Constructions				
	Installations techniques,mat. et outillage indus.	5 639	167	5 472	
	Autres immobilisations corporelles	17 894	4 551	13 343	15 526
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
ACTIF IMMOBILISE	Prêts				
	Autres immobilisations financières	6 903		6 903	
	TOTAL (II)	30 436	4 718	25 717	15 526
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements	7 572		7 572	5 783
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services	215 915		215 915	16 400
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes	11 858		11 858	
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	156 943		156 943	66 552
	Autres créances	26 566		26 566	4 252
ACTIF CIRCULANT	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	272 984		272 984	70 268
	Charges constatées d'avance				
	TOTAL (III)	691 838		691 838	163 254
COMPTES DE REGULARISATION	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		722 273	4 718	717 555	178 780

(1) dont droit au bail

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

(3) dont créances à plus d'un an

AVEXXENS	SAS A.M-SOLUTIONS FACADES	Page : 3
----------	---------------------------	----------

Bilan Passif

		31/12/2023	31/12/2022
Capitaux Propres	Capital social ou individuel Primes d'émission, de fusion, d'apport ... Ecart de réévaluation	40 000	10 000
	RESERVES		
	Réserve légale	1 000	
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	6 231	
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	203 262	51 531
	Subventions d'investissement Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	250 493	61 531
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)		
	Emprunts et dettes financières divers (3)	18 657	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	125 099	56 793
	Dettes fiscales et sociales	66 678	18 803
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	256 628	41 653
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	467 062	117 249
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	717 555	178 780
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	203 262,09	51 530,82
	(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	467 062	117 249
	(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		
	(3) Dont emprunts participatifs		

Compte de Résultat 1/2

				31/12/2023	31/12/2022
		France	Exportation	12 mois	11 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	1 085 702		1 085 702	236 388
	Montant net du chiffre d'affaires	1 085 702		1 085 702	236 388
	Production stockée			199 515	16 400
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation				
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			42	3
	Autres produits				
	Total des produits d'exploitation (1)			1 285 258	252 791
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements			225 773	27 649
	Variation de stock			(1 789)	(5 783)
	Autres achats et charges externes			762 131	153 896
	Impôts, taxes et versements assimilés			1 862	476
	Salaires et traitements			18 708	7 513
	Charges sociales du personnel			8 045	3 347
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			3 957	761
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations				
	- sur actif circulant				
	Dotations aux provisions				
	Autres charges			13	3
	Total des charges d'exploitation (2)			1 018 701	187 862
RESULTAT D'EXPLOITATION				266 557	64 929

AVEXXENS	SAS A.M-SOLUTIONS FACADES	Page : 5
----------	---------------------------	----------

Compte de Résultat 2/2

		31/12/2023	31/12/2022
RESULTAT D'EXPLOITATION		266 557	64 929
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3) D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3) Autres intérêts et produits assimilés (3) Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges Différences positives de change Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	213	
	Total des produits financiers	213	
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions Intérêts et charges assimilées (4) Différences négatives de change Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des charges financières		
RESULTAT FINANCIER		213	
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		266 770	64 929
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	1 004	650
	Total des charges exceptionnelles	1 004	650
RESULTAT EXCEPTIONNEL		(1 004)	(650)
PARTICIPATION DES SALARIES IMPOTS SUR LES BENEFICES		62 504	12 749
TOTAL DES PRODUITS		1 285 471	252 791
TOTAL DES CHARGES		1 082 209	201 260
RESULTAT DE L'EXERCICE		203 262	51 531
(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

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière.

Le bilan de l'exercice présente un total de **717 555** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **1 285 471** euros et un total **charges** de **1 082 209** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **203 262** euros.

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

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

Ces comptes annuels ont été établis le 27 mars 2024, par le président, MOLLIS Jean-Christophe.

Les états financiers ont été établis en conformité avec le plan comptable général et les règlements comptables en vigueur, notamment l'ANC n°2018-01, homologué par arrêté du 8 octobre 2018.

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.

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

Immobilisations

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

L'application des règles issues du règlement ANC 2014-03 (PCG) relatif à la définition, la comptabilisation et l'évaluation des actifs, à l'amortissement et à la dépréciation des actifs n'a aucune incidence significative sur les comptes annuels de la société. Notamment suite à l'analyse de l'ensemble des immobilisations concernées, ainsi que des durées d'amortissements pratiquées, les immobilisations n'ont fait l'objet d'aucune dépréciation.

La société use de la mesure de simplification prévue pour les PME ne dépassant pas certains seuils et continue à amortir ses immobilisations non décomposables à l'origine sur leur durée d'usage.

Règles et Méthodes Comptables

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

- logiciel	1 à 3 ans
- agencements et aménagements	3 à 10 ans
- matériel et outillage	2 à 10 ans
- matériel informatique	2 à 4 ans
- mobilier	5 à 10 ans

Stocks

Les stocks sont évalués suivant la méthode du "premier entré premier sorti" (PEPS).

La valeur brute des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations et les charges directes et indirectes de production, les amortissements des biens concourant à la production. Le coût de la sous-activité est exclu de la valeur des stocks. Les intérêts sont toujours exclus de la valorisation des stocks.

Une provision pour dépréciation des stocks, égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus 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 à l'autre terme énoncé.

Comptabilisation des travaux en cours

La comptabilisation des travaux en cours se fait suivant la méthode à l'achèvement, c'est-à-dire au moment où le contrat est entièrement réalisé. Pour les prestations qui ne sont pas achevées à la fin de l'exercice comptable, les travaux en cours sont valorisés à l'actif du bilan à leur coût de production ou à leur prix de revient. Le chiffre d'affaires ainsi que le résultat sont reconnus à la conclusion de l'opération, conformément à la méthode à l'achèvement.

Participation, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement

La valeur brute est 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.

Créances et dettes

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

Changements de méthodes

Il n'y a pas de changement de méthode d'évaluation au cours de l'exercice.

Il n'y a pas de changement de méthode de présentation au cours de l'exercice.

AVEXXENS

SAS A.M-SOLUTIONS FACADES

Page :

8

Immobilisations

		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. agencet aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels			5 639			5 639
	Instal., agencement, aménagement divers						
	Matériel de transport	15 154					15 154
	Matériel de bureau, mobilier	1 133		1 607			2 740
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	16 287		7 245			23 533
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières			6 903			6 903
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES			6 903			6 903
TOTAL		16 287		14 148			30 436

AVEXXENS	SAS A.M-SOLUTIONS FACADES	Page : 9
----------	---------------------------	----------

Amortissements

	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		167		167
Autres Instal., agencement, aménagement divers				
Matériel de transport	328	3 031		3 359
Matériel de bureau, mobilier	433	759		1 192
Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	761	3 957		4 718
TOTAL	761	3 957		4 718

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires						
	Dotations			Reprises		
	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	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

		31/12/2023	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	6 903		6 903
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	156 943	156 943	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	26 105	26 105	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers	461	461	
	Charges constatées d'avances			
TOTAL DES CREANCES		190 412	183 509	6 903
(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)				
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)				
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	125 099	125 099		
	Personnel et comptes rattachés	3 561	3 561		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	3 725	3 725		
	Impôts sur les bénéfices	48 992	48 992		
	Taxes sur la valeur ajoutée	10 333	10 333		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	67	67		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	18 657	18 657		
	Autres dettes	256 628	256 628		
	Dettes représentatives de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES		467 062	467 062		
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice					
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)		18 657			

Charges à payer

		31/12/2023
Total des Charges à payer		17 506
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		17 423
<i>FOURN. FACTURES NON PARVENUES</i>	<i>17 423</i>	
Dettes fiscales et sociales		83
<i>TAXE APPRENTISSAGE</i>	<i>16</i>	
<i>CHARGES FISCALES A PAYER</i>	<i>67</i>	

Produits à recevoir

		31/12/2023
Total des Produits à recevoir		98
Autres créances		98
FOURN. AVOIRS NON PARVENUS	98	

Capital social

		31/12/2023	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		100,00	400,0000	40 000,00
	Emises pendant l'exercice				
	Remboursées pendant l'exercice				
	Du capital social fin d'exercice		100,00	400,0000	40 000,00

Suite au procès-verbal de l'Assemblée Générale du 18/07/2023, les associés ont décidé une augmentation de capital de 30 000 euros par incorporation des réserves. Cette augmentation de capital a été réalisée en augmentant la valeur nominale des actions à 400 euros chacune, de la même catégorie, entièrement libérées.

Produits et Charges exceptionnels

		31/12/2023
Total des produits exceptionnels		
Total des charges exceptionnelles		1 004
Charges exceptionnelles sur opération de gestion <i>AMENDES ET PENALITES</i>	1 004	1 004
Résultat exceptionnel		(1 004)

AVEXXENS

SAS A.M-SOLUTIONS FACADES

Page :

15

Crédit-Bail

		Terrains	Constructions	Matériels et outillages	Autres	31/12/2023
VALEUR D'ORIGINE					95 680	95 680
AMORTISSEMENTS	Cumul exercices antérieurs					
	Dotation exercice				797	797
	TOTAL				797	797
REDEVANCES PAYEES	Cumul exercices antérieurs					
	Redevances Exercice				20 000	20 000
	TOTAL				20 000	20 000
REDEV. RESTANT A PAYER	à 1 an au plus				21 383	21 383
	entre 1 et 5 ans				62 367	62 367
	à plus de 5 ans					
	TOTAL				83 750	83 750
VALEUR RESIDUELLE	à 1 an au plus					
	entre 1 et 5 ans				3 015	3 015
	à plus de 5 ans					
	TOTAL				3 015	3 015
MONTANT PRIS EN CHARGE DANS L'EXERCICE					20 000	20 000

A.M - Solutions Façades
Société par actions simplifiée au capital de 40 000 euros
Siège social : 456 rue du Marché Rollay
94500 CHAMPIGNY SUR MARNE
910 230 218 RCS CRETEIL

**ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ANNUELLE
DU 31 MAI 2024**

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2023

DEUXIÈME RÉOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2023 s'élevant à 203 262 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	203 262 euros
A la réserve légale	3 000 euros
Solde	200 262 euros
A titre de dividendes	100 000 euros
Soit 1 000 euros par action	
Le solde	100 262 euros

En totalité au compte "autres réserves" qui s'élève ainsi à 106 493 euros.

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2023 éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 100 000 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

Le dividende sera mis en paiement au siège social à compter de ce jour.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte que les dividendes distribués depuis la constitution de la Société ont été les suivants :

Exercice	Dividende global	Revenu éligible à l'abattement de 40 %
31/12/2022	14 300 €	14 300 €

Vote de l'Assemblée Générale Annuelle du 31 mai 2024

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme
Le Président
Jean-Christophe MOLLIS

