

Certifié Sincère et Véritable



Comptes Annuels

2023

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

SAS SAS AAM INVEST

168 rue MARECHAL LECLERC

94410 ST MAURICE

Tél. 06.42.05.11.35

APE : 6630z-

Siret : 89191379000012

SAS BENIELLI

Société d'Expertise Comptable et de Commissariats aux Comptes
Inscrite au tableau de l'ordre de la région Corse
Siret : 800 159 162 00018 - APE : 6920Z
Imm Le Collisée C3 - Les Collines du Salario
20000 AJACCIO

Tel 04 95 51 16 54

Courriel : secretariat@cabinet-benelli.com

Web

Désignation de l'entreprise SAS SAS AAM INVEST

Néant ☐ *

Adresse de l'entreprise 168 rue MARECHAL LECLERC 94410 ST MAURICE

Numéro SIRET* 8 9 1 9 1 3 7 9 0 0 0 0 1 2

Durée de l'exercice en nombre de mois*

12

Durée de l'exercice précédent*

12

				Exercice N clos le 31/12/2023			
		Brut 1		Amortissements-Provisions 2		Net 3	
ACTIF							
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations	{	Fonds commercial*	010	012		
	incorporelles		Autres*	014	016		
	Immobilisations corporelles*		028	030			
	Immobilisations financières* (1)		040	562 200	042	562 200	
	Total I (5)		044	562 200	048	562 200	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS	Matières premières, approvisionnements, en cours de production*	050	052			
		Marchandises *	060	062			
	Avances et acomptes versés sur commandes		064	066			
	Créances (2)	{	Clients et comptes rattachés*	068	070		
			Autres* (3)	072	074		
	Valeurs mobilières de placement		080	082			
	Disponibilités		084	3 893	086	3 893	
	Charges constatées d'avance *		092	094			
	Total II		096	3 893	098	3 893	
	Total général (I + II)		110	566 093	112	566 093	
PASSIF						Exercice N NET I	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel*		120	562 200			
	Écarts de réévaluation		124				
	Réserve légale		126				
	Réserves réglementées*		130				
	Autres réserves (dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants*)		131		132		
	Report à nouveau		134	(12 401)			
	Résultat de l'exercice		136	(6 641)			
	Subventions d'investissement		137				
	Provisions réglementées		140				
	Total I		142	543 157			
Provisions pour risques et charges		Total II	154				
DETTES (4)	Emprunts et dettes assimilées		156				
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		164				
	Fournisseurs et comptes rattachés*		166	145			
	Dettes fiscales et sociales (dont montant de TVA)		169		172		
	Comptes courants d'associés		173				
	Autres dettes		175	22 790			
	Produits constatés d'avance		174				
Total III			176	22 935			
Total général (I + II + III)			180	566 093			
RENOUVOIS	(1) Dont immobilisations financières à moins d'un an	193		(4) Dont dettes à plus d'un an	195		
	(2) Dont créances à plus d'un an	197		(5) Coût de revient des immobilisations acquises ou créées au cours de l'exercice*	182		
	(3) Dont comptes courants d'associés débiteurs	199		Prix de vente hors T.V.A. des immobilisations cédées au cours de l'exercice*	184		

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2033-NOT

Formulaire obligatoire (article 302 septies
A-bis du Code général des impôts)Désignation de l'entreprise **SAS SAS AAM INVEST**Néant ☐ *Exercice N clos le
31/12/2023**A - RÉSULTAT COMPTABLE**

PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	dont export		209		210			
	Production vendue	{ biens services*	et livraisons intracommunautaires	215		214			
				217		218			
	Production stockée*	(Variation du stock en produits intermédiaires,)					222		
	Production immobilisée*	produits finis et en cours de production					224		
	Subventions d'exploitation reçues						226		
	Autres produits						230		
	Total des produits d'exploitation hors T.V.A. (I)							232	
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises* (y compris droits de douane)						234		
	Variation de stocks (marchandises)*						236		
	Achats de matières premières et autres approvisionnements* (y compris droits de douane)						238		
	Variation de stocks (matières premières et approvisionnements)*						240		
	Autres charges externes* :	(dont crédit bail : - mobilier : - immobilier :)					242	5 866	
	Impôts, taxes et versements assimilés	(dont taxe professionnelle CFE et CVAE *					243	244	
	Rémunérations du personnel*						250		
	Charges sociales (cf. renvoi 380)						252		
	Dotations aux amortissements*	(dont amortissement du fonds de commerce (art. 39, 1-2° al.3 du CGI)					255	254	
	Dotations aux provisions						256		
	Autres charges	{ dont provisions fiscales pour implantations commerciales à l'étranger dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles	259				262		
			260						
Total des charges d'exploitation (II)							264	5 866	
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)							270	(5 866)	
PRODUITS ET CHARGES DIVERS	Produits financiers	(III)					280		
	Produits exceptionnels	(IV)					290		
	Charges financières	(V)					294	750	
	Charges exceptionnelles	{ dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art 217 octies) dont amortissements exceptionnels de 25% des constructions nouvelles (art 39 quinquies D)	347			(VI)	300	23	
			348						
	Impôts sur les bénéfices*	(VII)					306		
2 - BÉNÉFICE OU PERTE : Produits (I + III + IV) - Charges (II + V + VI + VII)							310	(6 641)	
B - RÉSULTAT FISCAL		Reporter le bénéfice comptable col.1, le déficit comptable col. 2			312		314	6 641	
Réintégrations	Rémunérations et avantages personnels non déductibles*						316		
	Amortissements excédentaires (art. 39-4 C.G.I.) et autres amortissements non déductibles						318		
	Provisions non déductibles*						322		
	Impôts et taxes non déductibles* (cf page 7 de la notice 2033.not)						324		
	Divers* dont intérêts excédentaires des cpies-cts d'associés	247	40	Ecarts de valeurs liquidatives sur OPC	248		330	2 984	
	Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit bail immobilier et levée d'option	(Part des loyers dispensée de réintégration (art.239 sexies D)			249		251		
	Charges afférentes à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime						998		
	Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime						999		
Déductions	Produits afférents à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime						997		
	Entreprises nouvelles (44. sexies)	986		ZFU (44. octies A)	987		342		
	Reprise d'entreprises en difficulté (44. septies)	981		JEI (44. sexies A)	989				
	ZRD (44. terdecies)	127		ZRR (44. quindécies)	138				
	Bassins d'emploi à redynamiser (art 44 duodécies)	991		Investissements et souscriptions outre-mer	344				
	ZFANG (44 quaterdecies)	345		Zone de développement prioritaire (44 septdecies)	993				
	Bassins urbains à dynamiser - BUD (art. 44 sexdecies)	992							
	Dont divers	Créance due au report en arrière du déficit	346		Dont déduction exceptionnelle (art 39 decies C)	647		350	157
		Déduction exceptionnelle (art 39 decies)	655		Dont déduction exceptionnelle (art 39 decies D)	648			
		Dont déduction exceptionnelle (art 39 decies A)	643		Dont déduction exceptionnelle (art 39 decies F)	990			
		Dont déduction exceptionnelle (art 39 decies B)	645		Dont déduction exceptionnelle (art 39 decies G)	649			
					Deduct° exception. simulateur de conduite (art 39 decies E)	641			
	RÉSULTAT FISCAL AVANT IMPUTATION DES DÉFICITS ANTÉRIEURS Bénéfice col. 1 Déficit col. 2							352	354
Déficits	Déficit de l'exercice reporté en arrière :					356			
	Déficits antérieurs reportables : * 12 401 dont imputés sur le résultat :						360		
RÉSULTAT FISCAL APRES IMPUTATION DES DÉFICITS Bénéfice col. 1 Déficit col. 2							370	372	3 813

Comptes Annuels

2023

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

Annexe

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SAS SAS AAM INVEST

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2023, dont le total est de 566 093 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant une perte de 6 641 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 24/04/2024 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2023 ont été élaborés et présentés 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.

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.

 Faits caractéristiques

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Valeurs brutes				
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Immobilisations financières	562 200			562 200
Total	562 200			562 200
Amortissements & provisions :				
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Immobilisations financières				
Total				
ACTIF NET				562 200

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				
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice				
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions				
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice				

Tableau des amortissements

	Valeur en début d'exercice	Augmentations dotations	Diminutions sorties reprises	Valeur en fin d'exercice
Immobilisations incorporelles				

Notes sur le bilan

	Valeur en début d'exercice	Augmentations dotations	Diminutions sorties reprises	Valeur en fin d'exercice
Immobilisations corporelles				

Produits à recevoir

Tableau de variation des capitaux propres

	Solde au 01/01/2023	Affectation des résultats	Augmentations	Diminutions	Solde au 31/12/2023
Capital	562 200				562 200
Report à Nouveau	-8 808	-12 401	-12 401	-8 808	-12 401
Résultat de l'exercice	-3 593	3 593	-6 641	-3 593	-6 641
Total Capitaux Propres	549 799	-8 808	-19 043	-12 401	543 157

Notes sur le bilan

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 22 936 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				
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	145	145		
Dettes fiscales et sociales				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	22 791	22 791		
Produits constatés d'avance				
Total	22 936	22 936		
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice				
(**) Dont envers les associés				

Notes sur le compte de résultat

Transferts de charges d'exploitation et financières

Nature	Exploitation	Financier

Tableau des cinq derniers exercices

	N-4	N-3	N-2	N-1	N
Capital en fin d'exercice					
Capital social				562 200,00	562 200,00
Nombre d'actions ordinaires				56 220,00	56 220,00
Opérations et résultats :					
Résultat avant impôt, participation, dotations aux amortissements et provisions				-3 592,87	-6 641,24
Résultat après impôts, participation, dotations aux amortissements et provisions				-3 592,87	-6 641,24
Résultat par action					
Résultat après impôts, participation avant dotations aux amortissements et provisions				-0,06	-0,12
Résultat après impôts, participation dotations aux amortissements et provisions				-0,06	-0,12
Dividende distribué					
Personnel					
Effectif salariés					
Montant des sommes versées					