

RCS : PARIS Code greffe : 7501

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

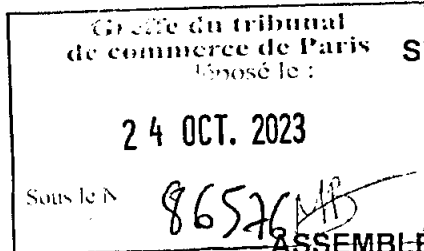
**Le greffier du tribunal de commerce de PARIS atteste l'exactitude des informations
transmises ci-après**

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1994 B 02713 Numéro SIREN : 394 074 801 Nom ou dénomination : A.M.B. ASSURANCES

Ce dépôt a été enregistré le 27/09/2023 sous le numéro de dépôt 86576

AMB ASSURANCES
Société à responsabilité limitée
Au capital de 340 000 euros
Siège social : 64, rue Boissière
75116 PARIS
RCS PARIS 394 074 801



**ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 11 MAI 2023**

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2022

**DEUXIEME RÉOLUTION – AFFECTATION DU RESULTAT-DISTRIBUTION DE
DIVIDENDES**

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2022 s'élevant à 49 800,85 euros de la manière suivante :

Origine

Bénéfice de l'exercice	49 800,85 euros
A la réserve légale	5 500,00 euros

Solde	44 300,85 euros
-------	-----------------

Auquel s'ajoute le report à nouveau antérieur	815 483,32 euros
Pour former un bénéfice distribuable de	859 784,17 euros

Affectation

A titre de dividendes aux associés	34 000,00 euros
Au report à nouveau	825 784,17 euros

Montant – Mise en paiement – Fiscalité du dividende

Le dividende unitaire est donc de 0,10 euros.

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

L'Assemblée Générale prend acte que les associés ont été informés que :

- Les dividendes et distributions assimilées perçus par des personnes physiques depuis le 1er janvier 2018 sont soumis l'année de leur versement à un prélèvement forfaitaire unique (PFU) non libératoire de 12,8% perçu à titre d'acompte, ainsi qu'aux prélèvements sociaux, au taux global de 17,2%.

Rappel des dividendes distribués

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte que les dividendes distribués au titre des trois exercices précédents ont été les suivants :

Au titre de l'exercice clos le	Revenus éligibles à l'abattement	
	Dividendes	Autres revenus distribués
31/12/2021	28 500 €	
31/12/2020	100 000 €	
31/12/2019	28 500 €	

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 11 mai 2023

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme
La Gérance



Comptes annuels

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

AMB ASSURANCES

64 rue Boissière

75016 PARIS

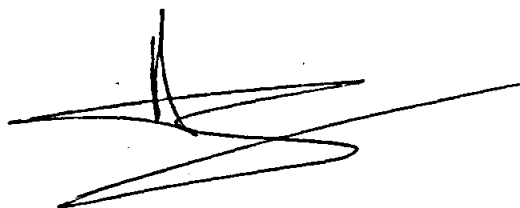
Tél. 0145019000

Fax. 0140679580

APE : 6622Z

Siret : 39407480100025

"Certifiés conforme"



Aymeric Regnaud de Beaucourt

mazars

MAZARS UNICONSEILS

Société d'Expertise Comptable inscrite au tableau
de l'ordre des experts comptables
61 Henri Regnault

92400 COURBEVOIE

Tél : 01.41.18.78.78

Fax : 01.41.18.95.30

Courriel :

Web :

 Sommaire

Etats de synthèse	3
Bilan Actif	4
Bilan Passif	5
Compte de résultat	6
Compte de résultat (suite)	7
Annexe	9
Règles et méthodes comptables	10
Notes sur le bilan	12
Notes sur le compte de résultat	20
Autres informations	21

Etats de synthèse

Bilan Actif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 31/12/2022	Net 31/12/2021
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaire				
Fonds commercial (1)	906 297		906 297	906 297
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles	72 569	43 551	29 018	9 699
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations				
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				178
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	978 866	43 551	935 315	916 174
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	226 843		226 843	200 356
Autres créances	19 888		19 888	29 331
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	183 715		183 715	244 720
Charges constatées d'avance (3)	411		411	901
TOTAL ACTIF CIRCULANT	430 857		430 857	475 308
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	1 409 724	43 551	1 366 173	1 391 482
(1) Dont droit au bail			55 000	55 000
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

Bilan Passif

	31/12/2022	31/12/2021
CAPITAUX PROPRES		
Capital	285 000	285 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	28 500	28 500
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	815 483	759 318
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	49 801	84 665
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	1 178 784	1 157 483
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)		
Emprunts et dettes financières diverses (3)		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	32 449	17 349
Dettes fiscales et sociales	93 831	177 598
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	61 109	39 011
Produits constatés d'avance (1)		41
TOTAL DETTES	187 389	233 999
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	1 366 173	1 391 482
(1) Dont à plus d'un an (a)		
(1) Dont à moins d'un an (a)	187 389	233 999
(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		

Annexe

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : AMB ASSURANCES

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2022, dont le total est de 1 366 173 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 49 801 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2022 au 31/12/2022.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 09/05/2023.

Règles générales

Les comptes annuels au 31/12/2022 ont été établis en conformité avec les dispositions du code de Commerce (articles L123-12 à L123-28), du règlement ANC N° 2014-03 du 05 juin 2014, modifié par le règlement ANC 2015-06 du 23 novembre 2015, et à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels, et des règlements du Comité de la Réglementation Comptable (CRC).

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.

Amortissements

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

- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
- * Matériel de transport : 4 à 5 ans
- * Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- * Matériel informatique : 1 à 3 ans
- * Mobilier : 2 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

Règles et méthodes comptables

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.

Fonds commercial

Dans le cadre de l'application du règlement ANC n°2015-06, l'entreprise considère que l'usage de son fonds commercial n'est pas limité dans le temps. Un test de dépréciation est effectué en comparant la valeur nette comptable du fonds commercial à sa valeur vénale ou à la valeur d'usage. La valeur vénale est déterminée suivant des critères de rentabilité économique, d'usages dans la profession. Une provision pour dépréciation est comptabilisée le cas échéant.

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une provision pour 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.

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.

Engagement de retraite

La convention collective de l'entreprise prévoit des indemnités de fin de carrière. Il n'a pas été signé un accord particulier.

Les engagements correspondants font l'objet d'une mention intégrale dans la présente annexe.

L'indemnité de départ à la retraite est déterminée en appliquant une méthode tenant compte des salaires projetés de fin de carrière, du taux de rotation du personnel, de l'espérance de vie et d'hypothèses d'actualisation des versements prévisibles.

Les hypothèses actuarielles retenues sont les suivantes :

- Taux d'actualisation : 3,75 %
- Taux de croissance des salaires : 4 %
- Age de départ à la retraite : 67 ans
- Taux de rotation du personnel : 5 %
- Table de taux de mortalité : (table INSEE TD 88-90)

Conséquences de l'événement Covid-19

L'événement Covid-19 n'a pas eu d'impact significatif sur le patrimoine, la situation financière et les résultats de l'entreprise. Néanmoins, étant toujours en cours à la date d'établissement des comptes annuels, l'entreprise est en incapacité d'en évaluer les conséquences précises sur les exercices à venir.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Valeur au début d'exercice	Augmentation	Diminution	Valeur en fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial	906 297			906 297
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles	906 297			906 297
- 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	47 009	7 008		54 017
- Matériel de transport	13 054	16 285	13 054	16 285
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	6 826	809	5 367	2 267
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	66 888	24 102	18 421	72 569
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	178		178	
Immobilisations financières	178		178	
ACTIF IMMOBILISE	973 363	24 102	18 599	978 866

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		24 102		24 102
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice		24 102		24 102
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions		18 421	178	18 599
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice		18 421	178	18 599

Immobilisations incorporelles

Fonds commercial

	31/12/2022
Éléments achetés	
Éléments réévalués	
Éléments reçus en apport	851 297
Total	851 297

Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Valeur en début d'exercice	Augmentation	Diminutions	Valeur en fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles				
- 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	38 559	2 894		41 454
- Matériel de transport	12 854	1 283	13 054	1 083
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	5 776	605	5 367	1 014
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	57 189	4 782	18 421	43 551
ACTIF IMMOBILISE	57 189	4 782	18 421	43 551

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 247 142 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 circulant :	247 142	247 142	
Créances Clients et Comptes rattachés	226 843	226 843	
Autres	19 888	19 888	
Charges constatées d'avance	411	411	
Total	247 142	247 142	

Produits à recevoir

	Montant
CLIENTS FACTURES A ETABLIR	226 843
Fournisseurs - RRR à obtenir	999
Total	227 842

Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 285 000,00 euros décomposé en 285 000 titres d'une valeur nominale de 1,00 euros.

	Nombre	Valeur nominale
Titres composant le capital social au début de l'exercice	285 000	1,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	285 000	1,00

Affectation du résultat

Décision de l'assemblée générale du 30/06/2022.

	Montant
Report à Nouveau de l'exercice précédent	759 318
Résultat de l'exercice précédent	84 665
Prélèvements sur les réserves	
Total des origines	843 983
Affectations aux réserves	
Distributions	28 500
Autres répartitions	
Report à Nouveau	815 483
Total des affectations	843 983

Notes sur le bilan

Tableau de variation des capitaux propres

	Solde au 01/01/2022	Affectation des résultats	Augmentations	Diminutions	Solde au 31/12/2022
Capital	285 000				285 000
Primes d'émission Ecart de réévaluation					
Réserve légale Réserves générales Réserves réglementées	28 500				28 500
Report à Nouveau Résultat de l'exercice	759 318 84 665	56 165 -84 665	759 318 49 801	759 318	815 483 49 801
Dividendes		28 500			
Subvention d'investissement Provisions réglementées					
Total Capitaux Propres	1 157 483		809 119	759 318	1 178 784

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 187 389 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 et à 5 ans au plus	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	32 449	32 449		
Dettes fiscales et sociales	93 831	93 831		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	61 109	61 109		
Produits constatés d'avance				
Total	187 389	187 389		
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice dont :				
(**) Dont envers Groupe et associés				

Charges à payer

	Montant
FOURNISSEURS FACTURES NON PARV	24 578
Dettes - Prov. / Congés Payés	21 680
CHARGES SOCIALES S/ CP	9 786
ETAT AUTRES CHARGES A PAYER	6 230
Total	62 275

Notes sur le bilan

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
CHARGES CONSTATEES D AVANCE	411		
Total	411		

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	1 250 944		1 250 944
Ventes de marchandises			
Produits des activités annexes			
TOTAL	1 250 944		1 250 944

Autres informations

Evènements postérieurs à la clôture

Les associés déjà présents dans la société ont augmenté le capital par incorporation du report à nouveau pour 55 000€ en Janvier 2023 portant ainsi le capital à 340 000€.

Effectif

Effectif moyen du personnel : 9 personnes dont 1 apprenti.

	Personnel salaré	Personnel mis à disposition
Cadres		
Agents de maîtrise et techniciens		
Employés	9	
Ouvriers		
Total	9	

Engagements de retraite

Montant des engagements pris en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées : 22 973 euros

La société n'a souscrit aucun contrat en matière de pensions, compléments de retraite, et indemnités assimilées vis-à-vis de ses salariés auprès d'un organisme extérieur. Au moment du départ à la retraite, la société versera au personnel des indemnités prévues par la convention collective ou le code du travail.

Le montant des engagements pris en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées est de euros à la date de clôture.

Son estimation est réalisée à partir des hypothèses actuarielles liées à l'augmentation des salaires, du taux de rotation du personnel, de l'espérance de vie et des taux d'actualisation du marché et des charges sociales applicables.