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 : 2022 B 01515
Numéro SIREN : 909 226 565
Nom ou dénomination : AMK CAFE

Ce dépôt a été enregistré le 03/06/2024 sous le numéro de dépôt 66343

IPJ: 67929

Cpte: 12143

Société par Actions Simplifiée

"AMK CAFE"

Capital social : 1.000 €
Siège social :
PARIS (75007)
Rue Saint Dominique n°99
R.C.S. PARIS 909 226 565

Greffe du tribunal
de commerce de Paris
Comptes annuels déposés le :
03 JUIN 2024
Sous le N° : 66854

EXTRAIT DES DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE DU 24 mai 2024

AFFECTATION DU RESULTAT

"...

DEUXIEME RESOLUTION

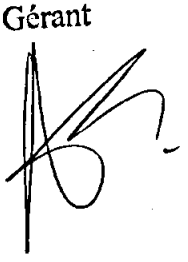
L'Associé unique, Président, constate que l'exercice clos le 31 décembre 2023 se solde par un bénéfice net comptable de 340.874,95 € qu'il décide d'affecter au compte « Report à Nouveau ».

..."

Le Président
Kevin ANGOT

Bilan

Certifié conforme,
le Gérant



Bilan actif

		31/12/2023			31/12/2022
		Brut	Amort. Prov.	Net	Net
	Capital souscrit non appelé (I)				
ACTIF IMMOBILISÉ	**IMMOBILISATIONS INCORPORELLES**				
	Frais d'établissement				
	Frais de recherche et de développement				
	Concessions, brevets, licences, marques, procédés, droits et valeurs similaires				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	3 456	631	2 825	1 650
	Autres immobilisations corporelles	20 900	4 276	16 625	16 374
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
	Participations				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	100 000		100 000	100 000
	TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ (II)	124 356	4 907	119 449	118 024
ACTIF CIRCULANT	**STOCKS ET EN-COURS**				
	Matières premières et autres approvisionnements				
	En-cours de production (biens et services)				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises	32 923		32 923	22 604
	Avances et acomptes versés sur commandes	1 437		1 437	719
	CRÉANCES				
	Créances clients et comptes rattachés (ventes ou prestations de services)				
	Autres créances	7 834		7 834	8 460
	Capital souscrit appelé non versé				
	VALEURS MOBILIÈRES DE PLACEMENT				
	Actions propres				
	Autres titres	330 000		330 000	
	INSTRUMENTS DE TRÉSORERIE				
	DISPONIBILITÉS	344 079		344 079	500 715
	CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	4 928		4 928	2 050
	TOTAL ACTIF CIRCULANT (III)	721 200		721 200	534 547
	Charges à répartir sur plusieurs exercices (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Écarts de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I + II + III + IV + V + VI)		**845 557**	**4 907**	**840 650**	**652 572**

Certifié conforme,
le Gérant

Bilan passif

		31/12/2023 Net	31/12/2022 Net
CAPITAUX PROPRES	Capital	1 000	1 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport		
	Écarts de réévaluation		
	Écarts d'équivalence		
	RÉSERVES		
	Réserve légale	100	
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Réserves indisponibles		
	Autres réserves		
	Report à nouveau	330 828	
	Résultat de l'exercice	340 875	330 928
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	TOTAL CAPITAUX PROPRES (I)	672 803	331 928
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	TOTAL AUTRES FONDS PROPRES (I BIS)		
PROV.	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	TOTAL PROVISIONS (II)		
DETTES	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		2 302
	Emprunts et dettes financières divers	11 106	119 116
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	62 281	36 720
	Dettes fiscales et sociales	94 461	162 506
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes		
	Produits constatés d'avance		
	TOTAL DETTES (III)	167 847	320 644
	Écarts de conversion passif (IV)		
TOTAL PASSIF (I+I BIS+II+III+IV)		**840 650**	**652 572**

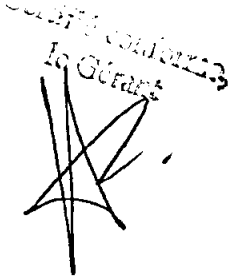
Certifié conforme,
le Gérant

Compte de résultat

Certifié conforme,
Gérant

Compte de résultat (1/2)

		31/12/2023 (12 mois) Net	10/01/2022 - 31/12/2022 (11 mois, 21 jours) Net
PRODUITS D'EXPLOITATION	Vente de marchandises	1 625 044	1 442 050
	Production vendue (biens et services)		
	MONTANT NET DU CHIFFRE D'AFFAIRES	1 625 044	1 442 050
	Production stockée		
	Production immobilisée		
	Subventions d'exploitation		
	Reprises sur provisions et amortissements, transferts de charges	1 680	
	Autres produits	198	11
	TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	1 626 923	1 442 062
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises	406 701	382 926
	Variation des stocks de marchandises	-10 319	-22 604
	Achats de matière première et autres approvisionnements		
	Variation des stocks de matières premières, fournitures et autres approvisionnements		
	Autres achats et charges externes	159 124	149 225
	Impôts, taxes, et versements assimilés	8 500	8 359
	Salaires et traitements	349 548	245 225
	Charges sociales	66 133	51 541
	Dotations aux amortissements et aux provisions (charges d'exploitation)	4 476	431
	Sur immobilisations : dotations aux amortissements		
	Sur actif circulant : dotation aux provisions		
	Pour risques et charges : dotations aux provisions		
	Autres charges	195 093	186 821
	TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	1 179 255	1 001 924
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)		**447 667**	**440 137**
QUOTES-PART DE RÉSULTAT SUR OPÉRATIONS FAITES EN COMMUN			
	Bénéfice attribué ou perte transférée (III)		
	Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)		
PRODUITS FINANCIERS	De participations		
	D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
	Autres intérêts et produits assimilés	5 593	
	Reprises sur provisions et transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	TOTAL PRODUITS FINANCIERS (V)	5 593	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations aux amortissements et aux provisions (charges financières)		
	Intérêts et charges assimilées	2 720	2 680
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	TOTAL CHARGES FINANCIÈRES (VI)	2 720	2 680
RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)		**2 873**	**-2 680**



Compte de résultat (2/2)

		31/12/2023 (12 mois) Net	10/01/2022 - 31/12/2022 (11 mois, 21 jours) Net
	RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔT (I - II + III - IV + V - VI)	450 540	437 458
PRODUITS EXCEPTION.	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital		
	Reprises sur provisions et transferts de charges		
	TOTAL PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)		
CHARGES EXCEPTION.	Sur opérations de gestion	1 280	1 215
	Sur opérations en capital		
	Dotations aux amortissements et aux provisions (charges exceptionnelles)		
	TOTAL CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)	1 280	1 215
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		-1 280	-1 215
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)			
Impôts sur les bénéfices (X)		108 385	105 315
	TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	1 632 515	1 442 062
	TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	1 291 640	1 111 134
RÉSULTAT DE L'EXERCICE		340 875	330 928

Certifié conforme,
le Gérant

Annexes

Préambule	**18**
Principes et méthodes comptables	**19**
Informations complémentaires	**21**

Certifié conforme,
le Gérant

Préambule

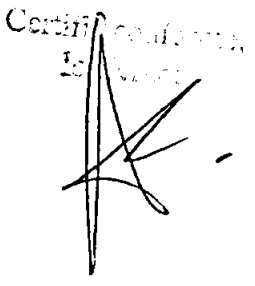
L'exercice fiscal clos le **31/12/2023** a une durée de **12 mois**.

L'exercice précédent avait une durée de **12 mois** recouvrant la période du **10/01/2022** au **31/12/2022**.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de **840 649,71 €**.

Le résultat net comptable est un bénéfice de **340 874,95 €**.

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



Principes et méthodes comptables

Les comptes annuels ont été établis en conformité avec :

- Le règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 05 juin 2014, modifié par le règlement ANC N°2022-06 du 04 novembre 2022.
- Les articles L123-12 à L123-28 du Code de commerce.

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

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses suivantes :

- Continuité de l'exploitation ;
- Permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre ;
- Indépendance des exercices.

• Immobilisations incorporelles et corporelles

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlement obtenus, en vue de leurs utilisations envisagées.

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement),
- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,
- le cas échéant de l'estimation initiale des coûts de démantèlement, d'enlèvement et de restauration du site sur lequel elles sont situées. Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût de production.

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

TYPE D'IMMOBILISATION	DURÉE D'AMORTISSEMENT
BÂTIMENTS, INSTALLATIONS ET AGENCEMENTS	
Bâtiments commerciaux	N/A
Bureaux	N/A
Agencements	N/A
Mobilier	N/A
Travaux	N/A
MATÉRIEL ET OUTILLAGE	
Matériel	4 ans
Outillage	N/A
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	
Matériel de transport	5 ans
Matériel informatique	3 à 4 ans
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	
Logiciels	N/A
Brevets	N/A
Autres	N/A

• Immobilisations financières et 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.

• Stocks

Les stocks sont évalués selon la méthode premier entré, premier sorti (FIFO).

La valeur brute des marchandises et approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires. Le coût de la sous activité est exclu de la valeur des stocks.

- **Créances et dettes**

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

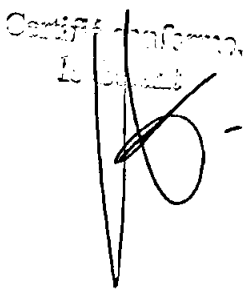
Les créances sont, le cas échéant, dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles sont susceptibles de donner lieu. Les provisions pour dépréciations éventuelles sont déterminées par comparaison entre la valeur d'acquisition et la valeur probable de réalisation.

- **Disponibilités**

Les liquidités disponibles en caisse ou en banque sont enregistrées à leur valeur nominale.

- **Emprunts**

Les frais d'émission d'emprunts sont le cas échéant comptabilisés en charges de l'exercice au cours duquel les emprunts ont été octroyés.



Informations complémentaires

Informations relatives aux postes du bilan

- Tableau des immobilisations

RUBRIQUES	VALEUR BRUTE À L'OUVERTURE DE L'EXERCICE (A)	AUGMENTATIONS (B)	DIMINUTIONS (C)	VALEUR BRUTE À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE (D)
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et développement				
Brevets				
Fonds commercial				
Autres				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Autres	18 456,00	5 900,00		24 356,00
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations				
Prêts				
Autres	100 000,00			100 000,00

(A) Solde des comptes au dernier jour de l'exercice N-1
(B) Valeurs inscrites au débit des comptes d'immobilisations sur l'exercice
(C) Valeurs inscrites au crédit des comptes d'immobilisations sur l'exercice
(D) Solde des comptes à la date de la plaquette

- Tableau des amortissements et dépréciations

RUBRIQUES	VALEUR BRUTE À L'OUVERTURE DE L'EXERCICE (A)	AUGMENTATIONS (B)	DIMINUTIONS (C)	VALEUR BRUTE À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE (D)
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et développement				
Brevets				
Fonds commercial				
Autres				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Autres	431,00	4 476,00		4 907,00
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations				
Prêts				
Autres				

(A) Solde des comptes au dernier jour de l'exercice précédent
(B) Valeurs inscrites au crédit des comptes d'immobilisations sur l'exercice
(C) Valeurs inscrites au débit des comptes d'immobilisations sur l'exercice
(D) Solde des comptes à la date de clôture de l'exercice

Certifié conforme,
le Gérant

- État des créances

	MONTANT BRUT	A UN AN AU PLUS	ENTRE UN AN ET 5 ANS	PLUS DE 5 ANS
Créances rattachées à des participations				
Prêts				
Autres immobilisations financières	100 000,00		100 000,00	
Clients douteux ou litigieux				
Autres créances clients				
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité Sociale et autres organismes sociaux				
ÉTATS ET AUTRES COLLECTIVITÉS PUBLIQUES				
Impôts sur les bénéfices				
TVA	6 397,00	6 397,00		
Autres impôts				
Divers				
Groupes et associés				
Débiteurs divers	1 437,00	1 437,00		
Charges constatées d'avance	4 928,00	4 928,00		
TOTAL	**112 762,00**	**12 762,00**	**100 000,00**	**0,00**
Montants des prêts accordés en cours d'exercice				
Remboursements obtenus en cours d'exercice				
Prêts et avances consentis aux associés				

Certifié confo
le Gérant

- État des dettes

	MONTANT BRUT	A UN AN AU PLUS	ENTRE UN AN ET 5 ANS	PLUS DE 5 ANS
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes aux établissements de crédit				
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	62 281,00	62 281,00		
Personnel et comptes rattachés	55 445,00	55 445,00		
Sécurité Sociale et autres organismes sociaux	24 384,00	24 384,00		
ÉTATS ET AUTRES COLLECTIVITÉS PUBLIQUES				
Impôts sur les bénéfices	3 070,00	3 070,00		
TVA	10 210,00	10 210,00		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	1 352,00	1 352,00		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	11 106,00	11 106,00		
Autres dettes				
Produits constatées d'avance				
TOTAL	**167 848,00**	**167 848,00**	**0,00**	**0,00**
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice	2 302,00			
Montant des emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques	11 106,00			

- État des charges à payer et des produits à recevoir

CHARGES À PAYER	MONTANT	COMMENTAIRE
Fournisseurs - Factures non parvenues	3 448,00	
Personnel - Dettes provisionnées pour congés à payer	28 315,00	
Organismes sociaux - Charges sociales sur congés payés	4 651,00	
Organismes sociaux - Autres charges à payer	282,00	
État - Charges à payer	481,00	
Associés - Intérêts courus	2 714,00	
TOTAL	**39 891,00**	

PRODUITS À RECEVOIR	MONTANT	COMMENTAIRE
Fournisseurs - Avoirs à recevoir	1 437,00	
Banque - Intérêts courus à recevoir	629,00	
TOTAL	**2 066,00**	

Certifié conforme
Le Gérant

- État des charges constatées d'avance

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT	COMMENTAIRE
Charges d'exploitation	4 928,00	
TOTAL	**4 928,00**	

- Tableau de variation du capital

CAPITAL SOCIAL	NOMBRES D'ACTIONS OU PARTS SOCIALES	VALEUR NOMINALE
Titres en début d'exercice	100,00	10,00
Titres émis		
Titres remboursés ou annulés		
Titres en fin d'exercice	100,00	10,00

- Capitaux propres

RUBRIQUES	DÉBUT D'EXERCICE	AUGMENTATION DE CAPITAL	RÉDUCTION DE CAPITAL	AFFECTATION DU RÉSULTAT	FIN D'EXERCICE
Capital	1 000,00				1 000,00
Fonds fiduciaires					
Primes liées au capital social					
Écarts de réévaluation					
Réserve légale				100,00	100,00
Autres réserves					
Actionnaires capital souscrit non versé					
Report à nouveau créditeur				330 828,00	330 828,00
Report à nouveau débiteur					
Dividendes					
Résultat de l'exercice	330 928,00			-330 928,00	340 875,00
TOTAL	**331 928,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**672 803,00**

Informations relatives à l'effectif

- Tableau de l'effectif moyen N

CATÉGORIE	HOMMES	FEMMES	TOTAL
Cadres			
Non-cadres			
Employés	7,00	2,00	9,00