

RCS : AUXERRE Code greffe : 8901

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1989 B 00040 Numéro SIREN : 349 580 191 Nom ou dénomination : A.M.S.I.
--

Ce dépôt a été enregistré le 20/07/2023 sous le numéro de dépôt 1728

A.M.S.I.

GREFFE 89.01
RCS AUXERRE
N° gestion

89340

20 JUL. 2023

2351728

Société par actions simplifiée unipersonnelle de 150.790 Euros

SIEGE SOCIAL : AUXERRE (Yonne) 55, avenue Charles de Gaulle

349 580 191 R.C.S. AUXERRE - SIRET 349 580 191 00022

**PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2022**

TROISIEME DECISION – Affectation du résultat

L'Associé Unique décide d'affecter le résultat de l'exercice, soit la somme de 1.495.080,29 Euros, au compte « Autres Réserves ».

Il constate en outre, que conformément aux dispositions de l'article 243 *bis* du CGI, le rapport présenté mentionne que les dividendes distribués au cours des trois derniers exercices ont été les suivants :

Exercices	Distribution globale	Revenu éligible à l'abattement	Revenu non éligible à l'abattement
31-12-2021	257.000		257.000
31-12-2020	0		0
31-12-2019	0		0

Cette décision a été prise par l'associé unique le 30 juin 2023

**Copie certifiée conforme
Le Représentant Légal**

①

BILAN - ACTIF

Désignation de l'entreprise : SAS AMSI		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * 1 2			
Adresse de l'entreprise 55 AVENUE CHARLES DE GAULLE 89000 AUXERRE		Durée de l'exercice précédent * 1 2			
Numéro SIRET* 3 4 9 5 8 0 1 9 1 0 0 0 2 2		Néant ☐ *			
		Exercice N clos le, 3 1 1 2 2 0 2 2			
		Brut 1	Amortissements, provisions 2		
			Net 3		
Capital souscrit non appelé (I) AA					
ACTIF IMMOBILISÉ*	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement * AB	AC		
		Frais de développement * CX	CQ		
		Concessions, brevets et droits similaires AF 106 513	AG	65 994	40 519
		Fonds commercial (1) AH	AI		
		Autres immobilisations incorporelles AJ	AK		
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles AL	AM		
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains AN	AO		
		Constructions AP	AQ		
		Installations techniques, matériel et outillage industriels AR	AS		
		Autres immobilisations corporelles AT 180 180	AU	90 482	81 698
		Immobilisations en cours AV	AW		
		Avances et acomptes AX	AY		
	IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence CS	CT		
		Autres participations CU 20 836 522	CV	707 820	20 128 702
		Créances rattachées à des participations BB	BC		
		Autres titres immobilisés BD	BE		
		Prêts BF	BG		
		Autres immobilisations financières * BH 370 030	BI		370 030
	TOTAL (II) BJ		BK	872 296	20 620 949
ACTIF CIRCULANT	STOCKS*	Matières premières, approvisionnements BL	BM		
		En cours de production de biens BN	BO		
		En cours de production de services BP	BQ		
		Produits intermédiaires et finis BR	BS		
		Marchandises BT 14 173	BU		14 173
	CRÉANCES	Avances et acomptes versés sur commandes BV 1 850	BW		1 850
		Clients et comptes rattachés (3)* BX 1 114 269	BY		1 114 269
		Autres créances (3) BZ 11 055 107	CA		11 055 107
		Capital souscrit et appelé, non versé CB	CC		
		DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres:) CD	CE	
Disponibilités CF 1 643 743	CG			1 643 743	
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3) * CH 32 525	CI		32 525	
	TOTAL (III) CJ 13 861 667	CK		13 861 667	
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV) CW				
	Primes de remboursement des obligations (V) CM				
	Écarts de conversion actif * (VI) CN				
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI) CO	1A	872 296	34 482 616	
Renvois : (1) Dont droit au bail :		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :	CP	(3) Part à plus d'un an :	CR
Clause de réserve de propriété : *	Immobilisations :	Stocks :		Créances :	

**COPIE CERTIFIÉE
CONFORME
Le Représentant Légal**

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n°2032

2

BILAN - PASSIF avant répartition

N° 2051-SD2023

Désignation de l'entreprise		SAS AMSI		Néant ☐	
				Exercice N	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 150 790)	DA	150 790		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport,	DB	136 694		
	Ecarts de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence ☐ EK)	DC			
	Réserve légale (3)	DD	15 079		
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE			
	Réserves réglementées (3) * (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours ☐ B1)	DF			
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* ☐ EJ)	DG	16 550 016		
	Report à nouveau	DH			
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	1 495 080		
	Subventions d'investissement	DJ			
	Provisions réglementées *	DK			
		TOTAL (I)	DL	18 347 660	
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM			
	Avances conditionnées	DN			
	TOTAL (II)	DO			
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP			
	Provisions pour charges	DQ			
	TOTAL (III)	DR			
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS			
	Autres emprunts obligataires	DT			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	13 736 951		
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs ☐ EI)	DV	664 949		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW			
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	175 833		
	Dettes fiscales et sociales	DY	1 112 208		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ			
	Autres dettes	EA	445 015		
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB			
	TOTAL (IV)	EC	16 134 955		
	Ecarts de conversion passif *	(V)	ED		
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	34 482 616		
RENVIS	(1) Écart de réévaluation incorporé au capital	1B			
	(2) Dont Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C			
	Écart de réévaluation libre	1D			
	Réserve de réévaluation (1976)	1E			
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF			
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	3 660 568			
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	12 096			

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

3

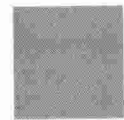
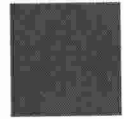
COMPTE DE RÉSULTAT DE L' EXERCICE (En liste)

Désignation de l'entreprise : SAS AMSI							Néant	*	
		Exercice N							
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total			
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA		FB		FC			
	biens *	FD		FE		FF			
	Production vendue services*	FG	2 750 213	FH		FI	2 750 213		
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	2 750 213	FK		FL	2 750 213		
	Production stockée*					FM			
	Production immobilisée*					FN			
	Subventions d'exploitation					FO	1 333		
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9)					FP	135 442		
	Autres produits (1) (11)					FQ	624		
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	2 887 612	
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*						FS	67 926	
	Variation de stock (marchandises)*						FT	(14 322)	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*						FU		
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*						FV		
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*						FW	1 289 119	
	Impôts, taxes et versements assimilés*						FX	37 010	
	Salaires et traitements*						FY	927 078	
	Charges sociales (10)						FZ	351 320	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	- dotations aux amortissements*						GA	28 796
		Sur immobilisations	- dotations aux provisions				GB		
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*						GC	
		Pour risques et charges : dotations aux provisions						GD	
	Autres charges (12)						GE	54 060	
	Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	2 740 989	
	1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	146 623	
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée* (III)						GH		
	Perte supportée ou bénéfice transféré* (IV)						GI		
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)						GJ	2 345 565	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)						GK		
	Autres intérêts et produits assimilés (5)						GL	25 008	
	Reprises sur provisions et transferts de charges						GM	2 746 570	
	Différences positives de change						GN		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						GO		
	Total des produits financiers (V)						GP	5 117 142	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*						GQ	707 820	
	Intérêts et charges assimilées (6)						GR	310 424	
	Différences négatives de change						GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						GT		
	Total des charges financières (VI)						GU	1 018 244	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	4 098 898		
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	4 245 521		

(RENVOIS : voir tableau n° 2053) * Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

Désignation de l'entreprise SAS AMSI		Néant ☐	
		Exercice N	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	3 494
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	1 555 338
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC	
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	1 558 832
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	6 816
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	4 171 494
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)	HG	
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	4 178 309
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	(2 619 478)
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ	
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	130 963
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	9 563 586
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	8 068 505
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		HN	1 495 080
RENVIS	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO	
	(2) Dont produits de locations immobilières	HY	
	(2) Dont produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IG	
	(3) Dont - Crédit - bail mobilier *	HP	
	(3) Dont - Crédit - bail immobilier	HQ	
	(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IH	
	(5) Dont produits concernant les entreprises liées	IJ	2 345 565
	(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées	IK	77 680
	(6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)	HX	
	(6ter) Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RC	
	(6ter) Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RD	
	(9) Dont transferts de charges	A1	14 546
	(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS) A5	A2	
(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3		
(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4	54 032	
(13) Dont primes et cotisations complémentaires personnelles facultatives A6 obligatoires A9			
	dont cotisations facultatives Madelin A7		
	dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8		
(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :		Exercice N	
Ecart de stock		Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
Cessions immobilisations		6 816	
Cessions titres de participations		5 821	
Clients		4 165 673	1 555 338
			3 494
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :		Exercice N	
		Charges antérieures	Produits antérieurs

Annexe



REGLES ET METHODES COMPTABLES

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.

CHANGEMENT DE METHODE

Aucun changement de méthode de présentation n'est survenu au cours de l'exercice.

Les comptes annuels de la Société ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2018-07 du 10 décembre 2018, à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES ET INCORPORELLES

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou à leur coût de production.

Les frais d'acquisition (droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes) sont comptabilisés en charges sur l'exercice d'engagement.

Le coût de production inclut le prix d'achat des matières consommées des coûts attribuables à la préparation en vue de l'utilisation envisagée après déduction des rabais, remises et escomptes de règlement.

Les intérêts des emprunts spécifiques ne sont pas inclus dans le coût de production des ces immobilisations.

Tout composant identifié d'une valeur unitaire inférieure à 15% du prix de revient total du bien meuble, ou 1% du prix de revient total d'un immeuble, n'est pas isolé compte tenu de son caractère non significatif.

Les immobilisations n'étant pas destinées à être revendues sauf pour le matériel de transport loué, il n'est pas tenu compte de valeur résiduelle pour le calcul des amortissements.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif.

Dans le cadre de la mesure de simplification pour les PME, la durée d'usage est appliquée pour les immobilisations non décomposables, à savoir :

✓ Logiciels	1 à 3 ans
✓ Site et applications internet	3 ans
✓ Matériels de bureau et informatique	3 à 5 ans

Les durées d'amortissement des immobilisations non complètement amorties au 31 décembre 2004 ont été alignées sur les durées économiques définies précédemment, lorsque les durées d'utilisation sont significativement différentes des durées d'usage antérieurement pratiquées.

FRAIS D'ETABLISSEMENT

Néant

FONDS DE COMMERCE

En application des dispositions de l'article 214-3 du PCG, la société a estimé que le fonds commercial n'a pas de durée de vie limitée et à ce titre, n'est pas amorti. En application des dispositions de l'article 214-15 du PCG, un test de dépréciation a été effectué selon la méthode des multiples en fonction du secteur d'activité et des spécificités du marché. Ce test de valeur ne remet pas en cause la valeur nette comptable du fonds de commerce inscrite dans les comptes à la fin de l'exercice.

PARTICIPATION, AUTRES TITRES IMMOBILISES, VALEURS MOBILIERES 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.

La société a constitué une provision pour dépréciation des titres de ses filiales JEANNIN ADVANCED CAR et JEANNIN ADVANCED CAR 77.

SAS AMSI

STOCKS

Les stocks sont évalués :

- ✓ pour le matériels et consommables informatiques : prix d'achat + frais de port

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

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.

CREANCES

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.

PRIMES DE REMBOURSEMENT DES OBLIGATIONS

Néant

PROVISIONS REGLEMENTEES

Le tableau n°2056 décrit, le cas échéant, l'état des provisions.

OPERATIONS EN DEVISES

Néant

OPERATIONS A LONG TERME

Néant

PROVISIONS POUR GROS ENTRETIENS ET GRANDES REVISIONS

Néant

PROVISIONS POUR PROCES OU LITIGES

Les provisions pour procès ou litiges sont constatées lorsqu'il existe un dommage causé à un tiers pour lequel la responsabilité de l'entreprise est reconnue et dont une procédure est en cours.

ENGAGEMENTS DE RETRAITE

L'engagement de retraite correspond à tout ou partie des engagements de retraite, indemnités et allocations liées à un départ en retraite ou avantages similaires.

Les indemnités de fin de carrière sont mutualisées au travers d'un accord de branche pour l'automobile. Elles font l'objet d'une cotisation auprès de l'IPSA.

DROIT INDIVIDUEL DE FORMATION

Les données du CPF sont désormais gérées par la Caisse des Dépôts et Consignation. L'employeur n'est plus systématiquement informé des droits acquis et utilisés.

AUTRES INFORMATIONS

- A) Les billets de trésorerie et découverts souscrits auprès des banques ont pour but le préfinancement d'immobilisations et le financement durable des stocks malgré leur échéance mensuelle, trimestrielle ou semestrielle. Comme les années précédentes, et conformément à une décision entre les sociétés du Groupe AMSI, ils sont considérés comme ayant une échéance de moins d'1 an puisqu'ils sont soumis à un renouvellement annuel dans le cadre des accords avec nos partenaires financiers.

A compter du 1er octobre 2017, la société AMSI a repris toutes les lignes de financement court terme de ses filiales (billet de trésorerie et découverts bancaires). La redistribution se fait par apport en compte courant.

De plus, une centralisation de trésorerie a été mise en place avec 3 partenaires bancaires.

- Montant des Billets tirés au 31/12/2022 : NEANT
- Montant des découverts utilisés au 31/12/2022 : 50 €

- B) A compter du 1er janvier 2012, la société AMSI a opté pour l'intégration fiscale. Elle appartient donc au Groupe intégré suivant :

- SAS AMSI (société mère)
- SAS JEANNIN AUTOMOBILES
- SAS JEANNIN AUTOPRESTIGE 89
- SAS JEANNIN AUTOMOBILES 10
- SAS JEANNIN NEW CAR
- SAS JEANNIN ADVANCED CAR (depuis le 1er janvier 2014)
- SAS JEANNIN ADVANCED CAR 77 (depuis le 1er janvier 2016)
- SAS JEANNIN MOTORS (depuis le 1er janvier 2016)
- SAS JEANNIN SMDA (depuis le 1er janvier 2019)
- SAS JEANNIN AUTOMOBILES FONTAINEBLEAU (depuis le 1er janvier 2022)
- SAS JEANNIN AUTOMOBILES MELUN (depuis le 1er janvier 2022)
- SAS JEANNIN AUTOPRESTIGE MELUN (depuis le 1er janvier 2022)

- C) La société AMSI est la société "tête de groupe" consolidant les comptes du Groupe dont l'ensemble des membres est repris sur le feuillet "Liste des participations".

SAS AMSI

- D) La société AMSI a réalisé, au 31 décembre 2021, un abandon de compte courant au profit de la société JEANNIN ADVANCED CAR, société détenue à 100%, d'un montant de 180 000 €. Cet engagement est assorti d'une clause de retour à meilleure fortune.
- E) La société AMSI a réalisé, au 31 décembre 2020, un abandon de compte courant au profit de la société JEANNIN MOTORS (ex JEANNIN LEASE CAR, société détenue à 100%, d'un montant de 174 000 €. Cet engagement est assorti d'une clause de retour à meilleure fortune.
- F) La société AMSI a réalisé, au 31 décembre 2019, un abandon de compte courant au profit de la société JEANNIN ADVANCED CAR 77, société détenue à 100%, d'un montant de 290 000 €. Cet engagement est assorti d'une clause de retour à meilleure fortune.

EVENEMENTS IMPORTANTS SURVENUS AU COURS DE L'EXERCICE CLOS

- Le conflit Ukraine/Russie déclenché le 24 février 2022 :

A eu un impact indirect en raison des effets significatifs du conflit à l'échelle de l'économie mondiale.

Le contexte inflationniste a provoqué une hausse importante du prix des matières premières, des marchandises, de l'Energie, ainsi qu'une hausse des taux d'intérêts.

L'impact s'est traduit par une hausse des charges d'exploitation prenant en compte la hausse des cours des matières premières, du prix de l'Energie.

La répercussion des augmentations de ces coûts aux clients ne peut être que partielle et/ou faire l'objet d'un décalage dans le temps. L'incapacité à répercuter immédiatement ou partiellement les augmentations ont eu un effet défavorable sur l'activité de la société, sa situation financière et ses résultats.

- Le 20 janvier 2022, la société AMSI a participé à la constitution de la société SCI JEANNIN SAINT-LUC en souscrivant 1% (10€) du capital social (1 000 €). Cette société n'entre pas dans le périmètre consolidé.
- Le 18 juillet 2022, la société AMSI a cédé à la société JEANNIN IMMOBILIER, 98 parts de la société SCI JEANNIN CDG sur les 99 qu'elle détenait. Sa participation est désormais de 1% du capital social. Cette SCI sort du périmètre consolidé.
- Le 13 décembre 2022, notre filiale la SAS JEANNIN AUTOMOBILES 77 est sorti²⁾ du périmètre de l'intégration fiscale suite à sa liquidation.

EVENEMENTS POSTERIEURS A LA CLOTURE DE L'EXERCICE

- Le 26 avril 2023, la société AMSI a participé à la constitution de la société SCI JEANNIN MAILLOT en souscrivant 1% (10€) du capital social (1 000 €). Cette société n'entre pas dans le périmètre consolidé.
- Dans la mesure où le conflit Ukraine/Russie perdure et dans un contexte de pressions inflationnistes, de hausses des taux d'intérêt ainsi que des coûts des matières premières et de l'Energie, de pénuries, de volatilité des taux de change,

Les évènements vont probablement continuer à affecter notre activité économique pour les mois à venir sans pour autant remettre en cause la poursuite de l'exploitation de la Société.

Désignation de l'entreprise

SAS AMSI

Période du 01/01/22 au 31/12/22

Vous trouverez ci-après l'annexe aux comptes annuels avant répartition du résultat de l'exercice clos le 31/12/22

Ces comptes ont été établis par les dirigeants de l'entreprise et sont présentés sous forme de liste.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période 01/01/22 au 31/12/22

Les principales données chiffrées sont :

- total du bilan en € :	34 482 615,53
- chiffre d'affaires en € :	2 750 212,75
- résultat net comptable en € :	1 495 080,29

L'annexe fait partie intégrante des comptes annuels.

Immobilisations

Période du 01/01/22 au 31/12/22

SAS AMSI

RUBRIQUES	Valeur brute début exercice	Augmentations par réévaluation	Acquisitions apports, création virements
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement	109 483		47 535
Autres immobilisations incorporelles			
TOTAL immobilisations incorporelles :	109 483		47 535
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel	1 208		
Installations générales, agencements et divers			
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique et mobilier	121 106		64 668
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL immobilisations corporelles :	122 314		64 668
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations	25 002 185		10
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	370 030		
TOTAL immobilisations financières :	25 372 215		10
TOTAL GÉNÉRAL	25 604 013		112 213

RUBRIQUES	Diminutions par virement	Diminutions par cessions mises hors service	Valeur brute fin d'exercice	Réévaluations légales
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement		50 505	106 513	
Autres immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles :		50 505	106 513	
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales				
Install. techn., matériel et out. industriels			1 208	
Inst. générales, agencements et divers				
Matériel de transport				
Mat. de bureau, informatique et mobil.		6 803	178 972	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :		6 803	180 180	
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations mises en équivalence				
Autres participations		4 165 673	20 836 522	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immo. financières			370 030	
TOTAL immobilisations financières :		4 165 673	21 206 552	
TOTAL GÉNÉRAL		4 222 981	21 493 244	

Amortissements

SAS AMSI

Période du 01/01/22 au 31/12/22

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE				
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement.				
Autres immobilisations incorporelles	93 487	17 192	44 684	65 994
TOTAL immobilisations incorporelles :	93 487	17 192	44 684	65 994
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales				
Installations techn. et outillage industriel				
Inst. générales, agencements et divers	30	121		151
Matériel de transport				
Mat. de bureau, informatique et mobil.	93 650	11 484	6 803	98 331
Emballages récupérables et divers				
TOTAL immobilisations corporelles :	93 680	11 605	6 803	98 482
TOTAL GÉNÉRAL	187 167	28 796	51 487	164 476

VENTILATIONS DES DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles			
TOTAL immobilisations incorporelles :			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel			
Installations générales, agencements et divers			
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique et mobilier			
Emballages récupérables et divers			
TOTAL immobilisations corporelles :			
Frais d'acquisition de titres de participations			

TOTAL GÉNÉRAL			
----------------------	--	--	--

Variation Détaillée des Stocks et des En-Cours

SAS AMSI

Période du 01/01/22 au 31/12/22

RUBRIQUES	A la fin de l'exercice	Au début de l'exercice	Variation des stocks	
			Augmentation	Diminution
Marchandises Matériels informatiques Autres matériels	14 173	6 667	7 506	
TOTAL I	14 173	6 667	7 506	

Provisions Inscrites au Bilan

SAS AMSI

Période du 01/01/22 au 31/12/22

RUBRIQUES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
Prov. pour reconstitution des gisements Provisions pour investissement Provisions pour hausse des prix Amortissements dérogatoires Dont majorations exceptionnelles de 30% Provisions pour prêts d'installation Autres provisions réglementées				
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES				

Provisions pour litiges Prov. pour garant. données aux clients Prov. pour pertes sur marchés à terme Provisions pour amendes et pénalités Provisions pour pertes de change Prov. pour pensions et obligat. simil. Provisions pour impôts Prov. pour renouvellement des immo. Provisions pour gros entretien et grandes révisions Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer Autres prov. pour risques et charges	120 896		120 896	
PROV. POUR RISQUES ET CHARGES	120 896		120 896	

Prov. sur immobilisations incorporelles Prov. sur immobilisations corporelles Prov. sur immo. titres mis en équival. Prov. sur immo. titres de participation Prov. sur autres immo. financières Provisions sur stocks et en cours Provisions sur comptes clients Autres provisions pour dépréciation	2 746 570	707 820	2 746 570	707 820
PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATION	2 746 570	707 820	2 746 570	707 820

TOTAL GÉNÉRAL	2 867 466	707 820	2 867 466	707 820
----------------------	------------------	----------------	------------------	----------------

État des Échéances des Créances et Dettes

SAS AMSI

Période du 01/01/22 au 31/12/22

ÉTAT DES CRÉANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	370 030		370 030
TOTAL de l'actif immobilisé :	370 030		370 030
DE L'ACTIF CIRCULANT			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	1 114 269	1 114 269	
Créance représent. de titres prêtés ou remis en garantie			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	2 000	2 000	
État - Impôts sur les bénéfices			
État - Taxe sur la valeur ajoutée	38 438	38 438	
État - Autres impôts, taxes et versements assimilés			
État - Divers			
Groupe et associés	10 993 022	10 993 022	
Débiteurs divers	21 648	21 648	
TOTAL de l'actif circulant :	12 169 376	12 169 376	
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	32 525	32 525	

TOTAL GÉNÉRAL	12 571 931	12 201 901	370 030
----------------------	-------------------	-------------------	----------------

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an et 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Auprès des établissements de crédit :				
- à 1 an maximum à l'origine	12 096	12 096		
- à plus d' 1 an à l'origine	13 724 855	1 250 467	9 049 504	3 424 884
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	175 833	175 833		
Personnel et comptes rattachés	295 582	295 582		
Sécurité sociale et autres organismes	164 960	164 960		
Impôts sur les bénéfices	550 981	550 981		
Taxe sur la valeur ajoutée	86 532	86 532		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	14 153	14 153		
Dettes sur immo. et comptes rattachés				
Groupe et associés	664 949	664 949		
Autres dettes	445 015	445 015		
Dette représentat. de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				

TOTAL GÉNÉRAL	16 134 955	3 660 568	9 049 504	3 424 884
----------------------	-------------------	------------------	------------------	------------------

Produits à Recevoir

SAS AMSI

Période du 01/01/22 au 31/12/22

MONTANT DES PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
Immobilisations financières	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances	
Créances clients et comptes rattachés	381 724
Personnel	
Organismes sociaux	2 000
État	
Divers, produits à recevoir	
Autres créances	117 186
Valeurs Mobilières de Placement	
Disponibilités	10 580
TOTAL	511 490

Autres créances:

- Avoirs à recevoir
- Intérêts des c/c

Charges à Payer

SAS AMSI

Période du 01/01/22 au 31/12/22

MONTANT DES CHARGES À PAYER INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	41 302
Emprunts et dettes financières divers	3 162
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	65 442
Dettes fiscales et sociales	425 873
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Disponibilités, charges à payer	12 046
Autres dettes	444 716
TOTAL	992 541

Emprunts et dettes financières divers: Intérêts des c/c

Autres dettes : Avoirs à établir

Charges et Produits Constatés d'Avance

SAS AMSI

Période du 01/01/22 au 31/12/22

RUBRIQUES	Charges	Produits
Charges ou produits d'exploitation	32 525	
Charges ou produits financiers		
Charges ou produits exceptionnels		
	TOTAL	32 525

Charges constatées d'avance = Charges courantes liées à l'exploitation

Composition du Capital Social

SAS AMSI

Période du 01/01/22 au 31/12/22

CATEGORIES DE TITRES	Nombre	Valeur nominale
1 - Actions ou parts sociales composant le capital soc. au début de l'exercice	15 079	10
2 - Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice		
3 - Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice		
4 - Actions ou parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	15 079	10

SAS AMSI

Période du

01/01/22

au 31/12/22

ORIGINES	
Report à nouveau de l'exercice précédent	
Résultat de l'exercice précédent	1 526 935
Prélèvements sur les réserves	
TOTAL DES ORIGINES	1 526 935

AFFECTATIONS	
Affectations aux réserves	
Réserve légale	
Réserve spéciale des plus-values à long terme	
Autres réserves	1 269 935
Dividendes	257 000
Autres répartitions	
Report à nouveau	
TOTAL DES AFFECTATIONS	1 526 935

Tableau de variation des capitaux propres

Période du 01/01/22 au 31/12/22

SAS AMSI

	Solde Initial	Augmentation	Diminution	Solde Final
Capital social	150 790			150 790
Primes liées au capital social	136 694			136 694
Écart de réévaluation				
Réserves				
Réserve légale	15 079			15 079
Réserves indisponibles				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	15 280 082	1 269 935		16 550 016
Ecart d'équivalence				
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice	1 526 935	1 495 080	1 526 935	1 495 080
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL	17 109 580	2 765 015	1 526 935	18 347 660

Ventilation de l'Impôt sur les Bénéfices

SAS AMSI

Période du 01/01/22 au 31/12/22

RÉPARTITION	Résultats avant impôts	Impôts
Résultat courant	4 245 521	341 938
Résultat exceptionnel (hors participation)	(2 619 478)	(210 975)
Résultat comptable (hors participation)	1 626 043	130 963

Résultat net comptable après IS = 1 495 080 Euros

L'impôt individuel de la société = 172 447 €

L'impôt total du Groupe s'élève à 1 169 796 € compte tenu d'un produit d'intégration fiscale de 41 484 €

La contribution sociale sur l'impôt s'élève à 13 424 €

Accroissements et Allègements Dettes Futures d'Impôts

SAS AMSI

Période du 01/01/22 au 31/12/22

Taux prévisionnel d'imposition : 25,00 %

NATURE DES DIFFÉRENCES TEMPORAIRES	Montant
Accroissements Provisions règlementées : - amortissements dérogatoires - provisions pour hausse des prix - provisions pour fluctuation des cours Autres :	

TOTAL DES ACCROISSEMENTS

Allègements Provisions non déductibles l'année de leur comptabilisation : - pour congés payés - participation des salariés Autres : Dépréciation des titres JAC : 556 700 € Dépréciation des titres JAC77 : 151 120 €	 139 175 37 780
--	---

TOTAL DES ALLÈGEMENTS

176 955

Déficits reportables	
Moins-values à long terme	

Engagements Financiers

SAS AMSI

Période du 01/01/22 au 31/12/22

ENGAGEMENTS DONNÉS	Montant
Caution au profit DIAC SA pour JEANNIN ADVANCED CAR pour garantir l'encours véhicules et pièces financés par cet organisme	200 000
Caution au profit DIAC SA pour JEANNIN ADVANCED CAR pour garantir le financement d'une flotte par cet organisme	1 500 000
Caution au profit BPBFC - BNP - LCL pour JEANNIN ADVANCED CAR 77 pour garantir emprunts de 589 878 € Montant indiqué correspond au KRD au 31/12	53 924
Caution au profit BPBFC pour JEANNIN ADVANCED CAR 77 pour garantir emprunt de 600 000 € Montant indiqué correspond au KRD au 31/12	137 855
Caution au profit DIAC SA pour JEANNIN ADVANCED CAR 77 pour garantir l'encours véhicules et pièces financés par cet organisme	400 000
Caution au profit BNP pour JEANNIN ADVANCED CAR 77 pour garantir la caution bancaire donnée à DIAC SA	400 000
Caution au profit CA CONSUMER FINANCE pour JEANNIN MOTORS pour garantir l'encours véhicules financé par cet organisme	1 500 000
Caution au profit BNP pour JEANNIN SMDA pour un emprunt de 150 000 € souscrit pour réalisation de travaux - Montant indiqué correspond au KRD au 31/12	83 375
Caution au profit CRCA BRIE PICARDIE pour JEANNIN SMDA pour un emprunt de 150 000 € souscrit pour réalisation de travaux - Montant indiqué correspond au KRD au 31/12	78 108
Garantie à première demande au profit VOLKSWAGEN GROUP FRANCE et/ou VW BANK pour JEANNIN AUTOMOBILES FONTAINEBLEAU pour paiement de toutes sommes dues à concurrence d'une somme forfaitaire max	3 426 371
SOUS-TOTAL 1	7 779 633

SAS AMSI

Période du 01/01/22 au 31/12/22

ENGAGEMENTS DONNÉS	Montant
Cautions au profit BPBFC pour BEL ETAIN pour garantir emprunt maximum 400 000 € Montant indiqué correspond au KRD au 31/12	228 797
Cautions au profit BPBFC pour BEL ETAIN pour garantir emprunt maximum 430 000 € Montant indiqué correspond au KRD au 31/12	395 945
Cautions au profit BPBFC pour JEANNIN AVALLON pour garantir emprunt maximum 140 000 € Montant indiqué correspond au KRD au 31/12	123 792
Cautions au profit LCL pour JEANNIN SAMOREAU pour garantir emprunt maximum 85 000 € Montant indiqué correspond au KRD au 31/12	7 390
SOUS-TOTAL 2	755 924
TOTAL DES CAUTIONS	8 535 557

Engagements Financiers

SAS AMSI

Période du 01/01/22 au 31/12/22

AUTRES ENGAGEMENTS DONNÉS	Montant
Blocage compte courant dans JEANNIN SMDA - Pour VOLKSWAGEN GROUPE France	750 000
Blocage compte courant dans JEANNIN ADVANCED CAR 77 - Pour DIAC SA	700 000
Blocage compte courant dans JEANNIN ADVANCED CAR - Pour DIAC SA	200 000
Nantissement 249 parts J. ST ANDRE au profit CEBFC - Emprunt soldé, main-levée à recevoir	
Nantissement 2 500 parts SAS JEANNIN ADVANCED CAR au profit BNP et BPBFC - Emprunt soldé, main-levée à recevoir	
Nantissement 10 299 parts SCI DU BEL ETAIN au profit BNP et BPBFC - Emprunt soldé, main-levée à recevoir	
Hypothèque de 2ème rang sur immeuble J. ST ANDRE au profit CEBFC - Emprunt soldé	
Abandon de compte-courant au profit:	
- SAS JEANNIN ADVANCED CAR 77 - 290 000 €, le 31/12/19	
- SAS JEANNIN MOTORS - 174 000 €, le 31/12/20	
- SAS JEANNIN ADVANCED CAR - 180 000 €, le 31/12/21	
A la demande du LCL, maintien participation dans SCI J.VSD à hauteur 50% pendant durée emprunts (21/01/2031)	
TOTAL	1 650 000

SAS AMSI

Période du

01/01/22

au 31/12/22

RUBRIQUES	Montant garanti
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Hypothèque de 2ème rang sur immeuble J. ST ANDRE au profit CEBFC	
Emprunt soldé - Hypothèque se lèvera automatiquement après 2 ans	
TOTAL	

Liste des Filiales et Participations

SAS AMSI

Période du 01/01/22 au 31/12/22

FILIALES ET PARTICIPATIONS	Capitaux propres avant résultat et subvention	Quote-part du capital détenue en pourcentage	Résultat du dernier exercice clos
A. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS ENTRANT DANS LE PERIMETRE DE CONSOLIDATION			
1. filiales (Plus de 50% du capital détenu)			
SAS JEANNIN AUTOMOBILES 10	2 773 244	100,00 %	658 381
SARL JEANNIN NEW CAR	1 018 917	100,00 %	(83 584)
SAS JEANNIN AUTOPRESTIGE 89	2 450 471	100,00 %	90 364
SAS JEANNIN ADVANCED CAR	773 364	100,00 %	(86 340)
SAS JEANNIN MOTORS	308 912	100,00 %	49 780
SAS JEANNIN ADVANCED CAR 77	415 093	100,00 %	160 583
SAS JEANNIN SMDA	2 313 663	100,00 %	641 440
SAS JEANNIN AUTOMOBILES	3 753 124	100,00 %	540 951
SAS JEANNIN AUTOMOBILES FONTAINEBLEAU	2 939 918	100,00 %	469 562
SAS JEANNIN AUTOMOBILES MELUN	3 528 210	100,00 %	198 875
SCI DU BEL ETAIN	157 022	99,99 %	69 536
SCI JEANNIN EPINET	342 503	99,95 %	135 406
SCI JEANNIN SAINT ANDRE LES VERGERS	38 000	99,60 %	130 340
SCI JEANNIN TROYES	1 000	99,00 %	227 211
SCI JEANNIN CHAMPERBERTRAND	1 000	99,00 %	47 075
SCI 67FR	1 000	99,00 %	759
SCI 26/67 AV. FRANKLIN ROOSEVELT	1 000	99,00 %	48 622
SCI JEANNIN VSD	1 000	99,00 %	79 705
SCI JEANNIN AVALLON	1 000	99,00 %	87 122
SCI JEANNIN SENS	1 000	99,00 %	192 126
SCI JEANNIN ROMILLY	1 000	99,00 %	87 043
SCI DES 3 SAULES	76 225	70,00 %	217 557
2. participations (moins de 50% du capital détenu)			
NEANT			
B. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONCERNANT LES FILIALES DETENUES INDIRECTEMENT ET ENTRANT DANS LE PERIMETRE DE CONSOLIDATION			
SAS JEANNIN AUTOPRESTIGE MELUN détenue à 100% par la SAS JEANNIN AUTOMOBILES MELUN	1 660 909	100,00 %	466 909

Liste des Participations (Hors consolidation)

Période du 01/01/22 au 31/12/22

SAS AMSI

FILIALES ET PARTICIPATIONS	Capitaux propres avant résultat et subvention	Quote-part du capital détenue en pourcentage	Résultat du dernier exercice clos
A. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONCERNANT LES PARTICIPATIONS EXCLUES DU PERIMETRE DE CONSOLIDATION			
SCI JEANNIN SAMOREAU	1 000	1,00 %	92 019
SCI JEANNIN SPAAK	1 000	1,00 %	51 233
SCI JEANNIN EUROPE	1 000	1,00 %	69 643
SCI JEANNIN CDG	1 000	1,00 %	24 424
SCI JEANNIN SAINT-LUC	1 000	1,00 %	(1 383)

SAS AMSI

Période du

01/01/22

au 31/12/22

EFFECTIFS	Personnel salarié	Personnel mis à disposition de l'entreprise
Cadres	9	
Agents de maîtrise et techniciens	0	
Employés	13	
Ouvriers	0	

Dont contrats de professionnalisation : 0

Dont contrats de professionnalisation : 0

Dont travailleurs en situation de handicap : 1

Identité de la société mère consolidant les comptes

Période du 01/01/22 au 31/12/22

SAS AMSI

SAS AMSI
55, avenue Charles de Gaulle
89000 AUXERRE

SIRET : 349 580 191 00022
APE : 7010 Z

Résultats et autres éléments significatifs des 5 derniers exercices

SAS AMSI

Période du 01/01/22 au 31/12/22

NATURES DES INDICATIONS	EXERCICES				
	31/12/2022	31/12/2021	31/12/2020	31/12/2019	31/12/2018
Capital social en fin d'exercice					
Capital social	150 790	150 790	150 790	150 790	150 000
Nombre des actions :					
-ordinaires existantes	15 079	15 079	15 079	15 079	15 000
-à dividende prioritaire existantes (sans droit de vote)					
Nombre maximal d'actions futures à créer :					
-par conversion d'obligations					
-par exercice de droits de souscription					
Opérations et résultats de l'exercice					
Chiffres d'affaires hors taxes	2 750 213	2 365 681	2 141 680	1 500 331	1 315 188
Résultat avant impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	(504 806)	1 534 766	3 199 051	3 135 591	1 744 357
Impôts sur les bénéfices	130 963	58 454	(206 279)	(243 683)	(106 713)
Participation des salariés due au titre de l'exercice					
Résultat après impôts, participation des salariés, et dotations aux amortissements et provisions	1 495 080	1 526 935	1 613 966	2 311 707	1 667 913
Résultat distribué		257 000			
Résultat par action					
Résultat après impôts, participation des salariés, mais avant dotations aux amortissements et provisions	(42)	98	226	224	123
Résultat après impôts, participation des salariés, et dotations aux amortissements et provisions	99	101	107	153	111
Dividende attribué à chaque action		17			
Effectif					
Effectif moyen des salariés employés durant l'exercice	22	21	20	11	7
Montant de la masse salariale de l'exercice	927 078	815 529	750 192	399 563	285 066
Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux (Sécurité sociale, oeuvres sociales...)	351 320	312 894	264 140	146 521	120 362



Daniel PERNOT

Commissaire aux Comptes

21, rue d'Artois

75008 Paris

Membre de la Compagnie Régionale de Paris

Arnaud ROUGAGNOU

Commissaire aux Comptes

21, rue d'Artois

75008 Paris

Membre de la Compagnie Régionale de Paris

A.M.S.I.

Société par Actions Simplifiée au capital de 150 790 €

Siège social : 55, avenue Charles de Gaulle
89 000 AUXERRE

RCS AUXERRE 349 580 191

RAPPORT DES COMMISSAIRES AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2022

Daniel PERNOT

Commissaire aux Comptes

21, rue d'Artois

75008 Paris

Membre de la Compagnie Régionale de Paris

Arnaud ROUGAGNOU

Commissaire aux Comptes

21, rue d'Artois

75008 Paris

Membre de la Compagnie Régionale de Paris

RAPPORT DES COMMISSAIRES AUX COMPTES

SUR LES COMPTES ANNUELS

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2022

A l'Assemblée Générale de la société A.M.S.I.,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée Générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société par actions simplifiée A.M.S.I. relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2022, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société A.M.S.I. à la fin de cet exercice.

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

7

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités des commissaires aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1^{er} janvier 2022 à la date d'émission de notre rapport.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon mon jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués.

Comme indiqué dans la note « Participations, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement » de l'annexe, votre société procède à des estimations comptables dans le cadre habituel de la préparation de ses états financiers, qui portent notamment sur la valorisation des titres de participation, inscrits à l'actif du bilan pour une valeur nette de 20 129 K€. Nous avons revu les hypothèses retenues et vérifié que ces estimations comptables s'appuient sur des méthodes documentées conformes aux principes décrits dans la note de l'annexe. Nous avons procédé à l'appréciation du caractère raisonnable de ces estimations et nous nous sommes assurés de leur correcte application.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

Vérifications spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

Informations données dans le rapport de gestion et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux Associés

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Président et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux Associés.

Nous attestons de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnées à l'article D.441-6 du code de commerce.

Autres informations

7

En application de la loi, nous nous sommes assurés que les diverses informations relatives aux prises de participation et de contrôle et à l'identité des détenteurs du capital ou des droits de vote vous ont été communiquées dans le rapport de gestion.

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

Responsabilités des commissaires aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, les commissaires aux comptes exercent leur jugement professionnel tout au long de cet audit.

En outre :

- ils identifient et évaluent les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et mettent en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueillent des éléments qu'ils estiment suffisants et appropriés pour fonder leur opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne;

9

- ils prennent connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- ils apprécient le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- ils apprécient le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'ils concluent à l'existence d'une incertitude significative, ils attirent l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, ils formulent une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- ils apprécient la présentation d'ensemble des comptes annuels et évaluent si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à Paris, le 22 juin 2023

Les Commissaires aux comptes

Daniel PERNOT



*Commissaire aux Comptes
Membre de la Compagnie Régionale de Paris*

Arnaud ROUGAGNOU



*Commissaire aux Comptes
Membre de la Compagnie Régionale de Paris*

Bilan Actif

SAS AMSI

Période du 01/01/22 au 31/12/22

RUBRIQUES	BRUT	Amortissements	Net (N) 31/12/2022	Net (N-1) 31/12/2021
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concession, brevets et droits similaires	106 513	65 994	40 519	15 997
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles :	106 513	65 994	40 519	15 997
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriel	180 180	98 482	81 698	28 634
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :	180 180	98 482	81 698	28 634
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations évaluées par mise en équivalence	20 836 522	707 820	20 128 702	22 255 615
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts	370 030		370 030	370 030
Autres immobilisations financières				
TOTAL immobilisations financières :	21 206 552	707 820	20 498 732	22 625 645
ACTIF IMMOBILISÉ	21 493 244	872 296	20 620 949	22 670 276

STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières et approvisionnement				
Stocks d'en-cours de production de biens				
Stocks d'en-cours production de services				
Stocks produits intermédiaires et finis	14 173		14 173	6 667
Stocks de marchandises				
TOTAL stocks et en-cours :	14 173		14 173	6 667
CRÉANCES				
Avances, acomptes versés sur commandes	1 850		1 850	507
Créances clients et comptes rattachés	1 114 269		1 114 269	736 932
Autres créances	11 055 107		11 055 107	9 741 135
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL créances :	12 171 226		12 171 226	10 478 574
DISPONIBILITÉS ET DIVERS				
Valeurs mobilières de placement	1 643 743		1 643 743	1 564 030
Disponibilités	32 525		32 525	50 682
Charges constatées d'avance				
TOTAL disponibilités et divers :	1 676 268		1 676 268	1 614 712
ACTIF CIRCULANT	13 861 667		13 861 667	12 099 952

Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				

TOTAL GÉNÉRAL	35 354 911	872 296	34 482 616	34 770 228
----------------------	-------------------	----------------	-------------------	-------------------

Bilan Passif

Période du 01/01/22 au 31/12/22

SAS AMSI

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2022	Net (N-1) 31/12/2021
SITUATION NETTE		
Capital social ou individuel dont versé 150 790	150 790	150 790
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	136 694	136 694
Écarts de réévaluation dont écart d'équivalence	15 079	15 079
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées	16 550 016	15 280 082
Autres réserves		
Report à nouveau	1 495 080	1 526 935
Résultat de l'exercice	18 347 660	17 109 580
TOTAL situation nette :	18 347 660	17 109 580
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT		
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES		
CAPITAUX PROPRES	18 347 660	17 109 580
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques		120 896
Provisions pour charges		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		120 896
DETTES FINANCIÈRES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires	13 736 951	14 554 566
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	664 949	964 171
Emprunts et dettes financières divers	14 401 900	15 518 737
TOTAL dettes financières :	14 401 900	15 518 737
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS		
DETTES DIVERSES		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	175 833	97 347
Dettes fiscales et sociales	1 112 208	692 354
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	445 015	1 231 315
Autres dettes	1 733 056	2 021 015
TOTAL dettes diverses :	1 733 056	2 021 015
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE		
DETTES	16 134 955	17 539 752
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GÉNÉRAL	34 482 616	34 770 228

Compte de Résultat (Première Partie)

SAS AMSI

Période du 01/01/22 au 31/12/22

RUBRIQUES	France	Export	Net (N) 31/12/2022	Net (N-1) 31/12/2021
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens	2 750 213		2 750 213	2 365 681
Production vendue de services				
Chiffres d'affaires nets	2 750 213		2 750 213	2 365 681
Production stockée				
Production immobilisée			1 333	8 167
Subventions d'exploitation			135 442	7 289
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges			624	94
Autres produits				
PRODUITS D'EXPLOITATION			2 887 612	2 381 231
CHARGES EXTERNES			67 926	55 048
Achats de marchandises [et droits de douane]			(14 322)	(2 924)
Variation de stock de marchandises				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stock [matières premières et approvisionnements]			1 289 119	946 438
Autres achats et charges externes				
TOTAL charges externes :			1 342 724	998 562
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS			37 010	26 620
CHARGES DE PERSONNEL			927 078	815 529
Salaires et traitements			351 320	312 894
Charges sociales				
TOTAL charges de personnel :			1 278 398	1 128 424
DOTATIONS D'EXPLOITATION			28 796	26 021
Dotations aux amortissements sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant				
Dotations aux provisions pour risques et charges				
TOTAL dotations d'exploitation :			28 796	26 021
AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION			54 060	31 126
CHARGES D'EXPLOITATION			2 740 989	2 210 753
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			146 623	170 478

Arnaud ROUGAGNOU
Commissaire aux Comptes

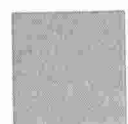
Compte de Résultat (Seconde Partie)

SAS AMSI

Période du 01/01/22 au 31/12/22

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2022	Net (N-1) 31/12/2021
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	146 623	170 478
Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	2 345 565	1 661 818
Produits financiers de participation		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé	25 008	24 509
Autres intérêts et produits assimilés	2 746 570	76 644
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	5 117 142	1 762 971
CHARGES FINANCIÈRES	707 820	
Dotations financières aux amortissements et provisions	310 424	171 159
Intérêts et charges assimilées		
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	1 018 244	171 159
RÉSULTAT FINANCIER	4 098 898	1 591 812
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS	4 245 521	1 762 290
PRODUITS EXCEPTIONNELS	3 494	259
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	1 555 338	113 351
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
	1 558 832	113 610
CHARGES EXCEPTIONNELLES	6 816	211 896
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	4 171 494	78 615
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
	4 178 309	290 511
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	(2 619 478)	(176 901)
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices	130 963	58 454
TOTAL DES PRODUITS	9 563 586	4 257 812
TOTAL DES CHARGES	8 068 505	2 730 877
BÉNÉFICE OU PERTE	1 495 080	1 526 935

Annexe



REGLES ET METHODES COMPTABLES

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.

CHANGEMENT DE METHODE

Aucun changement de méthode de présentation n'est survenu au cours de l'exercice.

Les comptes annuels de la Société ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2018-07 du 10 décembre 2018, à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES ET INCORPORELLES

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou à leur coût de production.

Les frais d'acquisition (droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes) sont comptabilisés en charges sur l'exercice d'engagement.

Le coût de production inclut le prix d'achat des matières consommées des coûts attribuables à la préparation en vue de l'utilisation envisagée après déduction des rabais, remises et escomptes de règlement.

Les intérêts des emprunts spécifiques ne sont pas inclus dans le coût de production des ces immobilisations.

Tout composant identifié d'une valeur unitaire inférieure à 15% du prix de revient total du bien meuble, ou 1% du prix de revient total d'un immeuble, n'est pas isolé compte tenu de son caractère non significatif.

Les immobilisations n'étant pas destinées à être revendues sauf pour le matériel de transport loué, il n'est pas tenu compte de valeur résiduelle pour le calcul des amortissements.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif.

Dans le cadre de la mesure de simplification pour les PME, la durée d'usage est appliquée pour les immobilisations non décomposables, à savoir :

✓ Logiciels	1 à 3 ans
✓ Site et applications internet	3 ans
✓ Matériels de bureau et informatique	3 à 5 ans

Les durées d'amortissement des immobilisations non complètement amorties au 31 décembre 2004 ont été alignées sur les durées économiques définies précédemment, lorsque les durées d'utilisation sont significativement différentes des durées d'usage antérieurement pratiquées.

FRAIS D'ETABLISSEMENT

Néant

FONDS DE COMMERCE

En application des dispositions de l'article 214-3 du PCG, la société a estimé que le fonds commercial n'a pas de durée de vie limitée et à ce titre, n'est pas amorti. En application des dispositions de l'article 214-15 du PCG, un test de dépréciation a été effectué selon la méthode des multiples en fonction du secteur d'activité et des spécificités du marché. Ce test de valeur ne remet pas en cause la valeur nette comptable du fonds de commerce inscrite dans les comptes à la fin de l'exercice.

PARTICIPATION, AUTRES TITRES IMMOBILISES, VALEURS MOBILIERES 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.

La société a constitué une provision pour dépréciation des titres de ses filiales JEANNIN ADVANCED CAR et JEANNIN ADVANCED CAR 77.

SAS AMSI

STOCKS

Les stocks sont évalués :

- ✓ pour le matériels et consommables informatiques : prix d'achat + frais de port

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

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.

CREANCES

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.

PRIMES DE REMBOURSEMENT DES OBLIGATIONS

Néant

PROVISIONS REGLEMENTEES

Le tableau n°2056 décrit, le cas échéant, l'état des provisions.

OPERATIONS EN DEVISES

Néant

OPERATIONS A LONG TERME

Néant

PROVISIONS POUR GROS ENTRETIENS ET GRANDES REVISIONS

Néant

PROVISIONS POUR PROCES OU LITIGES

Les provisions pour procès ou litiges sont constatées lorsqu'il existe un dommage causé à un tiers pour lequel la responsabilité de l'entreprise est reconnue et dont une procédure est en cours.

ENGAGEMENTS DE RETRAITE

L'engagement de retraite correspond à tout ou partie des engagements de retraite, indemnités et allocations liées à un départ en retraite ou avantages similaires.

Les indemnités de fin de carrière sont mutualisées au travers d'un accord de branche pour l'automobile. Elles font l'objet d'une cotisation auprès de l'IPSA.

DROIT INDIVIDUEL DE FORMATION

Les données du CPF sont désormais gérées par la Caisse des Dépôts et Consignation. L'employeur n'est plus systématiquement informé des droits acquis et utilisés.

AUTRES INFORMATIONS

- A) Les billets de trésorerie et découverts souscrits auprès des banques ont pour but le préfinancement d'immobilisations et le financement durable des stocks malgré leur échéance mensuelle, trimestrielle ou semestrielle. Comme les années précédentes, et conformément à une décision entre les sociétés du Groupe AMSI, ils sont considérés comme ayant une échéance de moins d'1 an puisqu'ils sont soumis à un renouvellement annuel dans le cadre des accords avec nos partenaires financiers.

A compter du 1er octobre 2017, la société AMSI a repris toutes les lignes de financement court terme de ses filiales (billet de trésorerie et découverts bancaires). La redistribution se fait par apport en compte courant. De plus, une centralisation de trésorerie a été mise en place avec 3 partenaires bancaires.

- Montant des Billets tirés au 31/12/2022 : NEANT
- Montant des découverts utilisés au 31/12/2022 : 50 €

- B) A compter du 1er janvier 2012, la société AMSI a opté pour l'intégration fiscale. Elle appartient donc au Groupe intégré suivant :

- SAS AMSI (société mère)
- SAS JEANNIN AUTOMOBILES
- SAS JEANNIN AUTOPRESTIGE 89
- SAS JEANNIN AUTOMOBILES 10
- SAS JEANNIN NEW CAR
- SAS JEANNIN ADVANCED CAR (depuis le 1er janvier 2014)
- SAS JEANNIN ADVANCED CAR 77 (depuis le 1er janvier 2016)
- SAS JEANNIN MOTORS (depuis le 1er janvier 2016)
- SAS JEANNIN SMDA (depuis le 1er janvier 2019)
- SAS JEANNIN AUTOMOBILES FONTAINEBLEAU (depuis le 1er janvier 2022)
- SAS JEANNIN AUTOMOBILES MELUN (depuis le 1er janvier 2022)
- SAS JEANNIN AUTOPRESTIGE MELUN (depuis le 1er janvier 2022)

- C) La société AMSI est la société "tête de groupe" consolidant les comptes du Groupe dont l'ensemble des membres est repris sur le feuillet "Liste des participations".

SAS AMSI

- D) La société AMSI a réalisé, au 31 décembre 2021, un abandon de compte courant au profit de la société JEANNIN ADVANCED CAR, société détenue à 100%, d'un montant de 180 000 €. Cet engagement est assorti d'une clause de retour à meilleure fortune.
- E) La société AMSI a réalisé, au 31 décembre 2020, un abandon de compte courant au profit de la société JEANNIN MOTORS (ex JEANNIN LEASE CAR, société détenue à 100%, d'un montant de 174 000 €. Cet engagement est assorti d'une clause de retour à meilleure fortune.
- F) La société AMSI a réalisé, au 31 décembre 2019, un abandon de compte courant au profit de la société JEANNIN ADVANCED CAR 77, société détenue à 100%, d'un montant de 290 000 €. Cet engagement est assorti d'une clause de retour à meilleure fortune.

EVENEMENTS IMPORTANTS SURVENUS AU COURS DE L'EXERCICE CLOS

- Le conflit Ukraine/Russie déclenché le 24 février 2022 :

A eu un impact indirect en raison des effets significatifs du conflit à l'échelle de l'économie mondiale.

Le contexte inflationniste a provoqué une hausse importante du prix des matières premières, des marchandises, de l'Energie, ainsi qu'une hausse des taux d'intérêts.

L'impact s'est traduit par une hausse des charges d'exploitation prenant en compte la hausse des cours des matières premières, du prix de l'Energie.

La répercussion des augmentations de ces coûts aux clients ne peut être que partielle et/ou faire l'objet d'un décalage dans le temps. L'incapacité à répercuter immédiatement ou partiellement les augmentations ont eu un effet défavorable sur l'activité de la société, sa situation financière et ses résultats.

- Le 20 janvier 2022, la société AMSI a participé à la constitution de la société SCI JEANNIN SAINT-LUC en souscrivant 1% (10€) du capital social (1 000 €). Cette société n'entre pas dans le périmètre consolidé.
- Le 18 juillet 2022, la société AMSI a cédé à la société JEANNIN IMMOBILIER, 98 parts de la société SCI JEANNIN CDG sur les 99 qu'elle détenait. Sa participation est désormais de 1% du capital social. Cette SCI sort du périmètre consolidé.
- Le 13 décembre 2022, notre filiale la SAS JEANNIN AUTOMOBILES 77 est sorti du périmètre de l'intégration fiscale suite à sa liquidation.

EVENEMENTS POSTERIEURS A LA CLOTURE DE L'EXERCICE

- Le 26 avril 2023, la société AMSI a participé à la constitution de la société SCI JEANNIN MAILLOT en souscrivant 1% (10€) du capital social (1 000 €). Cette société n'entre pas dans le périmètre consolidé.
- Dans la mesure où le conflit Ukraine/Russie perdure et dans un contexte de pressions inflationnistes, de hausses des taux d'intérêt ainsi que des coûts des matières premières et de l'Energie, de pénuries, de volatilité des taux de change,

Les événements vont probablement continuer à affecter notre activité économique pour les mois à venir sans pour autant remettre en cause la poursuite de l'exploitation de la Société.

Vous trouverez ci-après l'annexe aux comptes annuels avant répartition du résultat de l'exercice clos le 31/12/22

Ces comptes ont été établis par les dirigeants de l'entreprise et sont présentés sous forme de liste.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période 01/01/22 au 31/12/22

Les principales données chiffrées sont :

- total du bilan en € :	34 482 615,53
- chiffre d'affaires en € :	2 750 212,75
- résultat net comptable en € :	1 495 080,29

L'annexe fait partie intégrante des comptes annuels.

Immobilisations

Période du 01/01/22 au 31/12/22

SAS AMSI

RUBRIQUES	Valeur brute début exercice	Augmentations par réévaluation	Acquisitions apports, création virements
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement	109 483		47 535
Autres immobilisations incorporelles			
TOTAL immobilisations incorporelles :	109 483		47 535
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel	1 208		
Installations générales, agencements et divers			
Matériel de transport	121 106		64 668
Matériel de bureau, informatique et mobilier			
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL immobilisations corporelles :	122 314		64 668
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations	25 002 185		10
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	370 030		
TOTAL immobilisations financières :	25 372 215		10
TOTAL GÉNÉRAL	25 604 013		112 213

RUBRIQUES	Diminutions par virement	Diminutions par cessions mises hors service	Valeur brute fin d'exercice	Réévaluations légalés
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement		50 505	106 513	
Autres immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles :		50 505	106 513	
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales				
Install. techn., matériel et out. industriels			1 208	
Inst. générales, agencements et divers				
Matériel de transport		6 803	178 972	
Mat. de bureau, informatique et mobil.				
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :		6 803	180 180	
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations mises en équivalence				
Autres participations		4 165 673	20 836 522	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immo. financières			370 030	
TOTAL immobilisations financières :		4 165 673	21 206 552	
TOTAL GÉNÉRAL		4 222 981	21 493 244	

Amortissements

SAS AMSI

Période du 01/01/22 au 31/12/22

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE				
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement.				
Autres immobilisations incorporelles	93 487	17 192	44 684	65 994
TOTAL immobilisations incorporelles :	93 487	17 192	44 684	65 994
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales				
Installations techn. et outillage industriel				
Inst. générales, agencements et divers	30	121		151
Matériel de transport				
Mat. de bureau, informatique et mobil.	93 650	11 484	6 803	98 331
Emballages récupérables et divers				
TOTAL immobilisations corporelles :	93 680	11 605	6 803	98 482

TOTAL GÉNÉRAL	187 167	28 796	51 487	164 476
----------------------	----------------	---------------	---------------	----------------

VENTILATIONS DES DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles	17 192		
TOTAL immobilisations incorporelles :	17 192		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales	121		
Installations techniques et outillage industriel			
Installations générales, agencements et divers			
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique et mobilier	11 484		
Emballages récupérables et divers			
TOTAL immobilisations corporelles :	11 605		
Frais d'acquisition de titres de participations			

TOTAL GÉNÉRAL	28 796		
----------------------	---------------	--	--

Variation Détaillée des Stocks et des En-Cours

Période du 01/01/22 au 31/12/22

SAS AMSI

RUBRIQUES	A la fin de l'exercice	Au début de l'exercice	Variation des stocks	
			Augmentation	Diminution
Marchandises Matériels informatiques Autres matériels	14 173	6 667	7 506	
TOTAL I	14 173	6 667	7 506	

Provisions Inscrites au Bilan

SAS AMSI

Période du 01/01/22 au 31/12/22

RUBRIQUES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
Prov. pour reconstitution des gisements Provisions pour investissement Provisions pour hausse des prix Amortissements dérogatoires Dont majorations exceptionnelles de 30% Provisions pour prêts d'installation Autres provisions réglementées				
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES				

Provisions pour litiges Prov. pour garant. données aux clients Prov. pour pertes sur marchés à terme Provisions pour amendes et pénalités Provisions pour pertes de change Prov. pour pensions et obligat. simil. Provisions pour impôts Prov. pour renouvellement des immo. Provisions pour gros entretien et grandes révisions Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer Autres prov. pour risques et charges	120 896		120 896	
PROV. POUR RISQUES ET CHARGES	120 896		120 896	

Prov. sur immobilisations incorporelles Prov. sur immobilisations corporelles Prov. sur immo. titres mis en équival. Prov. sur immo. titres de participation Prov. sur autres immo. financières Provisions sur stocks et en cours Provisions sur comptes clients Autres provisions pour dépréciation	2 746 570	707 820	2 746 570	707 820
PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATION	2 746 570	707 820	2 746 570	707 820

TOTAL GÉNÉRAL	2 867 466	707 820	2 867 466	707 820
----------------------	------------------	----------------	------------------	----------------

État des Échéances des Créances et Dettes

Période du 01/01/22 au 31/12/22

SAS AMSI

ÉTAT DES CRÉANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	370 030		370 030
TOTAL de l'actif immobilisé :	370 030		370 030
DE L'ACTIF CIRCULANT			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	1 114 269	1 114 269	
Créance représent. de titres prêtés ou remis en garantie			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	2 000	2 000	
État - Impôts sur les bénéfices			
État - Taxe sur la valeur ajoutée	38 438	38 438	
État - Autres impôts, taxes et versements assimilés			
État - Divers			
Groupe et associés	10 993 022	10 993 022	
Débiteurs divers	21 648	21 648	
TOTAL de l'actif circulant :	12 169 376	12 169 376	
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	32 525	32 525	

TOTAL GÉNÉRAL	12 571 931	12 201 901	370 030
----------------------	-------------------	-------------------	----------------

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an et 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Auprès des établissements de crédit :				
- à 1 an maximum à l'origine	12 096	12 096		
- à plus d' 1 an à l'origine	13 724 855	1 250 467	9 049 504	3 424 884
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	175 833	175 833		
Personnel et comptes rattachés	295 582	295 582		
Sécurité sociale et autres organismes	164 960	164 960		
Impôts sur les bénéfices	550 981	550 981		
Taxe sur la valeur ajoutée	86 532	86 532		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	14 153	14 153		
Dettes sur immo. et comptes rattachés				
Groupe et associés	664 949	664 949		
Autres dettes	445 015	445 015		
Dette représentat. de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				

TOTAL GÉNÉRAL	16 134 955	3 660 568	9 049 504	3 424 884
----------------------	-------------------	------------------	------------------	------------------

Produits à Recevoir

SAS AMSI

Période du 01/01/22 au 31/12/22

MONTANT DES PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
Immobilisations financières	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances	
Créances clients et comptes rattachés	381 724
Personnel	
Organismes sociaux	2 000
État	
Divers, produits à recevoir	
Autres créances	117 186
Valeurs Mobilières de Placement	
Disponibilités	10 580
TOTAL	511 490

Autres créances:

- Avoirs à recevoir
- Intérêts des c/c

Charges à Payer

SAS AMSI

Période du 01/01/22 au 31/12/22

MONTANT DES CHARGES À PAYER INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	41 302
Emprunts et dettes financières divers	3 162
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	65 442
Dettes fiscales et sociales	425 873
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Disponibilités, charges à payer	12 046
Autres dettes	444 716
TOTAL	992 541

Emprunts et dettes financières divers: Intérêts des c/c
Autres dettes : Avoirs à établir

Charges et Produits Constatés d'Avance

Période du 01/01/22 au 31/12/22

SAS AMSI

RUBRIQUES	Charges	Produits
Charges ou produits d'exploitation	32 525	
Charges ou produits financiers		
Charges ou produits exceptionnels		
TOTAL	32 525	

Charges constatées d'avance = Charges courantes liées à l'exploitation

Composition du Capital Social

SAS AMSI

Période du 01/01/22 au 31/12/22

CATEGORIES DE TITRES	Nombre	Valeur nominale
1 - Actions ou parts sociales composant le capital soc. au début de l'exercice	15 079	10
2 - Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice		
3 - Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice		
4 - Actions ou parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	15 079	10

SAS AMSI

Période du

01/01/22

au 31/12/22

ORIGINES	
Report à nouveau de l'exercice précédent	
Résultat de l'exercice précédent	1 526 935
Prélèvements sur les réserves	
TOTAL DES ORIGINES	1 526 935

AFFECTATIONS	
Affectations aux réserves	
Réserve légale	
Réserve spéciale des plus-values à long terme	1 269 935
Autres réserves	
	257 000
Dividendes	
Autres répartitions	
Report à nouveau	
TOTAL DES AFFECTATIONS	1 526 935

Tableau de variation des capitaux propres

Période du 01/01/22 au 31/12/22

SAS AMSI

	Solde Initial	Augmentation	Diminution	Solde Final
Capital social	150 790			150 790
Primes liées au capital social	136 694			136 694
Écart de réévaluation				
Réserves				
Réserve légale	15 079			15 079
Réserves indisponibles				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	15 280 082	1 269 935		16 550 016
Ecart d'équivalence				
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice	1 526 935	1 495 080	1 526 935	1 495 080
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL	17 109 580	2 765 015	1 526 935	18 347 660

Ventilation de l'Impôt sur les Bénéfices

SAS AMSI

Période du 01/01/22 au 31/12/22

RÉPARTITION	Résultats avant impôts	Impôts
Résultat courant	4 245 521	341 938
Résultat exceptionnel (hors participation)	(2 619 478)	(210 975)
Résultat comptable (hors participation)	1 626 043	130 963

Résultat net comptable après IS = 1 495 080 Euros

L'impôt individuel de la société = 178 447 € duquel sera déduit un crédit d'impôts de 6 000 €

L'impôt total du Groupe s'élève à 1 169 796 € compte tenu d'un produit d'intégration fiscale de 41 484 €

La contribution sociale sur l'impôt s'élève à 13 424 €

Accroissements et Allègements Dettes Futures d'Impôts

SAS AMSI

Période du 01/01/22 au 31/12/22

Taux prévisionnel d'imposition : 25,00 %

NATURE DES DIFFÉRENCES TEMPORAIRES	Montant
Accroissements Provisions règlementées : - amortissements dérogatoires - provisions pour hausse des prix - provisions pour fluctuation des cours Autres :	

TOTAL DES ACCROISSEMENTS	
---------------------------------	--

Allègements Provisions non déductibles l'année de leur comptabilisation : - pour congés payés - participation des salariés Autres : Dépréciation des titres JAC : 556 700 € Dépréciation des titres JAC77 : 151 120 €	 139 175 37 780
--	---

TOTAL DES ALLÈGEMENTS	176 955
------------------------------	----------------

Déficits reportables	
Moins-values à long terme	

Engagements Financiers

SAS AMSI

Période du 01/01/22 au 31/12/22

ENGAGEMENTS DONNÉS	Montant
Cautions au profit DIAC SA pour JEANNIN ADVANCED CAR pour garantir l'encours véhicules et pièces financés par cet organisme	200 000
Cautions au profit DIAC SA pour JEANNIN ADVANCED CAR pour garantir le financement d'une flotte par cet organisme	1 500 000
Cautions au profit BPBFC - BNP - LCL pour JEANNIN ADVANCED CAR 77 pour garantir emprunts de 589 878 € Montant indiqué correspond au KRD au 31/12	53 924
Cautions au profit BPBFC pour JEANNIN ADVANCED CAR 77 pour garantir emprunt de 600 000 € Montant indiqué correspond au KRD au 31/12	137 855
Cautions au profit DIAC SA pour JEANNIN ADVANCED CAR 77 pour garantir l'encours véhicules et pièces financés par cet organisme	400 000
Cautions au profit BNP pour JEANNIN ADVANCED CAR 77 pour garantir la caution bancaire donnée à DIAC SA	400 000
Cautions au profit CA CONSUMER FINANCE pour JEANNIN MOTORS pour garantir l'encours véhicules financé par cet organisme	1 500 000
Cautions au profit BNP pour JEANNIN SMDA pour un emprunt de 150 000 € souscrit pour réalisation de travaux - Montant indiqué correspond au KRD au 31/12	83 375
Cautions au profit CRCA BRIE PICARDIE pour JEANNIN SMDA pour un emprunt de 150 000 € souscrit pour réalisation de travaux - Montant indiqué correspond au KRD au 31/12	78 108
Garantie à première demande au profit VOLKSWAGEN GROUP FRANCE et/ou VW BANK pour JEANNIN AUTOMOBILES FONTAINEBLEAU pour paiement de toutes sommes dues à concurrence d'une somme forfaitaire max	3 426 371
SOUS-TOTAL 1	7 779 633

SAS AMSI

Période du 01/01/22 au 31/12/22

ENGAGEMENTS DONNÉS	Montant
Cautions au profit BPBFC pour BEL ETAIN pour garantir emprunt maximum 400 000 € Montant indiqué correspond au KRD au 31/12	228 797
Cautions au profit BPBFC pour BEL ETAIN pour garantir emprunt maximum 430 000 € Montant indiqué correspond au KRD au 31/12	395 945
Cautions au profit BPBFC pour JEANNIN AVALLON pour garantir emprunt maximum 140 000 € Montant indiqué correspond au KRD au 31/12	123 792
Cautions au profit LCL pour JEANNIN SAMOREAU pour garantir emprunt maximum 85 000 € Montant indiqué correspond au KRD au 31/12	7 390
Sous-total 2	755 924
TOTAL DES CAUTIONS	8 535 557

AUTRES ENGAGEMENTS DONNÉS	Montant
Blocage compte courant dans JEANNIN SMDA - Pour VOLKSWAGEN GROUPE France	750 000
Blocage compte courant dans JEANNIN ADVANCED CAR 77 - Pour DIAC SA	700 000
Blocage compte courant dans JEANNIN ADVANCED CAR - Pour DIAC SA	200 000
Nantissement 249 parts J. ST ANDRE au profit CEBFC - Emprunt soldé, main-levée à recevoir	
Nantissement 2 500 parts SAS JEANNIN ADVANCED CAR au profit BNP et BPBFC - Emprunt soldé, main-levée à recevoir	
Nantissement 10 299 parts SCI DU BEL ETAIN au profit BNP et BPBFC - Emprunt soldé, main-levée à recevoir	
Hypothèque de 2ème rang sur immeuble J. ST ANDRE au profit CEBFC - Emprunt soldé	
Abandon de compte-courant au profit:	
- SAS JEANNIN ADVANCED CAR 77 - 290 000 €, le 31/12/19	
- SAS JEANNIN MOTORS - 174 000 €, le 31/12/20	
- SAS JEANNIN ADVANCED CAR - 180 000 €, le 31/12/21	
A la demande du LCL, maintien participation dans SCI J.VSD à hauteur 50% pendant durée emprunts (21/01/2031)	
TOTAL	1 650 000

SAS AMSI

Période du

01/01/22

au 31/12/22

RUBRIQUES	Montant garanti
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Hypothèque de 2ème rang sur immeuble J. ST ANDRE au profit CEBFC	
Emprunt soldé - Hypothèque se lèvera automatiquement après 2 ans	
TOTAL	

Liste des Filiales et Participations

Période du 01/01/22 au 31/12/22

SAS AMSI

FILIALES ET PARTICIPATIONS	Capitaux propres avant résultat et subvention	Quote-part du capital détenue en pourcentage	Résultat du dernier exercice clos
A. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS ENTRANT DANS LE PERIMETRE DE CONSOLIDATION			
1. filiales (Plus de 50% du capital détenu)			
SAS JEANNIN AUTOMOBILES 10	2 773 244	100,00 %	658 381
SARL JEANNIN NEW CAR	1 018 917	100,00 %	(83 584)
SAS JEANNIN AUTOPRESTIGE 89	2 450 471	100,00 %	90 364
SAS JEANNIN ADVANCED CAR	773 364	100,00 %	(86 340)
SAS JEANNIN MOTORS	308 912	100,00 %	49 780
SAS JEANNIN ADVANCED CAR 77	415 093	100,00 %	160 583
SAS JEANNIN SMDA	2 313 663	100,00 %	641 440
SAS JEANNIN AUTOMOBILES	3 753 124	100,00 %	540 951
SAS JEANNIN AUTOMOBILES FONTAINEBLEAU	2 939 918	100,00 %	469 562
SAS JEANNIN AUTOMOBILES MELUN	3 528 210	100,00 %	198 875
SCI DU BEL ETAIN	157 022	99,99 %	69 536
SCI JEANNIN EPINET	342 503	99,95 %	135 412
SCI JEANNIN SAINT ANDRE LES VERGERS	38 000	99,60 %	130 340
SCI JEANNIN TROYES	1 000	99,00 %	227 211
SCI JEANNIN CHAMPBERTRAND	1 000	99,00 %	47 075
SCI 67FR	1 000	99,00 %	759
SCI 26/67 AV. FRANKLIN ROOSEVELT	1 000	99,00 %	48 622
SCI JEANNIN VSD	1 000	99,00 %	79 705
SCI JEANNIN AVALLON	1 000	99,00 %	87 122
SCI JEANNIN SENS	1 000	99,00 %	192 126
SCI JEANNIN ROMILLY	1 000	99,00 %	87 043
SCI DES 3 SAULES	76 225	70,00 %	217 557
2. participations (moins de 50% du capital détenu)			
NEANT			
B. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONCERNANT LES FILIALES DETENUES INDIRECTEMENT ET ENTRANT DANS LE PERIMETRE DE CONSOLIDATION			
SAS JEANNIN AUTOPRESTIGE MELUN détenue à 100% par la SAS JEANNIN AUTOMOBILES MELUN	1 660 909	100,00 %	218 266

Liste des Participations (Hors consolidation)

Période du 01/01/22 au 31/12/22

SAS AMSI

FILIALES ET PARTICIPATIONS	Capitaux propres avant résultat et subvention	Quote-part du capital détenue en pourcentage	Résultat du dernier exercice clos
A. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONCERNANT LES PARTICIPATIONS EXCLUES DU PERIMETRE DE CONSOLIDATION			
SCI JEANNIN SAMOREAU	1 000	1,00 %	92 019
SCI JEANNIN SPAAK	1 000	1,00 %	51 233
SCI JEANNIN EUROPE	1 000	1,00 %	69 643
SCI JEANNIN CDG	1 000	1,00 %	24 424
SCI JEANNIN SAINT-LUC	1 000	1,00 %	(1 383)

Effectif Moyen

SAS AMSI

Période du 01/01/22 au 31/12/22

EFFECTIFS	Personnel salarié	Personnel mis à disposition de l'entreprise
Cadres	9	
Agents de maîtrise et techniciens	0	
Employés	13	
Ouvriers	0	
TOTAL	22	

Dont contrats d'apprentissage : 3

Dont contrats de professionnalisation : 0

Dont travailleurs en situation de handicap : 1

Identité de la société mère consolidant les comptes

Période du 01/01/22 au 31/12/22

SAS AMSI

SAS AMSI
55, avenue Charles de Gaulle
89000 AUXERRE

SIRET : 349 580 191 00022
APE : 7010 Z