

Compte de Résultat 1/2

				31/12/2022	31/12/2021
		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	1 963 870		1 963 870	1 880 000
	Montant net du chiffre d'affaires	1 963 870		1 963 870	1 880 000
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation				
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			18 913	17 328
	Autres produits			5 250	4 399
	Total des produits d'exploitation (1)			1 988 033	1 901 727
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements				
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			542 792	528 612
	Impôts, taxes et versements assimilés			47 679	49 098
	Salaires et traitements			757 251	756 138
	Charges sociales du personnel			278 083	266 005
	Cotisations personnelles de l'exploitant			178 261	202 654
	Dotations aux amortissements : - sur immobilisations - charges d'exploitation à répartir			28 925	26 756
	Dotations aux dépréciations : - sur immobilisations - sur actif circulant			2 170	
	Dotations aux provisions				
	Autres charges			1 051	373
	Total des charges d'exploitation (2)			1 836 213	1 829 635
RESULTAT D'EXPLOITATION				151 820	72 092

Compte de Résultat 2/2

		31/12/2022	31/12/2021
RESULTAT D'EXPLOITATION		151 820	72 092
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3) D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3) Autres intérêts et produits assimilés (3) Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges Différences positives de change Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des produits financiers		
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions Intérêts et charges assimilées (4) Différences négatives de change Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	4 285	3 251
	Total des charges financières	4 285	3 251
RESULTAT FINANCIER		(4 285)	(3 251)
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		147 535	68 841
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Total des charges exceptionnelles		
RESULTAT EXCEPTIONNEL			
PARTICIPATION DES SALARIES IMPOTS SUR LES BENEFICES		45 729 17 762	10 740
TOTAL DES PRODUITS		1 988 033	1 901 727
TOTAL DES CHARGES		1 903 989	1 843 626
RESULTAT DE L'EXERCICE		84 044	58 101
(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs (2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs (3) dont produits concernant les entreprises liées (4) dont intérêts concernant les entreprises liées			

SARL A & M CONSEILS

17 rue de La Paix

75002 PARIS

ETATS COMPTABLES

Pour la période du 01/01/2022 au 31/12/2022

Comptes certifiés
conformes à
l'original, le
Gérant

DocuSigned by:
Denis Malem
27F6F05C26BD4DD...

Bilan Actif

		31/12/2022			31/12/2021
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)	304 155		304 155	304 155
	Autres immobilisations incorporelles	30 160	20 568	9 592	17 792
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques,mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	166 216	121 849	44 368	58 255
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	30 698		30 698	30 151
TOTAL (II)		531 229	142 416	388 813	410 353
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	558 754	94 128	464 626	399 404
	Autres créances	21 179		21 179	34 676
COMPTES DE REGULARISATION	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	51 690		51 690	51 690
	DISPONIBILITES	565 459		565 459	588 913
	Charges constatées d'avance	2 647		2 647	11 279
	TOTAL (III)	1 199 728	94 128	1 105 600	1 085 961
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		1 730 957	236 544	1 494 413	1 496 314

(1) dont droit au bail
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an
(3) dont créances à plus d'un an

Bilan Passif

		31/12/2022	31/12/2021
Capitaux Propres	Capital social ou individuel Primes d' émission, de fusion, d' apport ... Ecart de réévaluation	326 000	326 000
	RESERVES		
	Réserve légale	32 600	32 600
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
	Report à nouveau	3 166	25 064
	Résultat de l'exercice	84 044	58 101
Autres fonds propres	Subventions d'investissement Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	445 809	441 766
	Produits des émissions de titres participatifs Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques Provisions pour charges		
	Total des provisions		
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	280 611	359 208
	Emprunts et dettes financières divers (3)	45 269	35 920
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	134 514	126 000
	Dettes fiscales et sociales	367 950	323 258
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		6 931
	Autres dettes	18 331	11 020
	Produits constatés d'avance (1)	201 928	192 211
	Total des dettes	1 048 603	1 054 548
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	1 494 413	1 496 314
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		84 043,80	58 101,07
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		889 384	772 936
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			
(3) Dont emprunts participatifs			

S.A.R.L. A & M CONSEILS
17, rue de la Paix
75002 PARIS

R.C.S. PARIS B 421 483 140

***PROCES-VERBAL DES DELIBERATIONS DE
L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE
DU 30 JUIN 2023***

L'an deux mille-vingt-trois,

Le Trente Juin,

A Dix heures,

Les soussignés :

- AMH, Société à Responsabilité Limitée au capital de 1 150 000 € dont le siège social est à PARIS 2ème, 17 rue de la Paix, représentée par Monsieur Denis MALEM, l'un des cogérants associés, propriétaire de 3 130 parts sociales,
- Sandrine TANGUY, propriétaire de 65 parts sociales,
- Sonia VAUQUOY, propriétaire de 65 parts sociales,

Associées de la Société et représentant la totalité des parts sociales émises par la Société.

L'Assemblée est déclarée régulièrement constituée et peut valablement délibérer.

L'Assemblée est présidée par M. Denis MALEM, représentant de la SARL AMH,

Après avoir exposé que les documents suivants ont été établis :

- l'inventaire de l'actif et du passif de la société arrêtés au 31 décembre 2022,
- les comptes annuels (bilan, compte de résultat et annexe) arrêtés au 31 décembre 2022,
- le rapport de gestion sur les opérations de l'exercice écoulé,

L'ordre du jour sur laquelle l'Assemblée est appelé à se prononcer est le suivant :

ORDRE DU JOUR

DS
SV

DS
ST

DS
DM

DS
LA

- Lecture du rapport de la gérance,
- Approbation des comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2022 et quitus à la gérance,
- Affectation du résultat de l'exercice,
- Lecture du rapport spécial sur les conventions visées à l'article L.223-19 du Code de Commerce, et décision à cet égard,
- Rémunération des gérants,
- Questions diverses,
- Pouvoirs pour l'accomplissement des formalités,

PREMIERE RESOLUTION

L'Assemblée Générale, après avoir entendu lecture du rapport de gestion, approuve l'inventaire et les comptes annuels, à savoir le bilan, le compte de résultat et l'annexe, arrêtés le **31 décembre 2022**, tels qu'ils lui ont été présentés, ainsi que les opérations traduites dans ces comptes et résumés dans ce rapport.

En conséquence, elle donne à la gérance quitus de sa gestion pour l'exercice clos le 31 décembre 2022.

Cette résolution est approuvée à l'unanimité.

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de 58 101,07 € de l'exercice clos le 31 décembre 2022 de la manière suivante :

Report à nouveau antérieur	3 165,52 €
Bénéfice de l'exercice	84 043,80 €
Bénéfice distribuable	87 209,32 €
A titre de dividendes	80 000,00 €
Le solde au poste Report à nouveau, soit	7 209,32 €

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code Général des Impôts, l'Associée Unique rappelle que les sommes distribuées à titre de dividendes, pour les trois exercices précédents, ont été les suivants :

DS
SV

DS
ST

DS
DM

DS
LA

Exercice	Dividende distribué
2019	50 000 € éligibles à l'abattement de 40%
2020	80 000 € éligibles à l'abattement de 40%
2021	80 000 € éligibles à l'abattement de 40%

Cette résolution est approuvée à l'unanimité.

TROISIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale, après avoir entendu la lecture du rapport spécial sur les conventions visées à l'article L.223-19 du Code de Commerce et statuant sur ce rapport, déclare approuver le contenu de celui-ci.

Cette résolution est approuvée à l'unanimité.

QUATRIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la rémunération de gérant perçue par M. Laurent ALLALI au titre de l'exercice 2022 soit 110 000 €, les charges sociales étant prises en charge par la Société.

Elle approuve les montants de remboursement de frais professionnels versés à Monsieur Laurent ALLALI, sur justificatifs.

Cette résolution est approuvée à l'unanimité.

CINQUIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la rémunération de gérant perçue par M. Denis MALEM au titre de l'exercice 2022 soit 80 000 €, les charges sociales étant prises en charge par la Société.

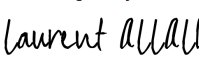
Elle approuve les montants de remboursement de frais professionnels versés à Monsieur Denis MALEM, sur justificatifs.

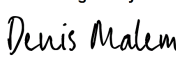
Cette résolution est approuvée à l'unanimité.

SIXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale confère tous pouvoirs au porteur de copies ou d'extraits du présent procès-verbal pour remplir toutes formalités de droit.

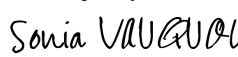
De tout ce que dessus, il a été dressé le présent procès-verbal qui a été signé par les associés et consigné au registre des Assemblées Générales.

DocuSigned by:

 780D45DD5D554D2...

DocuSigned by:

 27F6F05C26BD4DD...

DocuSigned by:

 87625030CC67433...

DocuSigned by:

 E9E90380A2194ED...

SARL A & M CONSEILS

17 rue de La Paix

75002 PARIS

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

Pour la période du 01/01/2022 au 31/12/2022

Règles et Méthodes Comptables

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **1 494 413** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **1 988 033** euros et un total **charges** de **1 903 989** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **84 044** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2022** et finit le **31/12/2022**.

Il a une durée de **12** mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation.
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre.
- indépendance des exercices.

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

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

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

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute 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.

Règles et Méthodes Comptables

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute 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.

Créances et dettes

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

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

Immobilisations

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2022
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	334 315					334 315
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	334 315					334 315
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agenct aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers	107 716					107 716
	Matériel de transport	750					750
	Matériel de bureau, mobilier	50 912		6 838			57 750
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	159 378		6 838			166 216
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	30 151		547			30 698
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	30 151		547			30 698
TOTAL		523 844		7 385			531 229

--	--	--	--	--	--	--	--

Amortissements

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2022
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles	12 368	8 200		20 568
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	12 368	8 200		20 568
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	60 648	15 813		76 461
	Matériel de transport	750			750
	Matériel de bureau, mobilier	39 726	4 912		44 638
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	101 123	20 725		121 849
TOTAL		113 491	28 925		142 416

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires						
Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
Différentiel de durée et autr	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autr	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	

Frais d'établissement et de développement						
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles						
TOTAL IMMOB INCORPORELLES						
Terrains						
Constructions sur sol propre						
sur sol d'autrui						
instal, agencement, aménag.						
Instal. technique matériel outillage industriels						
Instal générales Agenct aménagt divers						
Matériel de transport						
Matériel de bureau, informatique, mobilier						
Emballages récupérables, divers						
TOTAL IMMOB CORPORELLES						
Frais d'acquisition de titres de participation						
TOTAL						
TOTAL GENERAL NON VENTILE						

--

Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2022
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur comptes clients	91 958	2 170		94 128
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	91 958	2 170		94 128
TOTAL GENERAL		91 958	2 170		94 128

Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles	2 170		
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.			

--

Créances et Dettes

		31/12/2022	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	30 698		30 698
	Clients douteux ou litigieux	112 700	112 700	
	Autres créances clients	446 053	446 053	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	20 949	20 949	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers	229	229	
	Charges constatées d'avances	2 647	2 647	
	TOTAL DES CREANCES	613 277	582 579	30 698
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2022	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	280 611	121 392	159 219	
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	134 514	134 514		
	Personnel et comptes rattachés	153 356	153 356		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	91 952	91 952		
	Impôts sur les bénéfices	2 167	2 167		
	Taxes sur la valeur ajoutée	116 172	116 172		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	4 304	4 304		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	45 269	45 269		
	Autres dettes	18 331	18 331		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	201 928	201 928		
	TOTAL DES DETTES	1 048 603	889 384	159 219	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		78 597			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)		13 839			

Produits à recevoir

		31/12/2022
Total des Produits à recevoir		54 846
Autres créances clients		54 846
Clients-fact. à établir	54 846	

Charges à payer

		31/12/2022
Total des Charges à payer		177 458
Dettes fiscales et sociales		177 458
Dettes prov. s/congés pay	30 876	
Dettes prov./intéressemen	45 729	
Personnel-charges à payer	44 000	
Organismes sociaux-cap	30 142	
Org.sociaux tns - cap	24 329	
Etat - Taxe Apprentissage à pa	477	
Etat - FPC à payer	1 906	

Charges constatées d'avance

	Période	Montants	31/12/2022
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION		2 647	2 647
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			2 647

Produits constatés d'avance

	Période	Montants	31/12/2022
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION		201 928	201 928
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL			201 928

--

Capital social

		31/12/2022	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		3 260,00	100,0000	326 000,00
	Emises pendant l'exercice				
	Remboursées pendant l'exercice				
	Du capital social fin d'exercice		3 260,00	100,0000	326 000,00