

|                                   |
|-----------------------------------|
| RCS : PARIS<br>Code greffe : 7501 |
|-----------------------------------|

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

|                                                                                                |
|------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Numéro de gestion : 2002 B 13757<br>Numéro SIREN : 443 399 613<br>Nom ou dénomination : AAMSET |
|------------------------------------------------------------------------------------------------|

Ce dépôt a été enregistré le 24/05/2024 sous le numéro de dépôt 63415

2024 5 063415

Greffé du tribunal  
de commerce de Paris  
Acte déposé le :

27 MAI 2024

Sous le N° :

AAMSET

Société par actions simplifiée  
Au capital de 369 600 Euros

Siège social : 5, rue Ambroise Thomas, 75009 PARIS  
R.C.S PARIS B 443 399 613

**ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE  
DU 03 MAI 2024**

**APPROBATION DES COMPTES DE L'EXERCICE 2023  
AFFECTATION DU RESULTAT**

**Procès-verbal de délibération**

Le 03 mai 2023, à 10 heures, les actionnaires de la société AAMSET, société par actions simplifiée, au capital de 396 600 €, se sont réunis au siège social de la société, en Assemblée Générale, à la suite de la convocation qui leur a été faite par mail envoyée par le président.

Il a été dressé une feuille de présence qui a été signée, à leur entrée, par les actionnaires présents.

Monsieur Rodolphe RATIÉ préside la séance.

Monsieur Mike JOURDREN actionnaire présents et acceptant, est appelé aux fonctions de secrétaire de séance.

Après avoir constaté la composition du bureau, monsieur le président communique à l'Assemblée la feuille de présence dont il résulte que la majorité requise du capital social est légalement présente et qu'elle peut valablement délibérer.

Le président met à la disposition des actionnaires :

- la copie du mail de convocation à l'assemblée
- la feuille de présence certifiée exacte par les membres du bureau
- Les comptes annuels arrêtés au 31 décembre 2023
- le rapport de gestion du président
- le texte des résolutions proposées à l'assemblée

Le président demande qu'il soit donné acte de ce que l'ensemble des documents prévus par la loi et les statuts ont été communiqués ou tenus à leur disposition au siège social, dans les conditions et délais prévus par la loi.

L'assemblée des actionnaires lui donne acte de ces déclarations.

RR

115

Le président rappelle l'ordre du jour de l'assemblée :

- Rapport de gestion du Président sur l'exercice clos le 31 décembre 2023 ;
- Approbation de ces rapports et examen des comptes annuels ;
- Affectation du résultat ;
- Pouvoirs pour formalités.

Lecture est ensuite donnée du rapport du président

Le président déclare alors la discussion ouverte.

Après échange de vues, plus personne ne demandant la parole, le président met successivement aux voix les résolutions proposées :

### **PREMIERE RESOLUTION**

Après avoir entendu le rapport de gestion du président, l'assemblée approuve les comptes et le bilan de l'exercice clos le 31 décembre 2023 tels qu'ils ont été présentés, ainsi que la gestion de la société telle qu'elle ressort de l'examen desdits comptes et desdits rapports.

Le montant global des dépenses et charges non déductibles des bénéfices soumis à l'impôt sur les sociétés en application de l'article 39-4 du Code Général des Impôts est de 704 Euros au titre de l'exercice écoulé.

En conséquence, elle donne quitus au président de son mandat pour l'exercice écoulé.

*Cette résolution est adoptée à l'unanimité*

### **DEUXIEME RESOLUTION**

L'assemblée générale, sur la proposition du président, décide d'affecter le bénéfice de l'exercice, soit la somme d'un montant de 514 740,48 € de la manière suivante :

|                        |                       |
|------------------------|-----------------------|
| Résultat de l'exercice | 514 740,48 €          |
| Report à nouveau       | <u>2 044 614,55 €</u> |
| Montant distribuable   | 2 559 355,03 €        |

Qu'elle répartit comme suit :

|                                                                 |                |
|-----------------------------------------------------------------|----------------|
| Affectation à la réserve légale                                 | -              |
| Affectation à la réserve générale                               | -              |
| Dividende aux actionnaires                                      | 800 000,00 €   |
| Dont affectation au report à nouveau (titres en auto-détention) | 17 316,00 €    |
| Report à nouveau                                                | 1 759 355,03 € |

0La société auto-détenant 80 actions d'AAMSET, la somme correspondant aux dividendes pour ces actions ne sera pas versée et sera affectée au compte « Report à nouveau ». Le montant de ce poste sera donc après affectation de 1 776 671,03 €.

En conséquence, le dividende s'élève à 216,45 € par action et est versé aux 3 616 actions sur 3 696, AAMSET en ayant 80 en auto-détention.

MJ RR

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

Nous vous informons que les dividendes et distributions assimilées perçus par des personnes physiques depuis le 1er janvier 2018 sont soumis l'année de leur versement, sauf exceptions, à un prélèvement forfaitaire non libératoire au taux de 12,8 % perçu à titre d'acompte ainsi qu'aux prélèvements sociaux à hauteur de 17,2 %. Ces sommes sont déclarées et payées par l'établissement payeur au plus tard le 15 du mois suivant celui du versement des dividendes.

Peuvent demander à être dispensées du prélèvement forfaitaire non libératoire les personnes physiques appartenant à un foyer fiscal dont le revenu fiscal de référence de l'avant-dernière année est inférieur à 50 000 € (contribuables célibataires, divorcés ou veufs) ou 75 000 € (contribuables soumis à une imposition commune). La dispense doit être demandée sous la forme d'une attestation sur l'honneur auprès de l'établissement payeur au plus tard le 30 novembre de l'année précédant celle du paiement.

L'année suivante, les dividendes sont déclarés avec l'ensemble des revenus et soumis à l'impôt sur le revenu : soit au prélèvement forfaitaire unique (PFU) de 12,8 %, pour les personnes physiques qui y ont intérêt et sur option, au barème progressif après application, le cas échéant, d'un abattement de 40 %. Les sommes versées au titre du prélèvement forfaitaire non libératoire s'imputent, selon le cas, sur le PFU ou l'impôt calculé au barème progressif.

Conformément à l'article 243 bis du Code général des impôts, il est précisé que les sommes distribuées à titre de dividendes, au titre des trois précédents exercices, ont été les suivantes :

| Exercice clos<br>le | Revenus éligibles à l'abattement |                                         | Revenus non éligibles à<br>l'abattement (en euros) |
|---------------------|----------------------------------|-----------------------------------------|----------------------------------------------------|
|                     | Dividendes (en euros)            | Autres revenus distribués<br>(en euros) |                                                    |
| 31/12/2022          | 175 000                          |                                         |                                                    |
| 31/12/2021          | 150 000                          |                                         |                                                    |
| 31/12/2020          | 100 000                          |                                         |                                                    |

*Cette résolution est adoptée à l'unanimité*

### **TROISIÈME RESOLUTION**

L'assemblée générale donne tous pouvoirs au porteur de copies ou d'extraits des présentes à l'effet d'accomplir toute formalité de publicité afférente aux résolutions ci-dessus adoptées.

*Cette résolution est adoptée à l'unanimité*

L'ordre du jour étant épuisé et personne ne demandant plus la parole, la séance est levée à 11 heures.

De tout ce que dessus, il a été dressé le présent procès-verbal qui, après lecture, a été signé par les membres du bureau.



AAMSET

Société par actions simplifiée au capital de 369 600 €

Siège social : 5 rue Ambroise Thomas – 75009 PARIS

R.C.S. PARIS B 443 399 613

T +33 1 55 73 21 55 | direction@aamset.com

## **RAPPORT DE GESTION SUR L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2023**

Messieurs,

Conformément aux dispositions de l'article 223-26 de la loi du 24 juillet 1966 et aux dispositions statutaires, nous vous avons réuni en Assemblée Générale Ordinaire Annuelle, pour vous inviter à statuer sur les comptes annuels de l'exercice écoulé clos le 31 décembre 2023 et sur toutes questions accessoires.

Vous avez eu connaissance, dans les délais impartis, de tous les documents dont la loi prévoit la communication.

Les questions à débattre se présentent de la manière suivante.

### **1 - SITUATION DE LA SOCIETE AU COURS DE L'EXERCICE**

Le chiffre d'affaires hors taxes de l'exercice s'est élevé à 5 978 248 euros contre 5 667 930 euros l'an dernier. Le résultat de l'exercice se traduit par un bénéfice de 514 740 euros contre 576 396 euros l'an dernier.

Le chiffre d'affaires est en augmentation de 5,47 % par rapport à l'année précédente et le résultat net en baisse de 10,70 %.

Il convient de noter que la trésorerie à fin 2023 était de 3 068 732 euros, en importante hausse par rapport au dernier exercice (2 458 988 euros).

L'activité est un peu moins élevée que prévue, mais nous permet tout de même de maintenir le chiffre d'affaires et de continuer à le faire progresser légèrement.

Un alternant est arrivé au mois d'Octobre 2023 pour renforcer l'équipe de Grenoble, participant ainsi à la poursuite du développement de cet établissement.

Un évènement important a eu lieu en 2023, il s'agit de la mise en place des dispositifs d'intéressement et de participation au bénéfice des salariés. Le seuil de CA permettant le déclenchement de l'intéressement n'a pas été atteint cette année, tandis que la participation des salariés a été provisionnée pour une somme de 105 993 Euros, ce qui explique en grande partie la baisse de résultat net par rapport à 2022.

### **2 - EVENEMENTS IMPORTANTS SURVENUS DEPUIS LE 31 DECEMBRE 2023**

Notre société a décidé de cesser son activité de développement Web, qui était essentiellement portée par Mathias RATIÉ, qui a quitté ses fonctions en tout début d'année 2024. Il a également quitté l'actionnariat de notre société dans la foulée.

Un nouveau collaborateur a également rejoint l'équipe de Paris, Jérémy Tourbillon, qui vient renforcer l'équipe et participera au développement de l'activité Parisienne.

### **3 - EVOLUTION PREVISIBLE**

L'année 2024 sera l'année de la montée en puissance de la nouvelle équipe, avec également le renfort par un alternant de l'équipe de Grenoble, participant ainsi à la poursuite du développement de cet établissement.

Dans le même temps, l'établissement de Paris est à la recherche de nouveaux locaux afin de disposer de d'avantage d'espace pour que les équipes puissent travailler sereinement, et que l'activité puisse se développer sans contrainte.

### **4 - RECHERCHE ET DEVELOPPEMENT**

Il a été poursuivi, au cours de l'exercice, des développements informatiques pour améliorer notre outil de production, développements qui devraient se poursuivre en 2024.

### **5 - LISTE DES MANDATS EXERCES PAR LES MANDATAIRES SOCIAUX**

Rodolphe RATIÉ :

- Président d'AAMSET MANAGEMENT.

Sébastien EBBO :

- Directeur Général d'AAMSET MANAGEMENT.

### **6 - FILIALES ET PARTICIPATIONS**

À ce jour AAMSET, détient 7 591 parts sociales de la Banque coopérative Caisse d'Epargne et de Prévoyance Ile-de-France - 26/28, rue Neuve Tolbiac – CS 91344 – 75633 Paris Cedex 13, soit un montant total de 151 820,00 €, dont le détail de souscription est le suivant :

- 16/10/2017 : souscription de 5000 parts sociales pour un montant de 100 000 €
- 04/06/2019 : souscription de 2500 parts sociales pour un montant de 50 000 €
- 29/09/2020 : souscription automatique de 91 parts sociales pour un montant de 1 820 €

### **7 – SOCIETES CONTROLEES**

La Société ne contrôle aucune société au sens de l'article L 233-3 du Code de commerce.

### **8 - PARTICIPATION DES SALARIES DANS LA CAPITAL SOCIAL (au 31/12/2023)**

Au 31 Décembre 2023, les salariés participant au capital social sont les suivants :

Mike JOURDREN : 253 actions de 100 euros

Mathias RATIÉ : 384 actions de 100 euros (304 actions annulées par voie de réduction de capital et 80 actions rachetées par notre société en Avril 2024).

## **9 - AUTODETENTION**

Suite au rachat par notre société des 50 actions de Naguy SALEH qui a eu lieu le 3 mai 2022 au prix unitaire de 750 Euros, la durée de détention de ces actions auto-détenues arrivait à terme (2 ans). AAMSET MANAGEMENT les a donc rachetées fin avril 2024 au prix unitaire de 770 Euros.

Notre société a également racheté en Avril 2024, 80 actions qui étaient détenues par Mathias RATIÉ, associé sortant. Ces actions pourront être auto-détenues 2 ans.

Ces opérations ont conduit AAMSET MANAGEMENT à détenir 3 363 titres AAMSET contre 3 313 précédemment.

## **10 - METHODES D'EVALUATION ET FORMES DE PRESENTATION DES COMPTES**

Les comptes annuels arrêtés au 31 décembre 2023 et dont nous allons vous donner lecture complète, ont été établis selon les mêmes formes et les mêmes méthodes d'évaluation, conformes aux dispositions en vigueur, que les années précédentes.

## **11 - RAPPELS DIVERS**

### **11-1 Frais généraux**

Le montant global des dépenses et charges non déductibles des bénéfices soumis à l'impôt sur les sociétés en application de l'article 39-4 du Code Général des Impôts est de 704 Euros au titre de l'exercice écoulé.

### **11-2 Dividendes**

Conformément à l'article 243 bis du Code général des impôts, il est précisé que les sommes distribuées à titre de dividendes, au titre des trois précédents exercices, ont été les suivantes :

| Exercice clos<br>le | Revenus éligibles à l'abattement |                                         | Revenus non éligibles à<br>l'abattement (en euros) |
|---------------------|----------------------------------|-----------------------------------------|----------------------------------------------------|
|                     | Dividendes (en euros)            | Autres revenus distribués<br>(en euros) |                                                    |
| 31/12/2022          | 175 000                          |                                         |                                                    |
| 31/12/2021          | 150 000                          |                                         |                                                    |
| 31/12/2020          | 100 000                          |                                         |                                                    |

## **12 - AFFECTATION DU RESULTAT**

L'affectation des résultats que nous vous proposons est conforme à la loi et à nos statuts.

L'assemblée générale, sur la proposition du président, décide d'affecter le bénéfice de l'exercice, soit la somme d'un montant de 514 740,48 €, de la manière suivante :

|                        |                       |
|------------------------|-----------------------|
| Résultat de l'exercice | 514 740,48 €          |
| Report à nouveau       | <u>2 044 614,55 €</u> |
| Montant distribuable   | 2 559 355,03 €        |

Qu'elle réparti comme suit :

|                                                                 |                |
|-----------------------------------------------------------------|----------------|
| Affectation à la réserve légale                                 | -              |
| Affectation à la réserve générale                               | -              |
| Dividende aux actionnaires                                      | 800 000,00 €   |
| Dont affectation au report à nouveau (titres en auto-détention) | 17 316,00 €    |
| Report à nouveau                                                | 1 759 355,03 € |

La société auto-détenant 80 actions d'AAMSET, la somme correspondant aux dividendes pour ces actions ne sera pas versée et sera affectée au compte « Report à nouveau ». Le montant de ce poste sera donc après affectation de 1 776 671,03 €.

En conséquence, le dividende s'élève à 216,45 € par action et est versé aux 3 616 actions sur 3 696, AAMSET en ayant 80 en auto-détention.

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

Nous vous informons que les dividendes et distributions assimilées perçus par des personnes physiques depuis le 1er janvier 2018 sont soumis l'année de leur versement, sauf exceptions, à un prélèvement forfaitaire non libératoire au taux de 12,8 % perçu à titre d'acompte ainsi qu'aux prélèvements sociaux à hauteur de 17,2 %. Ces sommes sont déclarées et payées par l'établissement payeur au plus tard le 15 du mois suivant celui du versement des dividendes.

Peuvent demander à être dispensées du prélèvement forfaitaire non libératoire les personnes physiques appartenant à un foyer fiscal dont le revenu fiscal de référence de l'avant-dernière année est inférieur à 50 000 € (contribuables célibataires, divorcés ou veufs) ou 75 000 € (contribuables soumis à une imposition commune). La dispense doit être demandée sous la forme d'une attestation sur l'honneur auprès de l'établissement payeur au plus tard le 30 novembre de l'année précédant celle du paiement.

L'année suivante, les dividendes sont déclarés avec l'ensemble des revenus et soumis à l'impôt sur le revenu : soit au prélèvement forfaitaire unique (PFU) de 12,8 %, pour les personnes physiques qui y ont intérêt et sur option, au barème progressif après application, le cas échéant, d'un abattement de 40 %. Les sommes versées au titre du prélèvement forfaitaire non libératoire s'imputent, selon le cas, sur le PFU ou l'impôt calculé au barème progressif.

### 13 - CONVENTIONS VISEES A L'ARTICLE L 227-10 DE LA LOI SUR LES SOCIETES COMMERCIALES

Aucune convention nouvelle au cours de l'exercice 2023 est à signaler.

### 14 - INFORMATION SUR LES DELAIS DE PAIEMENT

En application des dispositions du Code de commerce, nous vous indiquons la décomposition, conformément aux modèles établis par l'arrêté du 20 mars 2017 des délais de paiement de nos fournisseurs et clients, faisant apparaître les factures reçues et émises non réglées à la date de clôture de l'exercice dont le terme est échu.

| Article D. 441-4I, 1° du Code de commerce : Factures reçues non réglées à la date de clôture de l'exercice dont le terme est échu |                |               |               |                  |                        |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|---------------|---------------|------------------|------------------------|
|                                                                                                                                   | 1 à 30 jours   | 31 à 60 jours | 61 à 90 jours | 91 jours et plus | Total (1 jour et plus) |
| (A) Tranches de retard de paiement                                                                                                |                |               |               |                  |                        |
| Nombre de factures concernées                                                                                                     | NON APPLICABLE |               |               |                  | NEANT                  |

RR

|                                                                                                                                    |                |       |       |       |       |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|-------|-------|-------|-------|
| Montant total des factures concernées<br>(Préciser HT ou TTC)                                                                      | NEANT          | NEANT | NEANT | NEANT | NEANT |
| Pourcentage du montant total des achats de l'exercice<br>(Préciser HT ou TTC)                                                      | NEANT          | NEANT | NEANT | NEANT | NEANT |
| Pourcentage du chiffre d'affaires de l'exercice                                                                                    | NON APPLICABLE |       |       |       |       |
| (B) Factures exclues du (A) relatives à des dettes et créances litigieuses non comptabilisées                                      |                |       |       |       |       |
| Nombre de factures exclues                                                                                                         | NEANT          |       |       |       |       |
| Montant total des factures exclues<br>(Préciser HT ou TTC)                                                                         | NEANT          |       |       |       |       |
| (C) Délais de paiement de référence utilisés (contractuel ou délai légal - article L 441-6 ou article L 441-3 du Code de commerce) |                |       |       |       |       |
| Délais de paiement utilisés pour le calcul des retards de paiement                                                                 | 30 jours       |       |       |       |       |

|                                                               |                                                                                                                                   |               |               |                  |                        |
|---------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|---------------|------------------|------------------------|
|                                                               | Article D. 441-4I, 2° du Code de commerce : Factures émises non réglées à la date de clôture de l'exercice dont le terme est échu |               |               |                  |                        |
|                                                               | 1 à 30 jours                                                                                                                      | 31 à 60 jours | 61 à 90 jours | 91 jours et plus | Total (1 jour et plus) |
| (A) Tranches de retard de paiement                            |                                                                                                                                   |               |               |                  |                        |
| Nombre de factures concernées                                 | NON APPLICABLE                                                                                                                    |               |               |                  | NEANT                  |
| Montant total des factures concernées<br>(Préciser HT ou TTC) | NEANT                                                                                                                             | NEANT         | NEANT         | NEANT            | NEANT                  |

|                                                                                                                                    |                                                            |                 |       |                  |       |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------|-----------------|-------|------------------|-------|
| Pourcentage du montant total des achats de l'exercice<br>(Préciser HT ou TTC)                                                      | NON APPLICABLE                                             |                 |       |                  |       |
| Pourcentage du chiffre d'affaires de l'exercice<br>(Préciser HT ou TTC)                                                            | NEANT                                                      | NEANT           | NEANT | NEANT            | NEANT |
| (B) Factures exclues du (A) relatives à des dettes et créances litigieuses non comptabilisées                                      |                                                            |                 |       |                  |       |
| Nombre de factures exclues                                                                                                         | Client douteux                                             |                 | Année | Nbre de factures |       |
|                                                                                                                                    | Black Lemon (proc sauvegarde)                              |                 | 2020  | 3                |       |
|                                                                                                                                    | Sedimat                                                    |                 | 2022  | 14               |       |
|                                                                                                                                    | Keybas France Atelier                                      |                 | 2022  | 31               |       |
|                                                                                                                                    | Rampazzo                                                   |                 | 2023  | 1                |       |
|                                                                                                                                    | Fadi Prestige                                              |                 | 2023  | 5                |       |
|                                                                                                                                    | De Penfentenyo                                             |                 | 2023  | 1                |       |
|                                                                                                                                    | Total                                                      |                 |       | 55               |       |
|                                                                                                                                    | Montant total des factures exclues<br>(Préciser HT ou TTC) | 42 547,22 € TTC |       |                  |       |
| (C) Délais de paiement de référence utilisés (contractuel ou délai légal - article L 441-6 ou article L 441-3 du Code de commerce) |                                                            |                 |       |                  |       |
| Délais de paiement utilisés pour le calcul des retards de paiement                                                                 | 30 jours                                                   |                 |       |                  |       |

## 15 -PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

Nous allons maintenant vous présenter plus en détail les comptes annuels que nous soumettons à votre approbation.

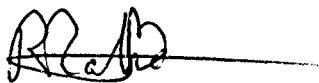
Ceci exposé, nous sollicitons votre quitus pour notre gestion et notre administration au cours de l'exercice écoulé.

RR

En outre nous vous rappelons qu'en vertu de l'article L 232-22, il est fait obligation d'effectuer au Greffe du Tribunal de commerce le dépôt des documents prévus à savoir :

- le bilan, le compte de résultat et l'annexe ;
- le rapport de gestion ;
- la proposition d'affectation des résultats adoptée par l'Assemblée Générale.

Fait à Paris, le 03 mai 2024



AAMSET MANAGEMENT  
*Président*



fficienc'  
expertise

**SAS EFFICIENC' EXPERTISE**

Société d'expertise comptable  
Membre de l'Ordre des Experts Comptables  
de Paris - Ile de France

*certifié conforme*

SAS AAMSET  
5 RUE AMBROISE THOMAS  
75009 PARIS 9  
RCS N° 443399613  
ETATS FINANCIERS AU 31/12/2023

# Sommaire

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

|                                                                 |    |
|-----------------------------------------------------------------|----|
| <i>Attestation de présentation des comptes</i>                  | 1  |
| <i>----- Comptes annuels -----</i>                              |    |
| <i>Bilan Actif</i>                                              | 2  |
| <i>Bilan Passif</i>                                             | 3  |
| <i>Compte de Résultat 1/2</i>                                   | 4  |
| <i>Compte de Résultat 2/2</i>                                   | 5  |
| <i>----- Annexe légale -----</i>                                |    |
| <i>Règles et méthodes comptables</i>                            | 6  |
| <i>Immobilisations</i>                                          | 9  |
| <i>Amortissements</i>                                           | 10 |
| <i>Provisions</i>                                               | 11 |
| <i>Créances et Dettes</i>                                       | 12 |
| <i>Capital social</i>                                           | 13 |
| <i>Tableau des affectations de résultat</i>                     | 14 |
| <i>Produits et Charges exceptionnels</i>                        | 15 |
| <i>----- Détail des comptes -----</i>                           |    |
| <i>Détail de l'Actif</i>                                        | 16 |
| <i>Détail du Passif</i>                                         | 18 |
| <i>Détail des charges</i>                                       | 20 |
| <i>Détail des produits</i>                                      | 23 |
| <i>----- Dossier de gestion -----</i>                           |    |
| <i>Soldes Intermédiaires de Gestion</i>                         | 24 |
| <i>Détail des Soldes Intermédiaires</i>                         | 25 |
| <i>Tableau de Financement</i>                                   | 28 |
| <i>Immobilisations - Edition des dotations</i>                  | 29 |
| <i>----- Liasse fiscale -----</i>                               |    |
| <i>BIC - Déclaration 2065 - Impôt sur les Sociétés</i>          | 34 |
| <i>BIC - Déclaration 2065 Bis- Impôt sur les Sociétés</i>       | 35 |
| <i>BIC - Déclaration 2065 BisSuite - Impôt sur les Sociétés</i> | 36 |
| <i>Taux réduit IS page 1</i>                                    | 37 |
| <i>BIC-RN 2050 - Bilan Actif</i>                                | 38 |
| <i>BIC-RN 2051 - Bilan Passif</i>                               | 39 |
| <i>BIC-RN 2052 - Compte de résultat</i>                         | 40 |
| <i>BIC-RN 2053 - Compte de résultat suite</i>                   | 41 |
| <i>BIC-RN 2054 - Immobilisations</i>                            | 42 |
| <i>BIC-RN 2055 - Amortissements</i>                             | 43 |
| <i>BIC-RN 2056 - Provisions</i>                                 | 44 |
| <i>BIC-RN 2057 - Créances et Dettes</i>                         | 45 |
| <i>BIC-RN 2058A - Résultat fiscal</i>                           | 46 |
| <i>BIC-RN 2058B - Suivi des déficits</i>                        | 47 |
| <i>2058B - Détail des charges à payer</i>                       | 48 |
| <i>BIC-RN 2058C - Renseignements divers</i>                     | 49 |
| <i>BIC-RN 2059A - Plus et Moins-values</i>                      | 50 |
| <i>2059A - Détail des immobilisations cédées</i>                | 51 |
| <i>BIC-RN 2059B - Affectation des plus-values</i>               | 52 |
| <i>BIC-RN 2059C - Suivi des moins-values</i>                    | 53 |
| <i>BIC-RN 2059D - Affectation plus-values LT</i>                | 54 |
| <i>BIC-RN 2059E - Valeur ajoutée</i>                            | 55 |
| <i>BIC-RN 2059F - Composition du capital social</i>             | 56 |
| <i>BIC-RN 2059G - Filiales et participations</i>                | 57 |
| <i>2067 - Relevé de frais généraux</i>                          | 58 |
| <i>Produits à recevoir (avec détail)</i>                        | 59 |

RT

# Sommaire

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

|                                                  |    |
|--------------------------------------------------|----|
| <i>Produits à recevoir (détail)</i>              | 60 |
| <i>Charges à payer (avec détail)</i>             | 61 |
| <i>Charges à payer (détail)</i>                  | 62 |
| <i>Charges constatées d'avance (avec détail)</i> | 63 |
| <i>Charges constatées d'avance (détail)</i>      | 64 |
| <i>Produits constatés d'avance (avec détail)</i> | 65 |
| <i>Produits constatés d'avance (détail)</i>      | 66 |

# Attestation de présentation des comptes

Dans le cadre de la mission de **Présentation des Comptes Annuels** de l'entreprise **SAS AAMSET**, pour l'exercice du **01/01/2023** au **31/12/2023**, et conformément aux termes de ma lettre de mission et à nos accords, j'ai effectué les diligences prévues par les normes définies par l'Ordre des Experts-Comptables.

A la date de mes travaux, qui ne constituent pas un audit, et à l'issue de ceux-ci, je n'ai pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des Comptes Annuels.

Les Comptes Annuels ci-joints se caractérisent par les données suivantes :

**Total du bilan :** 4 431 210 euros

**Chiffre d'affaires :** 5 978 248 euros

**Résultat net comptable :** 514 740 euros

Le 14/04/2024

Florence LAINÉE  
Expert comptable

## Etats financiers au 31/12/2023

### ----- Comptes annuels -----

# Bilan Actif

|                                 |                                                   | 31/12/2023       |                   |                  | 31/12/2022       |
|---------------------------------|---------------------------------------------------|------------------|-------------------|------------------|------------------|
|                                 |                                                   | Brut             | Amort. et Dépréc. | Net              | Net              |
| Capital souscrit non appelé (I) |                                                   |                  |                   |                  |                  |
| ACTIF IMMOBILISE                | <b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>              |                  |                   |                  |                  |
|                                 | Frais d'établissement                             |                  |                   |                  |                  |
|                                 | Frais de développement                            |                  |                   |                  |                  |
|                                 | Concessions brevets droits similaires             |                  |                   |                  |                  |
|                                 | Fonds commercial (1)                              | 57 422           |                   | 57 422           | 57 422           |
|                                 | Autres immobilisations incorporelles              | 7 292            | 6 635             | 656              | 3 438            |
|                                 | Avances et acomptes                               |                  |                   |                  |                  |
|                                 | <b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>                |                  |                   |                  |                  |
|                                 | Terrains                                          |                  |                   |                  |                  |
|                                 | Constructions                                     |                  |                   |                  |                  |
|                                 | Installations techniques,mat. et outillage indus. |                  |                   |                  |                  |
|                                 | Autres immobilisations corporelles                | 195 945          | 149 711           | 46 234           | 67 059           |
|                                 | Immobilisations en cours                          |                  |                   |                  |                  |
|                                 | Avances et acomptes                               |                  |                   |                  |                  |
|                                 | <b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)</b>            |                  |                   |                  |                  |
|                                 | Participations évaluées selon mise en équival.    |                  |                   |                  |                  |
|                                 | Autres participations                             | 151 820          |                   | 151 820          | 151 820          |
|                                 | Créances rattachées à des participations          |                  |                   |                  |                  |
|                                 | Autres titres immobilisés                         |                  |                   |                  |                  |
|                                 | Prêts                                             |                  |                   |                  |                  |
|                                 | Autres immobilisations financières                | 40 505           |                   | 40 505           | 39 900           |
| <b>TOTAL (II)</b>               |                                                   | <b>452 984</b>   | <b>156 346</b>    | <b>296 637</b>   | <b>319 639</b>   |
| ACTIF CIRCULANT                 | <b>STOCKS ET EN-COURS</b>                         |                  |                   |                  |                  |
|                                 | Matières premières, approvisionnements            |                  |                   |                  |                  |
|                                 | En-cours de production de biens                   |                  |                   |                  |                  |
|                                 | En-cours de production de services                |                  |                   |                  |                  |
|                                 | Produits intermédiaires et finis                  |                  |                   |                  |                  |
|                                 | Marchandises                                      | 99 806           |                   | 99 806           | 237 658          |
|                                 | Avances et Acomptes versés sur commandes          |                  |                   |                  |                  |
|                                 | <b>CREANCES (3)</b>                               |                  |                   |                  |                  |
|                                 | Créances clients et comptes rattachés             | 964 672          | 42 547            | 922 125          | 799 877          |
|                                 | Autres créances                                   | 8 474            |                   | 8 474            | 41 535           |
|                                 | Capital souscrit appelé, non versé                |                  |                   |                  |                  |
|                                 | <b>VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT</b>            | 1 933 141        |                   | 1 933 141        | 526 051          |
|                                 | <b>DISPONIBILITES</b>                             | 1 135 591        |                   | 1 135 591        | 1 932 937        |
| COMPTES DE REGULARISATION       | Charges constatées d'avance                       | 35 437           |                   | 35 437           | 38 115           |
|                                 | <b>TOTAL (III)</b>                                | <b>4 177 120</b> | <b>42 547</b>     | <b>4 134 572</b> | <b>3 576 173</b> |
|                                 | Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)          |                  |                   |                  |                  |
|                                 | Primes de remboursement des obligations (V)       |                  |                   |                  |                  |
|                                 | Ecarts de conversion actif (VI)                   |                  |                   |                  |                  |
| <b>TOTAL ACTIF (I à VI)</b>     |                                                   | <b>4 630 103</b> | <b>198 893</b>    | <b>4 431 210</b> | <b>3 895 812</b> |

(1) dont droit au bail

(2) dont immobilisations financières à moins d'un an

(3) dont créances à plus d'un an

51 054

# Bilan Passif

|                                                                              |                                                                                                     | 31/12/2023       | 31/12/2022       |
|------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|
| Capitaux Propres                                                             | Capital social ou individuel<br>Primes d'émission, de fusion, d'apport ...<br>Ecart de réévaluation | 400 000          | 400 000          |
|                                                                              | <b>RESERVES</b>                                                                                     |                  |                  |
|                                                                              | Réserve légale                                                                                      | 40 000           | 40 000           |
|                                                                              | Réserves statutaires ou contractuelles                                                              |                  |                  |
|                                                                              | Réserves réglementées                                                                               |                  |                  |
|                                                                              | Autres réserves                                                                                     |                  |                  |
|                                                                              | Report à nouveau                                                                                    | 2 248 295        | 1 844 711        |
|                                                                              | Résultat de l'exercice                                                                              | 514 740          | 576 396          |
|                                                                              | Subventions d'investissement<br>Provisions réglementées                                             |                  |                  |
|                                                                              | <b>Total des capitaux propres</b>                                                                   | <b>3 203 035</b> | <b>2 861 108</b> |
| Autres fonds propres                                                         | Produits des émissions de titres participatifs<br>Avances conditionnées                             |                  |                  |
|                                                                              | <b>Total des autres fonds propres</b>                                                               |                  |                  |
| Provisions                                                                   | Provisions pour risques<br>Provisions pour charges                                                  |                  |                  |
|                                                                              | <b>Total des provisions</b>                                                                         |                  |                  |
| DETTES (1)                                                                   | <b>DETTES FINANCIERES</b>                                                                           |                  |                  |
|                                                                              | Emprunts obligataires convertibles                                                                  |                  |                  |
|                                                                              | Autres emprunts obligataires                                                                        |                  |                  |
|                                                                              | Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)                                             | 1 551            | 12 599           |
|                                                                              | Emprunts et dettes financières divers (3)                                                           |                  |                  |
|                                                                              | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours                                                    | 9 589            | 37 570           |
|                                                                              | <b>DETTES D'EXPLOITATION</b>                                                                        |                  |                  |
|                                                                              | Dettes fournisseurs et comptes rattachés                                                            | 324 099          | 307 975          |
|                                                                              | Dettes fiscales et sociales                                                                         | 714 031          | 505 368          |
|                                                                              | <b>DETTES DIVERSES</b>                                                                              |                  |                  |
|                                                                              | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés                                                     |                  |                  |
|                                                                              | Autres dettes                                                                                       | 4 526            | 6 396            |
|                                                                              | Produits constatés d'avance (1)                                                                     | 174 379          | 164 795          |
|                                                                              | <b>Total des dettes</b>                                                                             | <b>1 228 175</b> | <b>1 034 705</b> |
|                                                                              | Ecart de conversion passif                                                                          |                  |                  |
|                                                                              | <b>TOTAL PASSIF</b>                                                                                 | <b>4 431 210</b> | <b>3 895 812</b> |
| Résultat de l'exercice exprimé en centimes                                   |                                                                                                     | 514 740,48       | 576 396,46       |
| (1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an                    |                                                                                                     | 1 218 586        | 995 928          |
| (2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP |                                                                                                     | 345              |                  |
| (3) Dont emprunts participatifs                                              |                                                                                                     |                  |                  |

# Compte de Résultat 1/2

|                                      |                                                                 |           |             | 31/12/2023 | 31/12/2022 |
|--------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|-----------|-------------|------------|------------|
|                                      |                                                                 | France    | Exportation | 12 mois    | 12 mois    |
| PRODUITS D'EXPLOITATION              | Ventes de marchandises                                          | 3 618 246 | 10 721      | 3 628 967  | 3 476 623  |
|                                      | Production vendue (Biens)                                       |           |             |            |            |
|                                      | Production vendue (Services et Travaux)                         | 2 330 284 | 18 998      | 2 349 281  | 2 191 307  |
|                                      | Montant net du chiffre d'affaires                               | 5 948 530 | 29 719      | 5 978 248  | 5 667 930  |
|                                      | Production stockée                                              |           |             |            |            |
|                                      | Production immobilisée                                          |           |             |            |            |
|                                      | Subventions d'exploitation                                      |           |             | 8 167      | 9 333      |
|                                      | Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges |           |             | 21 906     | (537)      |
|                                      | Autres produits                                                 |           |             | 47         | 53         |
|                                      | Total des produits d'exploitation (1)                           |           |             | 6 008 368  | 5 676 779  |
| CHARGES D'EXPLOITATION               | Achats de marchandises                                          |           |             | 2 966 705  | 2 997 257  |
|                                      | Variation de stock                                              |           |             | 137 852    | 46 248     |
|                                      | Achats de matières et autres approvisionnements                 |           |             | 8 482      | 4 977      |
|                                      | Variation de stock                                              |           |             |            |            |
|                                      | Autres achats et charges externes                               |           |             | 376 082    | 287 133    |
|                                      | Impôts, taxes et versements assimilés                           |           |             | 28 518     | 31 106     |
|                                      | Salaires et traitements                                         |           |             | 1 185 926  | 1 060 412  |
|                                      | Charges sociales du personnel                                   |           |             | 468 411    | 415 381    |
|                                      | Cotisations personnelles de l'exploitant                        |           |             |            |            |
|                                      | Dotations aux amortissements :                                  |           |             |            |            |
|                                      | - sur immobilisations                                           |           |             | 31 022     | 28 989     |
|                                      | - charges d'exploitation à répartir                             |           |             |            |            |
|                                      | Dotations aux dépréciations :                                   |           |             |            |            |
|                                      | - sur immobilisations                                           |           |             | 2 213      | 38 244     |
| - sur actif circulant                |                                                                 |           |             |            |            |
| Dotations aux provisions             |                                                                 |           |             |            |            |
| Autres charges                       |                                                                 |           | 23 197      | 6 685      |            |
| Total des charges d'exploitation (2) |                                                                 |           | 5 228 408   | 4 916 431  |            |
| RES ULTAT D'EXPLOITATION             |                                                                 |           | 779 960     | 760 348    |            |

## Compte de Résultat 2/2

|                                                                                                                                                                                                                              |                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 31/12/2023         | 31/12/2022       |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|------------------|
| <b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>                                                                                                                                                                                               |                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | <b>779 960</b>     | <b>760 348</b>   |
| <b>Opéra. comm.</b>                                                                                                                                                                                                          | Bénéfice attribué ou perte transférée<br>Perte supportée ou bénéfice transféré                                                                                                                                                                                                                                |                    |                  |
| <b>PRODUITS FINANCIERS</b>                                                                                                                                                                                                   | De participations (3)<br>D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)<br>Autres intérêts et produits assimilés (3)<br>Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges<br>Différences positives de change<br>Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement | 45 060             | 3 298            |
|                                                                                                                                                                                                                              | <b>Total des produits financiers</b>                                                                                                                                                                                                                                                                          | <b>45 060</b>      | <b>3 298</b>     |
| <b>CHARGES FINANCIERES</b>                                                                                                                                                                                                   | Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions<br>Intérêts et charges assimilées (4)<br>Différences négatives de change<br>Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement                                                                                                  | 55                 | 192              |
|                                                                                                                                                                                                                              | <b>Total des charges financières</b>                                                                                                                                                                                                                                                                          | <b>55</b>          | <b>192</b>       |
| <b>RESULTAT FINANCIER</b>                                                                                                                                                                                                    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | <b>45 005</b>      | <b>3 106</b>     |
| <b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS</b>                                                                                                                                                                                         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | <b>824 965</b>     | <b>763 454</b>   |
| <b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>                                                                                                                                                                                                | Sur opérations de gestion<br>Sur opérations en capital<br>Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges                                                                                                                                                                                   | 940                | 112<br>25 500    |
|                                                                                                                                                                                                                              | <b>Total des produits exceptionnels</b>                                                                                                                                                                                                                                                                       | <b>940</b>         | <b>25 612</b>    |
| <b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>                                                                                                                                                                                               | Sur opérations de gestion<br>Sur opérations en capital<br>Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions                                                                                                                                                                                   | 2 267<br>339       | 24 820<br>370    |
|                                                                                                                                                                                                                              | <b>Total des charges exceptionnelles</b>                                                                                                                                                                                                                                                                      | <b>2 606</b>       | <b>25 190</b>    |
| <b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>                                                                                                                                                                                                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | <b>(1 666)</b>     | <b>422</b>       |
| PARTICIPATION DES SALARIES<br>IMPOTS SUR LES BENEFICES                                                                                                                                                                       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 105 993<br>202 565 | 187 480          |
| <b>TOTAL DES PRODUITS</b>                                                                                                                                                                                                    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | <b>6 054 367</b>   | <b>5 705 690</b> |
| <b>TOTAL DES CHARGES</b>                                                                                                                                                                                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | <b>5 539 627</b>   | <b>5 129 293</b> |
| <b>RESULTAT DE L'EXERCICE</b>                                                                                                                                                                                                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | <b>514 740</b>     | <b>576 396</b>   |
| (1) dont produits afférents à des exercices antérieurs<br>(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs<br>(3) dont produits concernant les entreprises liées<br>(4) dont intérêts concernant les entreprises liées |                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                    |                  |

## Etats financiers au 31/12/2023

----- **Annexe légale** -----

## 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 **4 431 210 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits de 6 054 367 euros** et un total **charges de 5 539 627 euros**, dégageant ainsi un **résultat de 514 740 euros**.

L'exercice considéré débute le **01/01/2023** et finit le **31/12/2023**.  
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).

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

## Fonds commercial

Les fonds de commerce ayant une durée d'utilisation non limitée sont non amortissables.

L'entité a réalisé au cours de l'exercice un test de dépréciation pour s'assurer que la valeur actuelle était supérieure à sa valeur nette comptable, étant précisé que la valeur actuelle résulte de la valeur la plus élevée entre la valeur vénale et la valeur d'usage.

Lorsque la valeur actuelle est inférieure à la valeur nette comptable, une dépréciation à due concurrence est effectuée irrévocablement.

## Amortissements des biens non décomposables

La période d'amortissement à retenir pour les biens non décomposables (mesure de simplification pour les PME) est fondée sur la durée d'usage.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée d'utilité ou de la durée d'usage prévue :

- Installations techniques 3 à 10 ans
- Matériel de transport 10 ans
- Matériel de bureau et informat 3 ans
- Mobilier 5 ans

## Stocks et en cours

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

Les stocks sont évalués selon la méthode du coût d'acquisition.

Dans la valorisation des stocks, les intérêts sont toujours exclus.

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.

# Règles et Méthodes Comptables

## Reconnaissance du chiffre d'affaires

Les produits liés aux prestations de services rendues sont comptabilisés lors de leur réalisation.

-Les tickets de maintenance facturés mais non consommés par les clients sont retraités à la clôture de l'exercice en produits constatés d'avance.

-De même les contrats de maintenance ou services (hébergements, ...) souscrits par les clients pour une période à échéance de 2024 sont constatés en produits d'avance prorata temporis (pour la période non courue à la clôture).

-Concernant les ventes de licences installées chez les clients, les produits liés aux ventes des licences sont acquis dès que l'installation de l'application est réalisée, la société ayant exécuté l'ensemble de sa prestation et n'ayant plus d'engagement à l'égard du client. L'intégralité du chiffre d'affaires lié aux ventes de licences (achetées en 2023) et installées chez les clients en 2023, même s'il est facturé après la clôture de l'exercice est donc rattaché à cet exercice (en factures à établir).

Les produits liés aux ventes sont comptabilisés en chiffre d'affaires lors de la livraison.

|                                                        |                                             |                                                                   |                                                                 |                           |            |           |         |
|--------------------------------------------------------|---------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|---------------------------|------------|-----------|---------|
| Désignation de l'entreprise : <b>SAS AAMSET</b>        |                                             | Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * <b>12</b>        |                                                                 |                           |            |           |         |
| Adresse de l'entreprise : <b>5 RUE AMBROISE THOMAS</b> |                                             | Durée de l'exercice précédent * <b>12</b>                         |                                                                 |                           |            |           |         |
| Numéro SIRET * <b>4 4 3 3 9 9 6 1 3 0 0 0 4 3</b>      |                                             | Néant <input type="checkbox"/> *                                  |                                                                 |                           |            |           |         |
|                                                        |                                             | Exercice N, clos le, <b>31122023</b>                              |                                                                 |                           |            |           |         |
|                                                        |                                             | N-1 <b>31122022</b>                                               |                                                                 |                           |            |           |         |
|                                                        |                                             | Brut <b>1</b>                                                     |                                                                 |                           |            |           |         |
|                                                        |                                             | Amortissements, provisions <b>2</b>                               |                                                                 |                           |            |           |         |
|                                                        |                                             | Net <b>3</b>                                                      |                                                                 |                           |            |           |         |
|                                                        |                                             | Net <b>4</b>                                                      |                                                                 |                           |            |           |         |
| Capital souscrit non appelé (I)                        |                                             | AA                                                                |                                                                 |                           |            |           |         |
| ACTIF IMMOBILISE *                                     | IMMOBILISATIONS INCORPORELLES               | Frais d'établissement *                                           | AB                                                              | AC                        |            |           |         |
|                                                        |                                             | Frais de développement *                                          | CX                                                              | CQ                        |            |           |         |
|                                                        |                                             | Concessions, brevets et droits similaires                         | AF                                                              | AC                        |            |           |         |
|                                                        |                                             | Fonds commercial (1)                                              | AI                                                              | AI                        | 57 422     | 57 422    |         |
|                                                        |                                             | Autres immobilisations incorporelles                              | AJ                                                              | AK                        | 6 635      | 656       |         |
|                                                        |                                             | Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles             | AL                                                              | AM                        |            |           |         |
|                                                        | IMMOBILISATIONS CORPORELLES                 | Terrains                                                          | AN                                                              | AC                        |            |           |         |
|                                                        |                                             | Constructions                                                     | AP                                                              | AC                        |            |           |         |
|                                                        |                                             | Installations techniques, matériel et outillage industriels       | AR                                                              | AS                        |            |           |         |
|                                                        |                                             | Autres immobilisations corporelles                                | AT                                                              | AU                        | 149 711    | 46 234    |         |
|                                                        |                                             | Immobilisations en cours                                          | AV                                                              | AW                        |            |           |         |
|                                                        |                                             | Avances et acomptes                                               | AX                                                              | AY                        |            |           |         |
|                                                        |                                             | IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)                                   | Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence | CS                        | CT         |           |         |
|                                                        |                                             |                                                                   | Autres participations                                           | CU                        | CV         | 151 820   | 151 820 |
|                                                        | Créances rattachées à des participations    |                                                                   | BB                                                              | BC                        |            |           |         |
|                                                        | Autres titres immobilisés                   |                                                                   | BD                                                              | BE                        |            |           |         |
|                                                        | Prêts                                       |                                                                   | BF                                                              | BG                        |            |           |         |
|                                                        | Autres immobilisations financières *        | BH                                                                | BI                                                              | 40 505                    | 39 900     |           |         |
|                                                        | TOTAL (II)                                  |                                                                   | BJ                                                              | BK                        | 452 984    | 156 346   |         |
| 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                                                              | BU                        | 99 806     | 237 658   |         |
|                                                        | CREANCES                                    | Avances et acomptes versés sur commandes                          | BV                                                              | BW                        |            |           |         |
|                                                        |                                             | Clients et comptes rattachés (3) *                                | BX                                                              | BY                        | 42 547     | 922 125   |         |
|                                                        |                                             | Autres créances (3)                                               | BZ                                                              | CA                        | 8 474      | 41 535    |         |
|                                                        | DIVERS                                      | Capital souscrit et appelé, non versé                             | CB                                                              | CC                        |            |           |         |
|                                                        |                                             | Valeurs mobilières de placement (dont actions propres : .....)    | CD                                                              | CE                        | 1 933 141  | 526 051   |         |
|                                                        |                                             | Disponibilités                                                    | CF                                                              | CG                        | 1 135 591  | 1 932 937 |         |
|                                                        |                                             | Charges constatées d'avance (3) *                                 | CH                                                              | CI                        | 35 437     | 38 115    |         |
| Comptes de régularisation                              | TOTAL (III)                                 |                                                                   | CJ                                                              | CK                        | 4 177 120  | 42 547    |         |
|                                                        | Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)    | CW                                                                |                                                                 |                           |            |           |         |
|                                                        | Primes de remboursement des obligations (V) | CM                                                                |                                                                 |                           |            |           |         |
|                                                        | Ecarts de conversion actif * (VI)           | CN                                                                |                                                                 |                           |            |           |         |
|                                                        | TOTAL GENERAL (I à VI)                      |                                                                   | CO                                                              | IA                        | 4 630 103  | 198 893   |         |
| 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         | 51 054    |         |
| Clause de réserve de propriété : *                     |                                             | Immobilisations :                                                 | Stocks :                                                        |                           | Créances : |           |         |

| Désignation de l'entreprise <b>SAS AAMSET</b>                                |                                                                                                                                                    |           | Néant <input type="checkbox"/> * |              |
|------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|----------------------------------|--------------|
|                                                                              |                                                                                                                                                    |           | Exercice N                       | Exercice N-1 |
| CAPITAUX PROPRES                                                             | Capital social ou individuel (1) * (Dont versé : .....400 000..... )                                                                               | DA        | 400 000                          | 400 000      |
|                                                                              | Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...                                                                                                        | DB        |                                  |              |
|                                                                              | Ecarts de réévaluation (2) * (dont écart d'équivalence <input type="checkbox"/> EK <input type="checkbox"/> )                                      | DC        |                                  |              |
|                                                                              | Réserve légale (3)                                                                                                                                 | DD        | 40 000                           | 40 000       |
|                                                                              | Réserves statutaires ou contractuelles                                                                                                             | DE        |                                  |              |
|                                                                              | Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <input type="checkbox"/> B1 <input type="checkbox"/> ) | DF        |                                  |              |
|                                                                              | Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants* <input type="checkbox"/> EJ <input type="checkbox"/> )    | DG        |                                  |              |
|                                                                              | Report à nouveau                                                                                                                                   | DH        | 2 248 295                        | 1 844 711    |
|                                                                              | RESULTAT DE L'EXERCICE(bénéfice ou perte)                                                                                                          | DI        | 514 740                          | 576 396      |
|                                                                              | Subventions d'investissement                                                                                                                       | DJ        |                                  |              |
|                                                                              | Provisions réglementées *                                                                                                                          | DK        |                                  |              |
|                                                                              |                                                                                                                                                    | TOTAL (I) | DL                               | 3 203 035    |
| 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        | 1 551                            | 12 599       |
|                                                                              | Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <input type="checkbox"/> EI <input type="checkbox"/> )                          | DV        |                                  |              |
|                                                                              | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours                                                                                                   | DW        | 9 589                            | 37 570       |
|                                                                              | Dettes fournisseurs et comptes rattachés                                                                                                           | DX        | 324 099                          | 307 975      |
|                                                                              | Dettes fiscales et sociales                                                                                                                        | DY        | 714 031                          | 505 368      |
|                                                                              | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés                                                                                                    | DZ        |                                  |              |
|                                                                              | Autres dettes                                                                                                                                      | EA        | 4 526                            | 6 396        |
| Compte régul.                                                                | Produits constatés d'avance (4)                                                                                                                    | EB        | 174 379                          | 164 795      |
|                                                                              | TOTAL (IV)                                                                                                                                         | EC        | 1 228 175                        | 1 034 705    |
|                                                                              | Ecarts de conversion passif *                                                                                                                      | (V)       | ED                               |              |
|                                                                              | TOTAL GENERAL (I à V)                                                                                                                              | EE        | 4 431 210                        | 3 895 812    |
| RENOIS                                                                       | (1) Ecart de réévaluation incorporé au capital                                                                                                     | 1B        |                                  |              |
|                                                                              | (2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959)<br>Ecart de réévaluation libre<br>Réserve de réévaluation (1976)                                | 1C        |                                  |              |
|                                                                              |                                                                                                                                                    | 1D        |                                  |              |
|                                                                              |                                                                                                                                                    | 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        | 1 218 586                        | 995 928      |
| (5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP | EH                                                                                                                                                 | 345       |                                  |              |

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

| Désignation de l'entreprise : SAS AAMSET                              |                                                                                          |                                                                                                                                                             |                                                    |                                                |        |       | Néant <input type="checkbox"/> * |                |           |
|-----------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------|------------------------------------------------|--------|-------|----------------------------------|----------------|-----------|
|                                                                       |                                                                                          | Exercice N                                                                                                                                                  |                                                    |                                                |        |       |                                  | Exercice (N-1) |           |
|                                                                       |                                                                                          | France                                                                                                                                                      |                                                    | Exportations et livraisons intracommunautaires |        | Total |                                  |                |           |
| PRODUITS D'EXPLOITATION                                               | Ventes de marchandises *                                                                 | FA                                                                                                                                                          | 3 618 246                                          | FB                                             | 10 721 | FC    | 3 628 967                        | 3 476 623      |           |
|                                                                       | Production vendue { biens*<br>services *                                                 | FD                                                                                                                                                          |                                                    | FE                                             |        | FF    |                                  |                |           |
|                                                                       |                                                                                          | FG                                                                                                                                                          | 2 330 284                                          | FH                                             | 18 998 | FI    | 2 349 281                        | 2 191 307      |           |
|                                                                       | Chiffres d'affaires nets*                                                                | FJ                                                                                                                                                          | 5 948 530                                          | FK                                             | 29 719 | FL    | 5 978 248                        | 5 667 930      |           |
|                                                                       | Production stockée *                                                                     |                                                                                                                                                             |                                                    |                                                |        | FM    |                                  |                |           |
|                                                                       | Production immobilisée *                                                                 |                                                                                                                                                             |                                                    |                                                |        | FN    |                                  |                |           |
|                                                                       | Subventions d'exploitation                                                               |                                                                                                                                                             |                                                    |                                                |        | FO    | 8 167                            | 9 333          |           |
|                                                                       | Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges * (9)                    |                                                                                                                                                             |                                                    |                                                |        | FP    | 21 906                           | (537)          |           |
|                                                                       | Autres produits (1) (11)                                                                 |                                                                                                                                                             |                                                    |                                                |        | FQ    | 47                               | 53             |           |
|                                                                       | <b>Total des produits d'exploitation (2) (I)</b>                                         |                                                                                                                                                             |                                                    |                                                |        |       | FR                               | 6 008 368      | 5 676 779 |
| CHARGES D'EXPLOITATION                                                | Achats de marchandises (y compris droits de douane) *                                    |                                                                                                                                                             |                                                    |                                                |        |       | FS                               | 2 966 705      | 2 997 257 |
|                                                                       | Variation de stock (marchandises) *                                                      |                                                                                                                                                             |                                                    |                                                |        |       | FT                               | 137 852        | 46 248    |
|                                                                       | Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) * |                                                                                                                                                             |                                                    |                                                |        |       | FU                               | 8 482          | 4 977     |
|                                                                       | Variation de stock (matières premières et approvisionnements) *                          |                                                                                                                                                             |                                                    |                                                |        |       | FV                               |                |           |
|                                                                       | Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *                                          |                                                                                                                                                             |                                                    |                                                |        |       | FW                               | 376 082        | 287 133   |
|                                                                       | Impôts, taxes et versements assimilés *                                                  |                                                                                                                                                             |                                                    |                                                |        |       | FX                               | 28 518         | 31 106    |
|                                                                       | Salaires et traitements *                                                                |                                                                                                                                                             |                                                    |                                                |        |       | FY                               | 1 185 926      | 1 060 412 |
|                                                                       | Charges sociales (10)                                                                    |                                                                                                                                                             |                                                    |                                                |        |       | FZ                               | 468 411        | 415 381   |
|                                                                       | DOTATIONS D'EXPLOITATION                                                                 | Sur immobili-<br>-sations { - dotations aux amortissements *<br>dont amortissement du fonds de commerce (art. 39, I-2°, al.3)<br>- dotations aux provisions | HS                                                 |                                                |        |       | GA                               | 31 022         | 28 989    |
|                                                                       |                                                                                          |                                                                                                                                                             | Sur actif circulant : dotations aux provisions *   |                                                |        |       | GC                               | 2 213          | 38 244    |
|                                                                       |                                                                                          |                                                                                                                                                             | Pour risques et charges : dotations aux provisions |                                                |        |       | GD                               |                |           |
|                                                                       |                                                                                          | Autres charges (12)                                                                                                                                         |                                                    |                                                |        |       |                                  | GE             | 23 197    |
|                                                                       | <b>Total des charges d'exploitation (4) (II)</b>                                         |                                                                                                                                                             |                                                    |                                                |        |       | GF                               | 5 228 408      | 4 916 431 |
|                                                                       | <b>1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)</b>                                                |                                                                                                                                                             |                                                    |                                                |        |       | GG                               | 779 960        | 760 348   |
|                                                                       | 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                               |                |           |
|                                                                       | Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)             |                                                                                                                                                             |                                                    |                                                |        |       | GK                               |                |           |
|                                                                       | Autres intérêts et produits assimilés (5)                                                |                                                                                                                                                             |                                                    |                                                |        |       | GL                               | 45 060         | 3 298     |
|                                                                       | Reprises sur provisions et transferts de charges                                         |                                                                                                                                                             |                                                    |                                                |        |       | GM                               |                |           |
|                                                                       | Différences positives de change                                                          |                                                                                                                                                             |                                                    |                                                |        |       | GN                               |                |           |
|                                                                       | Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement                            |                                                                                                                                                             |                                                    |                                                |        |       | GO                               |                |           |
|                                                                       | <b>Total des produits financiers (V)</b>                                                 |                                                                                                                                                             |                                                    |                                                |        |       | GP                               | 45 060         | 3 298     |
| CHARGES FINANCIERES                                                   | Dotations financières aux amortissements et provisions *                                 |                                                                                                                                                             |                                                    |                                                |        |       | GQ                               |                |           |
|                                                                       | Intérêts et charges assimilées (6)                                                       |                                                                                                                                                             |                                                    |                                                |        |       | GR                               | 55             | 192       |
|                                                                       | Différences négatives de change                                                          |                                                                                                                                                             |                                                    |                                                |        |       | GS                               |                |           |
|                                                                       | Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement                           |                                                                                                                                                             |                                                    |                                                |        |       | GT                               |                |           |
|                                                                       | <b>Total des charges financières (VI)</b>                                                |                                                                                                                                                             |                                                    |                                                |        |       | GU                               | 55             | 192       |
| <b>2 - RESULTAT FINANCIER (V - VI)</b>                                |                                                                                          |                                                                                                                                                             |                                                    |                                                |        | GV    | 45 005                           | 3 106          |           |
| <b>3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)</b> |                                                                                          |                                                                                                                                                             |                                                    |                                                |        | GW    | 824 965                          | 763 454        |           |

|                                                                       |                                                                    |                                                                                                                                           |                     |                                  |                        |         |
|-----------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|----------------------------------|------------------------|---------|
| Désignation de l'entreprise <b>SAS AAMSET</b>                         |                                                                    |                                                                                                                                           |                     | Néant <input type="checkbox"/> * |                        |         |
|                                                                       |                                                                    | Exercice N                                                                                                                                |                     | Exercice N-1                     |                        |         |
| PRODUITS<br>EXCEPTIONNELS                                             | Produits exceptionnels sur opérations de gestion                   |                                                                                                                                           | IIA                 | 940                              | 112                    |         |
|                                                                       | Produits exceptionnels sur opérations en capital *                 |                                                                                                                                           | IIB                 |                                  | 25 500                 |         |
|                                                                       | Reprises sur provisions et transferts de charges                   |                                                                                                                                           | HC                  |                                  |                        |         |
|                                                                       | <b>Total des produits exceptionnels (7) (VII)</b>                  |                                                                                                                                           | IID                 | 940                              | 25 612                 |         |
| CHARGES<br>EXCEPTIONNELLES                                            | Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)          |                                                                                                                                           | IIIE                | 2 267                            |                        |         |
|                                                                       | Charges exceptionnelles sur opérations en capital *                |                                                                                                                                           | HF                  |                                  | 24 820                 |         |
|                                                                       | Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter) |                                                                                                                                           | HG                  | 339                              | 370                    |         |
|                                                                       | <b>Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)</b>                |                                                                                                                                           | HH                  | 2 606                            | 25 190                 |         |
| <b>4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)</b>                         |                                                                    |                                                                                                                                           | HI                  | (1 666)                          | 422                    |         |
| Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)         |                                                                    |                                                                                                                                           | HJ                  | 105 993                          |                        |         |
| Impôts sur les bénéfices * (X)                                        |                                                                    |                                                                                                                                           | HK                  | 202 565                          | 187 480                |         |
| <b>TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)</b>                         |                                                                    |                                                                                                                                           | HL                  | 6 054 367                        | 5 705 690              |         |
| <b>TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)</b>               |                                                                    |                                                                                                                                           | HM                  | 5 539 627                        | 5 129 293              |         |
| <b>5 - BENEFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)</b> |                                                                    |                                                                                                                                           | HN                  | 514 740                          | 576 396                |         |
| RENVOIS                                                               | (1)                                                                | Dont produits nets partiels sur opérations à long terme                                                                                   |                     | HO                               |                        |         |
|                                                                       | (2)                                                                | Dont { produits de locations immobilières<br>produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous) |                     | HY                               |                        |         |
|                                                                       | (3)                                                                | Dont { - Crédit-bail mobilier *<br>- Crédit-bail immobilier                                                                               |                     | IG                               |                        |         |
|                                                                       | (4)                                                                | Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)                                         |                     | HP                               | 7 085                  | 9 613   |
|                                                                       | (5)                                                                | Dont produits concernant les entreprises liées                                                                                            |                     | IIQ                              |                        |         |
|                                                                       | (6)                                                                | Dont intérêts concernant les entreprises liées                                                                                            |                     | IH                               |                        |         |
|                                                                       | (6bis)                                                             | Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)                                                                 |                     | IJ                               |                        |         |
|                                                                       | (6ter)                                                             | Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)                                                            |                     | IK                               |                        |         |
|                                                                       | (6ter)                                                             | Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)                                                  |                     | IX                               |                        |         |
|                                                                       | (9)                                                                | Dont transferts de charges                                                                                                                |                     | RC                               |                        |         |
|                                                                       | (10)                                                               | Dont cotisations personnelles (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS) A5                                       |                     | RD                               |                        |         |
|                                                                       | (11)                                                               | Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)                                                                       |                     | A1                               |                        | (1 995) |
|                                                                       | (12)                                                               | Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)                                                                        |                     | A2                               |                        |         |
|                                                                       | (13)                                                               | Dont primes et cotisations sociales personnelles facultatives: A6 obligatoires A9                                                         |                     | A3                               |                        |         |
|                                                                       | (13)                                                               | dont cotisations facultatives Madelin A7 dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8                           |                     | A4                               |                        |         |
|                                                                       | (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                       |                        |         |
|                                                                       |                                                                    | Pénalités                                                                                                                                 |                     | Charges exceptionnelles          | Produits exceptionnels |         |
|                                                                       |                                                                    | Dotations exceptionnelles amort. immobilisations                                                                                          |                     | 2 267                            |                        |         |
|                                                                       |                                                                    | Remboursement caisse de retraite                                                                                                          |                     | 339                              | 790                    |         |
|                                                                       |                                                                    | Remboursement tickets restaurant périmés                                                                                                  |                     |                                  | 150                    |         |
| (8)                                                                   | Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :          |                                                                                                                                           | Exercice N          |                                  |                        |         |
|                                                                       |                                                                    |                                                                                                                                           | Charges antérieures | Produits antérieurs              |                        |         |
|                                                                       |                                                                    |                                                                                                                                           |                     |                                  |                        |         |
|                                                                       |                                                                    |                                                                                                                                           |                     |                                  |                        |         |
|                                                                       |                                                                    |                                                                                                                                           |                     |                                  |                        |         |
|                                                                       |                                                                    |                                                                                                                                           |                     |                                  |                        |         |