



AAMSET

Société par actions simplifiée au capital de 400 000 €

Siège social : 56 boulevard Voltaire – 75011 PARIS

R.C.S. PARIS B 443 399 613

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

PROCES-VERBAL DE L'ASSEMBLEE GENERALE MIXTE

DU 14 MAI 2025

Chaque associé a été convoqué par voie électronique en date du 2 Mai 2025.

Le 14 Mai 2025, à 10 heures, les associés de la Société AAMSET se sont réunis en assemblée générale mixte, 56 Boulevard Voltaire 75011 PARIS, sur convocation faite par le Président de la Société.

La SAS AAMSET MANAGEMENT représentée par Monsieur Rodolphe RATIÉ préside la séance en sa qualité de Président.

Il a été établi une feuille de présence signée par les associés présents.

La feuille de présence, certifiée sincère et véritable par le Président permet de constater que les associés présents, représentés ou ayant voté par correspondance possèdent 3 920 actions sur 4000 au total. Les 80 actions restantes étant auto-détenues.

Le Président de Séance constate que le quorum prévu par les dispositions statutaires est atteint et que l'assemblée peut valablement délibérer et prendre ses décisions à la majorité requise.

Compte tenu de l'ordre du jour de l'assemblée et de la nature des délibérations proposées, cette feuille de présence mentionne également l'identité des associés participant à l'assemblée par visioconférence, dans les conditions prévues par les statuts de la société, qui sont réputés présents.

Le Président de Séance dépose sur le bureau et met à la disposition des associés :

- la feuille de présence à l'assemblée ;
- le texte des projets de résolutions proposées par le Président à l'assemblée ;

Le Président de Séance rappelle ensuite que l'assemblée est appelée à statuer sur l'ordre du jour suivant :

- Approbation des comptes annuels de l'exercice clos le 31 Décembre 2024 et quitus au Président ;
- Affectation du résultat ;
- Modification de la rémunération du Président ;
- Ratification du transfert du siège social ;
- Pouvoir en vue des formalités.

Le Président de séance commente les comptes annuels de l'exercice clos le 31 Décembre 2024 et ouvre la discussion.

Personne ne demandant la parole, le Président de Séance met successivement aux voix les résolutions inscrites à l'ordre du jour.

RR NT

PREMIERE RESOLUTION - APPROBATION DES COMPTES

L'assemblée générale approuve les comptes annuels de l'exercice clos le 31 Décembre 2024 tels qu'ils ont été présentés, lesdits comptes se soldant par un bénéfice de 560 081,17 euros.

L'assemblée générale approuve également les opérations traduites dans ces comptes.

L'assemblée générale constate, conformément aux dispositions de l'article 223 quater du Code général des impôts, qu'au cours de l'exercice écoulé aucune somme n'a été enregistrée au titre des dépenses ou charges non déductibles fiscalement visées aux articles 39-4 et 39-5 du Code général des impôts.

En conséquence, elle donne au Président quitus entier et sans réserve de l'exécution de son mandat pour ledit exercice.

Cette résolution, soumise au vote, est adoptée à l'unanimité.

DEUXIEME RESOLUTION - AFFECTATION DU RESULTAT

Affectation du résultat

L'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 560 081,17 euros de la manière suivante :

Origine

- Résultat bénéficiaire de l'exercice : 560 081,17 euros.
- Report à nouveau : 1 746 271,03 euros.

Total à affecter : 2 306 352,20 euros.

Affectation

- **Dotation aux réserves :**
 - Dotation à la réserve légale, soit 0 euros
 - Dotation à la réserve statutaire, soit 0 euros
 - Dotation à la réserve facultative, soit 0 euros
 - Dotation aux autres réserves, soit 0 euros
 - Dotation à la réserve libre, soit 0 euros

Dividendes :

À titre de dividendes soit 200 000,00 euros

Report à nouveau :

À titre de dividendes soit 2 106 352,20 euros

Total affecté : 2 306 352,20 euros.

RC NJ

Dividende et détention par la Société de ses propres actions

Lors de la mise en paiement du dividende, la Société détenait certaines de ses propres actions, le bénéfice distribuable correspondant au dividende non versé en raison de la détention desdites actions, serait affecté au compte report à nouveau.

De ce fait, le report à nouveau s'élèvera à 2 110 352,20 euros après affectation

Rappel des dividendes distribués

L'assemblée générale prend acte de ce que les sommes distribuées à titre de dividendes, au titre des trois précédents exercices, ont été les suivantes :

Exercice clos le	Revenus éligibles à l'abattement		Revenus non éligibles à l'abattement (en euros)
	Dividendes (en euros)	Autres revenus distribués (en euros)	
31/12/2023	800 000,00		
31/12/2022	175 000,00		
31/12/2021	150 000,00		

Montant - Mise en paiement - Régime fiscal du dividende

Le dividende unitaire est donc de 50,00 euros.

Le dividende en numéraire sera mis en paiement au siège social à compter du 15/05/2025.

L'assemblée reconnaît avoir été informée 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.

Il est rappelé que les dividendes perçus par les sociétés détenant au moins 5% du capital de la société distributrice bénéficient, à condition que les titres soient conservés pendant au moins deux ans, d'une exonération d'impôt, sous réserve de l'imposition d'une quote-part de frais et charges fixée forfaitairement à 5 % du produit total des

RC 115

participations, crédits d'impôt étrangers compris. Pour les produits de participation versés entre des sociétés d'un même groupe d'intégration fiscale, le taux de cette quote-part de frais et charges est fixé à 1 %.

Cette résolution, soumise au vote, est adoptée à l'unanimité.

TROISIÈME RESOLUTION – REMUNERATION DES DIRIGEANTS SOCIAUX

L'assemblée générale décide de fixer le montant de la rémunération du Président à compter du 01/07/2025 à la somme de 28 000,00 euros.

Cette résolution, soumise au vote, est adoptée à l'unanimité.

QUATRIÈME RESOLUTION – RATIFICATION DU TRANSFERT DE SIEGE SOCIAL

L'assemblée générale ratifie la décision prise par le Président lors de sa séance du 2 Mai 2025 de transférer le siège social du 5 Rue Ambroise Thomas 75009 PARIS au 56 Boulevard Voltaire 75011 PARIS à compter du 2 Mai 2025.

En conséquence elle approuve également la modification statutaire réalisée par le Président en vue de procéder aux formalités légales.

Cette résolution, soumise au vote, est adoptée à l'unanimité.

CINQUIÈME RESOLUTION - DELEGATION DE POUVOIR EN VUE D'ACCOMPLIR LES FORMALITES

L'assemblée générale délègue tous pouvoirs au porteur d'un original, d'une copie ou d'un extrait des présentes à l'effet d'accomplir toutes les formalités légales.

Cette résolution, soumise au vote, est adoptée à l'unanimité.

L'ordre du jour étant épuisé et personne ne demandant plus la parole, le Président de la Société déclare la séance levée à 12 heures.

Certifié conforme par le Président
SAS AAMSET MANAGEMENT
Représenté par Monsieur Rodolphe RATIE





SARL EFFICIENCE EXPERTISE

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

SAS AAMSET
5 Rue Ambroise Thomas
75009 PARIS
RCS N° 443399613
ETATS FINANCIERS AU 31/12/2024

certifié conforme

RR

14/05/2025

Sommaire

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

<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>Produits à recevoir (avec détail)</i>	58
<i>Produits à recevoir (détail)</i>	59

RC

Sommaire

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

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

127

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 **01/01/2024** au **31/12/2024**, 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 :	4 203 985	euros
Chiffre d'affaires :	6 143 830	euros
Résultat net comptable :	560 081	euros

Le 07/04/2025

Florence LAINEE
Expert comptable

RR

Etats financiers au 31/12/2024

----- Comptes annuels -----

R7

Bilan Actif

		31/12/2024			31/12/2023
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	Capital souscrit non appelé (I)				
	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)	57 422		57 422	57 422
	Autres immobilisations incorporelles	7 292	7 292		656
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	204 005	163 564	40 441	46 234
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes	221 084		221 084	
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	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	112 605		112 605	40 505
TOTAL (II)		754 228	170 856	583 372	296 637
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises	117 832		117 832	99 806
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	919 348	43 978	875 370	922 125
	Autres créances	75 343		75 343	8 474
COMPTES DE REGULARISATION	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	1 198 161		1 198 161	1 933 141
	DISPONIBILITES	1 311 932		1 311 932	1 135 591
	Charges constatées d'avance	41 974		41 974	35 437
	TOTAL (III)	3 664 591	43 978	3 620 612	4 134 572
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		4 418 818	214 834	4 203 985	4 431 210
(1) dont droit au bail					
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an					
(3) dont créances à plus d'un an				52 771	51 054

Bilan Passif

		31/12/2024	31/12/2023
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	400 000	400 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecart de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	40 000	40 000
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
	Report à nouveau	1 746 271	2 248 295
	Résultat de l'exercice	560 081	514 740
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	2 746 352	3 203 035
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total des provisions		
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	347	1 551
	Emprunts et dettes financières divers (3)		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	21 009	9 589
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	500 805	324 099
	Dettes fiscales et sociales	758 723	714 031
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	746	4 526
	Produits constatés d'avance (1)	176 003	174 379
	Total des dettes	1 457 632	1 228 175
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	4 203 985	4 431 210
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	560 081,17	514 740,48
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	1 436 624	1 218 586
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	347	345
(3)	Dont emprunts participatifs		

RC

Compte de Résultat 1/2

				31/12/2024	31/12/2023
		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises	3 599 049	13 095	3 612 144	3 628 967
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	2 498 285	33 401	2 531 686	2 349 281
	Montant net du chiffre d'affaires	6 097 334	46 496	6 143 830	5 978 248
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation			6 000	8 167
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			2 065	21 906
	Autres produits			284	47
	Total des produits d'exploitation (1)			6 152 179	6 008 368
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises			3 200 885	2 966 705
	Variation de stock			(18 026)	137 852
	Achats de matières et autres approvisionnements			15 752	8 482
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			405 670	376 082
	Impôts, taxes et versements assimilés			26 411	28 518
	Salaires et traitements			1 180 913	1 185 926
	Charges sociales du personnel			551 255	468 411
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			22 433	31 022
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
- sur immobilisations			3 496	2 213	
- sur actif circulant					
Dotations aux provisions					
Autres charges			247	23 197	
Total des charges d'exploitation (2)			5 389 035	5 228 408	
RES ULTAT D'EXPLOITATION			763 144	779 960	

RR

Compte de Résultat 2/2

		31/12/2024	31/12/2023
RESULTAT D'EXPLOITATION		763 144	779 960
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)		
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)		
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	61 681	45 060
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des produits financiers	61 681	45 060
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)	2	55
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des charges financières	2	55
RESULTAT FINANCIER		61 679	45 005
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		824 823	824 965
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion		940
	Sur opérations en capital	38 500	
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels	38 500	940
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	70	2 267
	Sur opérations en capital	37 500	
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		339
	Total des charges exceptionnelles	37 570	2 606
RESULTAT EXCEPTIONNEL		930	(1 666)
PARTICIPATION DES SALAIRES		89 889	105 993
IMPOTS SUR LES BENEFICES		175 783	202 565
TOTAL DES PRODUITS		6 252 360	6 054 367
TOTAL DES CHARGES		5 692 279	5 539 627
RESULTAT DE L'EXERCICE		560 081	514 740

- (1) dont produits afférents à des exercices antérieurs
 (2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs
 (3) dont produits concernant les entreprises liées
 (4) dont intérêts concernant les entreprises liées

RC