

AMC
Société par actions simplifiée à associé unique
au capital de 10.000 Euros
Siège social : 89 rue du Faubourg Saint Antoine – 75011 PARIS
RCS PARIS 528 746 340

**PROCES-VERBAL DES DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE
EN DATE DU 30 JUIN 2023**

L'an deux mille vingt trois et le 30 juin à 9 heures,

La société **GROUPE SMC** est Présidente et associée unique de la société AMC et propriétaire de l'intégralité des 1000 actions de 10 Euros.

APRES AVOIR EXPOSE QUE :

La société GROUPE SMC, Président, a établi et arrêté les comptes annuels (bilan et compte de résultat) de l'exercice clos le 31 Décembre 2022.

L'ASSOCIE UNIQUE A PRIS LES DECISIONS CI-APRES RELATIVES A :

- Approbation des comptes de l'exercice clos le 31 Décembre 2022 et quitus au Président,
- Affectation du résultat de l'exercice,
- Approbation des conventions règlementées visées à l'article L.227-10 du Code de commerce,
- Pouvoirs pour l'accomplissement des formalités

PREMIERE DECISION

L'associé unique approuve les comptes de l'exercice clos le 31 Décembre 2022, le bilan et le compte de résultat tels qu'ils ont été arrêtés ainsi que les opérations traduites dans ces comptes se soldant par un bénéfice de 56.080,16 Euros.

En conséquence, il donne au Président quitus de sa gestion pour l'exercice clos le 31 Décembre 2022.

Cette décision est prise par l'Associé Unique.

DEUXIEME DECISION

L'associé unique approuve la proposition du Président et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 56.080,16 Euros comme suit :

- | | | |
|----------------------------------|---|-----------------|
| ▪ Distribution de dividendes | : | 50.000,00 Euros |
| ▪ Au compte « Report à Nouveau » | : | 6.080,16 Euros |

L'associé unique rappelle les dividendes distribués au titre des trois derniers exercices.

▪ 2020	:	0 €
▪ 2021	:	65.000 €
▪ 2022	:	17.000 €

Cette décision est prise par l'Associé Unique.

TROISIEME DECISION

L'associé unique fait mention des conventions relevant de l'article L.227-10 du Code de commerce :

➤ **Convention de refacturation de frais**

Le 05/07/19, il a été signé une convention de refacturation de frais entre la société GROUPE SMC et les sociétés du groupe, modifiée par avenants du 6/10/20 et du 25/06/21.

Du 01/01/22 au 31/12/22, la société GROUPE SMC a refacturé à la société AMC au titre de cette convention une somme de 24.874,51 € HT.

➤ **Rémunération du Président**

Du 01/01/22 au 31/12/22, la société GROUPE SMC, Président de la société AMC a perçu une rémunération de 150.000 €uros HT.

➤ **Convention de sous location**

Le 24/10/16, il a été signé une convention de sous location entre la société GROUPE SMC et la société AMC afin de domicilier, à titre gracieux, le siège social de la société AMC au 89 rue du Faubourg St Antoine 75011 PARIS.

Cette convention s'est poursuivie au cours de l'année 2022.

➤ **Convention de trésorerie**

Le 28/07/14, il a été signé une convention de trésorerie entre la société GROUPE SMC et ses filiales, modifiée par plusieurs avenants.

Les opérations se soldent au 31/12/22 par des avances en comptes courant, cf tableau ci-dessous :

Sociétés	Comptes	Intérêts		
		Dette	charges	produits
GROUPE SMC	417 648,64			11 053,31
LMC		307,04	307,04	
CAUMARTIN		392,09	392,09	
MEPH		2 149,31	2 149,31	

Cette décision est prise par l'Associé Unique.

QUATRIEME DECISION

L'Associé unique donne tous pouvoirs au porteur de copies ou d'extraits du présent procès-verbal pour remplir toutes formalités de droit relatives à l'approbation des comptes 2022.

Cette décision est prise par l'Associé Unique.

L'ordre du jour étant épuisé, la séance est levée.

De tout ce qui précède, il a été dressé le présent procès-verbal, qui a été signé après lecture par l'associé unique.



L'associé unique
SAS GROUPE SMC
Représentée par M Stéphane MORDOWICZ

AMC
Société par actions simplifiée à associé unique
au capital de 10.000 Euros
Siège social : 89 rue du Faubourg Saint Antoine – 75011 PARIS
RCS PARIS 528 746 340

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 Décembre 2022

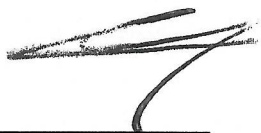
DEUXIEME DECISION

L'associé unique approuve la proposition du Président et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 56.080,16 Euros comme suit :

- | | | |
|----------------------------------|---|-----------------|
| ▪ Distribution de dividendes | : | 50.000,00 Euros |
| ▪ Au compte « Report à Nouveau » | : | 6.080,16 Euros |

Cette décision est prise par l'Associé Unique.

Certifié conforme



Le Président
GROUPE SMC
Représentée par Stéphane MORDOWICZ

SAS AMC

89, rue du Faubourg Saint Antoine
75011 Paris

R.C.S. 528 746 340

Comptes annuels au 31 Décembre 2022

Certifié conforme

A stylized handwritten signature in black ink, consisting of a series of loops and a long horizontal stroke.

Ce document comporte 8 pages, y compris la page de garde

Bilan et Compte de résultat

Bilan Actif

AMC

Période du 01/01/22 au 31/12/22

RUBRIQUES	BRUT	Amortissements	Net (N) 31/12/2022	Net (N-1) 31/12/2021
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concession, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles :				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriel				
Autres immobilisations corporelles	243 854	130 712	113 142	145 663
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :	243 854	130 712	113 142	145 663
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participation par M.E				
Autres participations				
Créances rattachées à participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	43 098		43 098	41 649
TOTAL immobilisations financières :	43 098		43 098	41 649
ACTIF IMMOBILISÉ	286 953	130 712	156 240	187 312
STOCKS ET EN-COURS				
Stocks de matières premières				
Stocks d'en-cours de product. de biens				
Stocks d'en-cours product. de services				
Stocks produits intermédiaires et finis				
Stocks de marchandises	73 481		73 481	78 664
TOTAL stocks et en-cours :	73 481		73 481	78 664
CRÉANCES				
Avances, acomptes versés sur commandes				
Créances clients et comptes rattachés	1 210		1 210	150 201
Autres créances	455 220		455 220	449 283
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL créances :	456 430		456 430	599 484
DISPONIBILITÉS ET DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	31 297		31 297	98 967
Charges constatées d'avance	132 943		132 943	146 586
TOTAL disponibilités et divers :	164 240		164 240	245 553
ACTIF CIRCULANT	694 151		694 151	923 701
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GÉNÉRAL	981 104	130 712	850 391	1 111 013

Bilan Passif

AMC

Période du 01/01/22 au 31/12/22

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2022	Net (N-1) 31/12/2021
SITUATION NETTE		
Capital social ou individuel dont versé 10 000	10 000	10 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation dont écart d'équivalence		
Réserve légale	1 000	1 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	23	(70 746)
Résultat de l'exercice	56 080	87 769
TOTAL situation nette :	67 104	28 023
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT		
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES		
CAPITAUX PROPRES	67 104	28 023
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques		83
Provisions pour charges		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		83
DETTES FINANCIÈRES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	476 261	560 526
Emprunts et dettes financières divers	2 848	127 300
TOTAL dettes financières :	479 109	687 826
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS		
DETTES DIVERSES		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	230 043	306 511
Dettes fiscales et sociales	39 314	43 033
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL dettes diverses :	269 357	349 545
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCES	34 821	45 536
DETTES	783 288	1 082 906
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GÉNÉRAL	850 391	1 111 013

Compte de Resultat (Première Partie)

Période du 01/01/22 au 31/12/22

AMC

RUBRIQUES	France	Export	Net (N) 31/12/2022	Net (N-1) 31/12/2021
Ventes de marchandises	1 192 516		1 192 516	739 993
Production vendue de biens				
Production vendue de services	11 722		11 722	10 714
Chiffres d'affaires nets	1 204 238		1 204 238	750 707
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation			1 500	62 545
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges			336	4 664
Autres produits			6	4 926
PRODUITS D'EXPLOITATION			1 206 080	822 842
CHARGES EXTERNES				
Achats de marchandises [et droits de douane]			595 641	407 690
Variation de stock de marchandises			5 183	(47 030)
Achats de matières premières et autres approvisionnement				
Variation de stock [matières premières et approvisionnement]				
Autres achats et charges externes			401 057	308 647
TOTAL charges externes :			1 001 881	669 307
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS			7 820	15 460
CHARGES DE PERSONNEL				
Salaires et traitements			84 744	45 555
Charges sociales			21 115	9 578
TOTAL charges de personnel :			105 858	55 133
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Dotations aux amortissements sur immobilisations			34 621	36 888
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant				
Dotations aux provisions pour risques et charges				
TOTAL dotations d'exploitation :			34 621	36 888
AUTRE CHARGES D'EXPLOITATION			5	4 922
CHARGES D'EXPLOITATION			1 150 185	781 710
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			55 896	41 132

Compte de Résultat (Seconde Partie)

Période du 01/01/22 au 31/12/22

AMC

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2022	Net (N-1) 31/12/2021
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	55 896	41 132
Bénéfice attribué ou perte transférée		
Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS		
Produits financiers de participation		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	25 525	13 296
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	25 525	13 296
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées	10 874	9 064
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	10 874	9 064
RÉSULTAT FINANCIER	14 650	4 232
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS	70 546	45 365
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	239	21 242
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et transferts de charges	83	
	322	21 242
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	1 637	
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
	1 637	
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	(1 315)	21 242
Participation des salariés aux fruits de l'expansion		
Impôts sur les bénéfices	13 150	(21 163)
TOTAL DES PRODUITS	1 231 927	857 379
TOTAL DES CHARGES	1 175 847	769 610
BÉNÉFICE OU PERTE	56 080	87 769

ANNEXE

Règles et Méthodes Comptables

(Code de Commerce - articles 9 et 11 - Décret n° 83-1020 du 29 Novembre 1983 - articles 7, 21, 24 début, 24-1°, 24-2° et 24-3°)

Les comptes annuels ont été élaborés et présentés conformément aux dispositions législatives et réglementaires en vigueur en France. Les comptes annuels sont établis suivant le plan comptable 2014 adopté par le Comité de réglementation comptable (CRC) dans son règlement 2014-03 le 5 juin 2014 et amendé par le règlement de l'ANC n°2016-07 du 4 novembre 2016 et homologué par arrêté ministériel du 26 décembre 2016.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base de continuité d'exploitation, de permanence des méthodes comptables d'un exercice sur l'autre, d'indépendance des exercices, et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

a) Immobilisations corporelles :

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

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

- Installations Générales	7 ans
- Mobilier :	7 ans
- Matériel informatique	3 ans

b) Participations, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

c) Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

d) Parties liées

Principales opérations en K EUR (*)	Créances (Dettes)			Charges		Produits	
	Client (Fournisseurs)	COMPTE COURANT	AUTRES	Charges d'exploitation	Charges financières	Produits d'exploitation	Produits financiers
SMC	-119 849	417 584		174 875			11 053
MEPH	0	-2 149			2 149	539	
CAUMARTIN		-392		64 097	392	24 831	
CMC				11 785		19 932	
RIVOLI				75 229		28 940	
LMC		-307		59 815	307	19 995	

Immobilisations

Période du 01/01/22 au 31/12/22

AMC

RUBRIQUES	Valeur brute début exercice	Augmentations par réévaluation	Acquisitions apports, création virements
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles			
TOTAL immobilisations incorporelles :			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel			
Installations générales, agencements et divers	197 565		2 100
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique et mobilier	44 190		
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL immobilisations corporelles :	241 754		2 100
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	41 649		1 449
TOTAL immobilisations financières :	41 649		1 449
TOTAL GÉNÉRAL	283 404		3 549

RUBRIQUES	Diminutions par virement	Diminutions par cessions mises hors service	Valeur brute fin d'exercice	Réévaluations légales
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement				
Autres immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles :				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales				
Install. techn., matériel et out. industriels				
Inst. générales, agencements et divers			199 665	
Matériel de transport				
Mat. de bureau, informatique et mobil.			44 190	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :			243 854	
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations mises en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immo. financières			43 098	
TOTAL immobilisations financières :			43 098	
TOTAL GÉNÉRAL			286 953	

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE				
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement.				
Autres immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles :				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales				
Installations techn. et outillage industriel				
Inst. générales, agencements et divers	74 906	28 298		103 204
Matériel de transport				
Mat. de bureau, informatique et mobil.	21 185	6 323		27 508
Emballages récupérables et divers				
TOTAL immobilisations corporelles :	96 092	34 621		130 712
TOTAL GÉNÉRAL	96 092	34 621		130 712

VENTILATIONS DES DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles			
TOTAL immobilisations incorporelles :			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel			
Installations générales, agencements et divers	28 298		
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique et mobilier	6 323		
Emballages récupérables et divers			
TOTAL immobilisations corporelles :	34 621		
TOTAL GÉNÉRAL	34 621		

Provisions Inscrites au Bilan

AMC

Période du 01/01/22 au 31/12/22

RUBRIQUES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
Prov. pour reconstitution des gisements Provisions pour investissement Provisions pour hausse des prix Amortissements dérogatoires Dont majorations exceptionnelles de 30% Provisions fiscales pour implantation à l'étranger constituées avant le 1.1.1992 Provisions fiscales pour implantation à l'étranger constituées après le 1.1.1992 Provisions pour prêts d'installation Autres provisions réglementées				
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES				
Provisions pour litiges Prov. pour garant. données aux clients Prov. pour pertes sur marchés à terme Provisions pour amendes et pénalités Provisions pour pertes de change Prov. pour pensions et obligat. simil. Provisions pour impôts Prov. pour renouvellement des immo. Provisions pour gros entretien et grandes révisions Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer Autres prov. pour risques et charges				
PROV. POUR RISQUES ET CHARGES	83		83	
Prov. sur immobilisations incorporelles Prov. sur immobilisations corporelles Prov. sur immo. titres mis en équival. Prov. sur immo. titres de participation Prov. sur autres immo. financières Provisions sur stocks et en cours Provisions sur comptes clients Autres provisions pour dépréciation				
PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATION				
TOTAL GÉNÉRAL	83		83	

État des Échéances des Créances et Dettes

Période du 01/01/22 au 31/12/22

AMC

ÉTAT DES CRÉANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	43 098		43 098
TOTAL de l'actif immobilisé :	43 098		43 098
DE L'ACTIF CIRCULANT			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	1 210	1 210	
Créance représent. de titres prêtés ou remis en garantie			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
État - Impôts sur les bénéfices			
État - Taxe sur la valeur ajoutée	37 240	37 240	
État - Autres impôts, taxes et versements assimilés			
État - Divers			
Groupe et associés	417 638	417 638	
Débiteurs divers	341	341	
TOTAL de l'actif circulant :	456 430	456 430	
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	132 943	132 943	

TOTAL GÉNÉRAL	632 471	589 373	43 098
----------------------	----------------	----------------	---------------

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an et 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Auprès des établissements de crédit :				
- à 1 an maximum à l'origine	1 514	1 514		
- à plus d' 1 an à l'origine	474 747	107 394	367 353	
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	230 043	230 043		
Personnel et comptes rattachés	5 112	5 112		
Sécurité sociale et autres organismes	5 906	5 906		
Impôts sur les bénéfices	13 046	13 046		
Taxe sur la valeur ajoutée	14 593	14 593		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	657	657		
Dettes sur immo. et comptes rattachés				
Groupe et associés	2 848	2 848		
Autres dettes				
Dette représentat. de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	34 821	34 821		

TOTAL GÉNÉRAL	783 288	415 935	367 353	
----------------------	----------------	----------------	----------------	--

MONTANT DES CHARGES À PAYER INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	356
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 575
Dettes fiscales et sociales	7 254
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Disponibilités, charges à payer	1 158
Autres dettes	2 848
TOTAL	13 191

MONTANT DES PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
Immobilisations financières Créances rattachées à des participations Autres immobilisations financières	
Créances Créances clients et comptes rattachés Personnel Organismes sociaux État Divers, produits à recevoir Autres créances	 11 053 341
Valeurs Mobilières de Placement Disponibilités	
TOTAL	11 394

RUBRIQUES	Charges	Produits
Charges ou produits d'exploitation	132 943	34 821
Charges ou produits financiers		
Charges ou produits exceptionnels		
TOTAL	132 943	34 821

CATEGORIES DE TITRES	Nombre	Valeur nominale
1 - Actions ou parts sociales composant le capital soc. au début de l'exercice	1000	10
2 - Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice		
3 - Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice		
4 - Actions ou parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	1000	10