

AAMSET MANAGEMENT
Société par actions simplifiée
Au capital de 272 000 €

Siège social : 5, rue Ambroise Thomas, 75009 PARIS
810 175 950 RCS Paris

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 03 MAI 2024

APPROBATION DES COMPTES DE L'EXERCICE 2023
AFFECTATION DU RÉSULTAT

Procès-verbal de délibération

Le 03 mai 2024, à 14 heures 30, les actionnaires de la société AAMSET MANAGEMENT, société anonyme par actions simplifiée au capital de 272 000 € se sont réunis au siège social à Paris (75009), 5 rue Ambroise Thomas, en Assemblée Générale, à la suite de la convocation qui leur a été faite par convocation 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 en sa qualité de Président de la société.

Monsieur Sébastien EBBO, actionnaire présent et acceptant, est appelé à la fonction de scrutateur et secrétaire.

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 présent et qu'elle peut valablement délibérer.

- La copie des convocations 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.

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.

Plus personne ne demandant la parole, le Président met successivement aux voix les résolutions proposées :

SE

EB

PREMIERE RESOLUTION.

L'assemblée générale, après avoir pris connaissance du compte-rendu du Président sur l'activité de la Société et des comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2023, approuve l'inventaire et les comptes annuels, lesquels font apparaître un bénéfice de 162 785,54 euros.

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

L'assemblée générale prend acte que les comptes de l'exercice écoulé ne prennent pas en charge de dépenses non déductibles du résultat fiscal, visées à l'article 39-4 du Code général des impôts.

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 162 785,54 €, de la manière suivante :

Résultat de l'exercice	162 785,54 €
Report à nouveau	<u>358 013,47 €</u>
Montant distribuable	520 799,01 €
Affectation à la réserve légale	- €
Affectation à la réserve générale	- €
Dividende aux actionnaires	0,00 €
Report à nouveau	520 799,01 €

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code Général des Impôts, nous vous rappelons que notre société a procédé à des distributions de dividendes au titre des 3 derniers exercices tel que suivant :

- 2020 : 34 000 €
- 2021 : 40 800 €
- 2022 : 54 400 €

En conséquence, elle décide de ne pas verser de dividende.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

TROISIEME RESOLUTION.

L'assemblée générale donne tous pouvoirs au porteur de copies ou d'extraits des présentes pour faire tous dépôts et publications, partout où besoin sera.

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 15 heures 30.

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

*pour copie certifiée
conforme à
l'original*

**SAS AAMSET MANAGEMENT**

5 Rue Ambroise Thomas

75009 PARIS 9

RCS N° 810175950

ETATS FINANCIERS AU 31/12/2023

Etats financiers au 31/12/2023

----- COMPTES ANNUELS -----

RR

Attestation de présentation des comptes

Dans le cadre de la mission de **Présentation des Comptes Annuels** de l'entreprise SAS AAMSET MANAGEMENT, 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 :	954 311	euros
Chiffre d'affaires :	24 000	euros
Résultat net comptable :	162 786	euros

Le 22/03/2024

Florence LAINEE
Expert comptable

RR

Bilan Actif

		31/12/2023			31/12/2022
		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)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
ACTIF IMMOBILISE	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles				
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	844 530		844 530	844 530
	Créances rattachées à des participations	1 030		1 030	
	Autres titres immobilisés				
ACTIF CIRCULANT	Prêts				
	Autres immobilisations financières				
	TOTAL (II)	845 560		845 560	844 530
	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
COMPTES DE REGULARISATION	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés				
	Autres créances	20 260		20 260	286
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	50 593		50 593	
	DISPONIBILITES	37 899		37 899	68 323
	Charges constatées d'avance				
	TOTAL (III)	108 751		108 751	68 609
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
COMPTES DE REGULARISATION	Ecarts de conversion actif (VI)				
	TOTAL ACTIF (I à VI)	954 311		954 311	913 139

(1) dont droit au bail

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

1 030

(3) dont créances à plus d'un an

15 742

Bilan Passif

		31/12/2023	31/12/2022
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	272 000	272 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecart de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	27 200	27 200
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
	Report à nouveau	358 013	277 130
	Résultat de l'exercice	162 786	135 284
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	819 999	711 613
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)	130 040	194 226
	Emprunts et dettes financières divers (3)		754
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 320	2 232
	Dettes fiscales et sociales	2 932	4 287
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	20	27
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	134 312	201 525
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	954 311	913 139
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	162 785,54	135 283,90
	(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	52 915	201 525
	(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		
	(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				
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	24 000		24 000	24 000
	Montant net du chiffre d'affaires	24 000		24 000	24 000
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation				
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges				
	Autres produits				
	Total des produits d'exploitation (1)			24 000	24 000
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements				
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			3 938	3 908
	Impôts, taxes et versements assimilés			239	213
	Salaires et traitements				
	Charges sociales du personnel				
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations				
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations				
	- sur actif circulant				
	Dotations aux provisions				
	Autres charges				
	Total des charges d'exploitation (2)			4 177	4 120
RESULTAT D'EXPLOITATION				19 823	19 880

RR

Compte de Résultat 2/2

		31/12/2023	31/12/2022
RESULTAT D'EXPLOITATION		19 823	19 880
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée	1 783	
	Perte supportée ou bénéfice transféré		963
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)	144 944	122 963
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)	317	
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	593	
	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		145 854	122 963
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)	1 743	2 852
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières		1 743	2 852
RESULTAT FINANCIER		144 111	120 111
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		165 718	139 028
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Total des charges exceptionnelles		
RESULTAT EXCEPTIONNEL			
PARTICIPATION DES SALARIES			
IMPOTS SUR LES BENEFICES		2 932	3 744
TOTAL DES PRODUITS		171 638	146 963
TOTAL DES CHARGES		8 852	11 679
RES ULTAT DE L'EXERCICE		162 786	135 284
(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

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 **954 311** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **171 638** euros et un total **charges** de **8 852** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **162 786** 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 comptes annuels au 31/12/2022 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes sur immobilisations financières (titres) et titres de placement sont incorporés dans les coûts des immobilisations.

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.

CREANCES 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.

DISPONIBILITES

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

RR

Immobilisations

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2023
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres						
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencé aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers						
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, mobilier						
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES						
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	844 530		1 030			845 560
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières						
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	844 530		1 030			845 560
TOTAL		844 530		1 030			845 560

DETAIL	Montants
Titres de participation AAMSET	844 530,00
Créances rattachées SCI LE TRIO (Affectation du résultat 2022)	1 029,71

Amortissements

	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2023
		Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES				
Frais d'établissement et de développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
Instal technique, matériel outillage industriels				
Autres Instal., agencement, aménagement divers				
Matériel de transport				
Matériel de bureau, mobilier				
Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
TOTAL				

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Fonds commercial							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agencet aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

RR

Créances et Dettes

		31/12/2023	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations	1 030	1 030	
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients			
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	314	314	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	19 945	4 203	15 742
	Débiteurs divers			
	Charges constatées d'avances			
TOTAL DES CREANCES		21 289	5 547	15 742
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)		19 945		

		31/12/2023	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	130 040	48 643	81 397	
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	1 320	1 320		
	Personnel et comptes rattachés				
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
	Impôts sur les bénéfices	2 932	2 932		
	Taxes sur la valeur ajoutée				
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés				
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)				
	Autres dettes	20	20		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES		134 312	52 915	81 397	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		64 127			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

RC

Variations des Capitaux Propres

	Capitaux propres clôture 31/12/2022	Affectation du résultat N-1 ¹	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice ²	Capitaux propres clôture 31/12/2023
Capital social	272 000				272 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...					
Ecart de réévaluation					
Réserve légale	27 200				27 200
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves					
Report à nouveau	277 130	80 884			358 013
Résultat de l'exercice	135 284	(135 284)		162 786	162 786
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	711 613	(54 400)		162 786	819 999

Date de l'assemblée générale

Dividendes attribués 54 400

¹ dont dividende provenant du résultat n-1 54 400

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 657 213

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif 657 213

² Dont variation dues à des modifications de structure au cours de l'exercice

Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure 108 386

RR

Capital social

		31/12/2023	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		2 720,00	100,0000	272 000,00
	Emises pendant l'exercice				
	Remboursées pendant l'exercice				
	Du capital social fin d'exercice		2 720,00	100,0000	272 000,00

RC

Engagements financiers

31/12/2023

Engagements
financiers donnésEngagements
financiers reçus

Effets escomptés non échus		
Avals, cautions et garanties		
Cf. état Engagements financiers - Avals, cautions et garanties	412 280	168 000
Intérêts à échoir sur emprunts	2 312	
Assurances à échoir sur emprunts	1 142	
	415 734	168 000
Engagements de crédit-bail		
Engagements en pensions, retraite et assimilés		
Autres engagements		
Total des engagements financiers (1)	415 734	168 000
(1) Dont concernant :		
Les dirigeants		
Les filiales		
Les participations		
Les autres entreprises liées		

RR

Détail - Avals, cautions et garanties

Engagements financiers - Avals, cautions et garanties	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Emprunt 2017 (240 000 Euros) CAISSE D'EPARGNE -Cauton personnelle et solidaire avec renonciation au bénéfice de discussion et de division de Messieurs EBBO et RATIE à hauteur de 25% de l'emprunt chacun pour une durée de 9 ans à compter de la date de souscription de l'emprunt -Nantissement des 1033 titres AAMSET à hauteur du montant de l'emprunt	240 000	120 000
Emprunt 2021 (172 280 Euros) CIC OUEST -Cauton personnelle et solidaire avec renonciation au bénéfice de discussion et de division de Messieurs EBBO et RATIE à hauteur de 24 000 Euros chacun pour une durée de 9 ans à compter de la date de souscription de l'emprunt -Nantissement des 236 titres AAMSET à hauteur du montant de l'emprunt	172 280	48 000
Totalisation	412 280	168 000

