

RCS : NANTERRE

Code greffe : 9201

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2017 B 00871

Numéro SIREN : 490 102 233

Nom ou dénomination : AMEXIO

Ce dépôt a été enregistré le 19/07/2023 sous le numéro de dépôt 22873

2023/22873.

AMEXIO

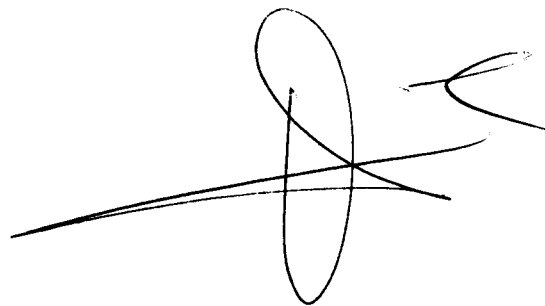
Numéro SIRET : 490 102 233 00080
Code APE : 6202A

171 AVENUE CHARLES DE GAULLE
92200 NEUILLY-SUR-SEINE

COMPTES ANNUELS

du 01/01/2022 au 31/12/2022

certifié conforme

A handwritten signature in black ink, consisting of a large, stylized loop on the left and a horizontal line extending to the right, ending in a small flourish.

Bilan

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)		Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
Capital souscrit non appelé (0)					
Actif immobilisé					
Frais d'établissement					
Recherche et développement					
Concessions, brevets, droits similaires	902 173	541 177	360 996	270 231	90 765
Fonds commercial	629 230		629 230	629 230	
Autres immobilisations incorporelles	31 482	28 249	3 234		3 234
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles					
Terrains					
Constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels					
Autres immobilisations corporelles	920 455	547 792	372 664	470 140	- 97 476
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes					
Participations évaluées selon mise en équivalence					
Autres participations	13 523		13 523	13 523	
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières	67 376		67 376	67 083	293
TOTAL (I)	2 564 239	1 117 217	1 447 022	1 450 206	- 3 184
Actif circulant					
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					
Clients et comptes rattachés	8 286 471	19 110	8 267 361	4 254 316	4 013 045
Autres créances					
. Fournisseurs débiteurs				8 291	- 8 291
. Personnel	66		66	99	- 33
. Organismes sociaux	8 903		8 903	8 588	315
. Etat, impôts sur les bénéfices				42 433	- 42 433
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	1 236 554		1 236 554	517 506	719 048
. Autres	515 189		515 189	512 711	2 478
Capital souscrit et appelé, non versé					
Valeurs mobilières de placement					
Disponibilités	2 595 424		2 595 424	1 360 316	1 235 108
Instruments financiers à terme et jetons détenus					
Charges constatées d'avance	262 762		262 762	189 998	72 764
TOTAL (II)	12 905 367	19 110	12 886 257	6 894 256	5 992 001
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)					
Primes de remboursement des obligations (IV)					
Ecart de conversion et différences d'évaluation actif (V)					
TOTAL ACTIF (0 à V)	15 469 606	1 136 327	14 333 279	8 344 462	5 988 817

Bilan (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)	Variation
Capitaux Propres			
Capital social ou individuel (dont versé : 48 124)	48 124	48 124	
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...			
Ecarts de réévaluation			
Réserve légale	4 812	4 812	
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées	40 845	36 755	4 090
Autres réserves	804 162	546 684	257 478
Report à nouveau			
Résultat de l'exercice	549 183	811 568	- 262 385
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées	361 427	325 031	36 396
Résultat de l'exercice précédent à affecter			
TOTAL (I)	1 808 553	1 772 974	35 579
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
TOTAL (II)			
Provisions pour risques et charges			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges			
TOTAL (III)			
Emprunts et dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres Emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
. Emprunts			
. Découverts, concours bancaires			
Emprunts et dettes financières diverses			
. Divers	1 800		1 800
. Associés			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	9 150 536	4 006 676	5 143 860
Dettes fiscales et sociales			
. Personnel	585 347	663 646	- 78 299
. Organismes sociaux	528 491	538 206	- 9 715
. Etat, impôts sur les bénéfices			
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	1 432 513	942 235	490 278
. Etat, obligations cautionnées			
. Autres impôts, taxes et assimilés	75 626	68 543	7 083
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes		25 554	- 25 554
Instruments financiers à terme			
Produits constatés d'avance	750 412	326 628	423 784
TOTAL (IV)	12 524 726	6 571 488	5 953 238
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif(V)			
TOTAL PASSIF (I à V)	14 333 279	8 344 462	5 988 817

Compte de résultat

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)		Variation absolue	%
	France	Exportations	Total	Total		
Ventes de marchandises	3 297 902	38 859	3 336 761	2 052 372	1 284 389	62,58
Production vendue biens						
Production vendue services	16 367 682	680 480	17 048 162	16 197 467	850 695	5,25
Chiffres d'affaires Nets	19 665 684	719 339	20 384 923	18 249 838	2 135 085	11,70
Production stockée						
Production immobilisée			206 794	205 452	1 342	0,65
Subventions d'exploitation			99 125	101 436	- 2 311	-2,28
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges			7 473	38 910	- 31 437	-80,79
Autres produits			17	149	- 132	-88,59
Total des produits d'exploitation (I)			20 698 332	18 595 785	2 102 547	11,31
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			2 997 650	1 602 657	1 394 993	87,04
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements				-95	95	-100
Variation de stock (matières premières et autres approv.)						
Autres achats et charges externes			9 321 264	7 940 899	1 380 365	17,38
Impôts, taxes et versements assimilés			241 024	251 164	- 10 140	-4,04
Salaires et traitements			5 155 348	5 060 749	94 599	1,87
Charges sociales			1 998 700	2 004 217	- 5 517	-0,28
Dotations aux amortissements sur immobilisations			246 185	303 036	- 56 851	-18,76
Dotations aux provisions sur immobilisations						
Dotations aux provisions sur actif circulant				19 110	- 19 110	-100
Dotations aux provisions pour risques et charges						
Autres charges			52 476	26 270	26 206	99,76
Total des charges d'exploitation (II)			20 012 647	17 208 007	2 804 640	16,30
RESULTAT EXPLOITATION (I-II)			685 685	1 387 777	- 702 092	-50,59
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						
Produits financiers de participations						
Produits des autres valeurs mobilières et créances			4 679	4 911	- 232	-4,72
Autres intérêts et produits assimilés						
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement						
Total des produits financiers (V)			4 679	4 911	- 232	-4,72
Dotations financières aux amortissements et provisions						
Intérêts et charges assimilés						
Différences négatives de change				189	- 189	-100
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement						
Total des charges financières (VI)				189	- 189	-100
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			4 679	4 722	- 43	-0,91
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (I-II+III-IV+V-VI)			690 363	1 392 500	- 702 137	-50,42

Compte de résultat (suite)

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)	Variation absolue	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	6 971	12 556	- 5 585	-44,48
Produits exceptionnels sur opérations en capital		417	- 417	-100
Reprises sur provisions et transferts de charges	170 398	163 309	7 089	4,34
Total des produits exceptionnels (VII)	177 369	176 281	1 088	0,62
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	13 767	89 626	- 75 859	-84,64
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		10 078	- 10 078	-100
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	206 794	260 013	- 53 219	-20,47
Total des charges exceptionnelles (VIII)	220 561	359 718	- 139 157	-38,69
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-43 192	-183 436	140 244	76,46
Participation des salariés (IX)	88 671	188 883	- 100 212	-53,06
Impôts sur les bénéfices (X)	9 317	208 612	- 199 295	-95,53
Total des Produits (I+III+V+VII)	20 880 380	18 776 977	2 103 403	11,20
Total des charges (II+IV+VI+VII+IX+X)	20 331 197	17 965 409	2 365 788	13,17
RESULTAT NET	549 183	811 568	- 262 385	-32,33
Dont Crédit-bail mobilier				
Dont Crédit-bail immobilier				

Annexes

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2022 dont le total est de 14 333 278,83 E et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 549 183,42 E, présenté sous forme de liste.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2022 au 31/12/2022.

Les notes et tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois recouvrant la période du 01/01/2021 au 31/12/2021.

Règles et méthodes comptables

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

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

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

Les immobilisations incorporelles et corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires). Les frais accessoires (frais de port, droits de mutation, honoraires ou commissions) sont incorporés au coût d'acquisition des immobilisations.

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

- Logiciels : 3 ans ;
- Installations générales, agencements et aménagements divers : 3 à 6 ans ;
- Matériel de transport : 4 ans ;
- Matériel de bureau et informatique : 3 ans ;
- Mobilier de bureau : 3 à 5 ans.

FONDS COMMERCIAL

Dans le cadre de l'application du règlement ANC n°2015-06, l'entreprise considère que l'usage de son fonds commercial n'est pas limité dans le temps.

Un test de dépréciation est effectué en comparant la valeur nette comptable du fonds commercial à sa valeur vénale ou à la valeur d'usage. La valeur vénale est déterminée suivant des critères de rentabilité économique, d'usages dans la profession.

Une provision pour dépréciation est comptabilisée le cas échéant.

Les tests de dépréciation pratiqués ne remettent pas en cause la valeur comptable du fonds commercial inscrite dans les comptes de l'exercice 2022.

Pour déterminer la valeur du fond commercial, la société procède à la clôture à des tests de valorisation. Nous n'avons identifié à ce jour aucun indice susceptible de remettre en cause le test de valorisation ainsi établi. Aucune provision pour dépréciation n'a été constituée.

Le poste « fonds commercial » est composé du mali de confusion de patrimoine (629 229.63 €) résultant de la dissolution sans liquidation de DOCWAVE par son associé unique AMEXIO le 27 janvier 2014, et intégralement attribué au fonds de commerce de la société DOCWAVE transmis à AMEXIO.

IMMOBILISATIONS FINANCIERES ET VALEURS MOBILIERES 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 dépréciation est constatée pour le montant de la différence.

CREANCES ET DETTES

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

OPERATIONS EN DEVISES

Les charges et produits en devises sont enregistrés pour leur contrevaletur à la date de l'opération. Les dettes, créances, disponibilités en devises figurent au bilan pour le contrevaletur au cours de fin d'exercice. La différence résultant de l'actualisation des dettes et créances en devises à ce dernier cours est portées au bilan en écart de conversion. Les pertes latentes font l'objet d'une provision pour risques.

CHANGEMENTS DE METHODE

Les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Etablissement des états financiers en conformité avec :

- le règlement de l'Autorité des Normes Comptables N°2017-01 du 05 mai 2017, modifié par le règlement ANC N°2017-03 du 03 novembre 2017 ;

- les articles L123-12 à L123-28 du Code du Commerce 2017 et mis à jour des différents règlements complémentaires à la date d'établissement des comptes annuels.

EVENEMENTS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Il n'y a pas eu d'événements significatifs postérieurs à la clôture

INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES POUR DONNER UNE IMAGE FIDELE

Intégration fiscale :

Depuis le 1^{er} janvier 2022, la société AMEXIO a intégré le périmètre d'intégration fiscale dont la société tête de groupe est MICHELIOS 3.

Etat des immobilisations

	Valeur brute des immobilisations au début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluation en cours d'exercice	Acquisitions, créations, virements pst à pst
Frais d'établissement, recherche et développement			
Autres immobilisations incorporelles	1 352 038		210 847
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales, agencements, constructions			
Installations techniques, matériel et outillages industriels			
Autres installations, agencements, aménagements	595 765		3 226
Matériel de transport	12 067		
Matériel de bureau, informatique, mobilier	234 477		28 636
Emballages récupérables et divers	46 285		
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	888 594		31 862
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations	13 523		
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	67 083		292
TOTAL	80 606		292
TOTAL GENERAL	2 321 238		243 001

	Diminutions		Valeur brute immob. à fin exercice	Réev. Lég. Val. Origine à fin exercice
	Par virement de pst à pst	Par cession ou mise HS		
Frais d'établissement, recherche et développement				
Autres immobilisations incorporelles			1 562 885	
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements, constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres installations, agencements, aménagements			598 991	
Matériel de transport			12 067	
Matériel de bureau, informatique, mobilier			263 113	
Emballages récupérables et divers			46 285	
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL			920 455	
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations			13 523	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			67 376	
TOTAL			80 899	
TOTAL GENERAL			2 564 239	

Etat des amortissements

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Éléments sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche				
Autres immobilisations incorporelles	452 578	116 848		569 426
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Installations générales, agencements divers	214 654	99 400		314 054
Matériel de transport	11 829	238		12 067
Matériel de bureau, informatique, mobilier	191 972	29 699		221 671
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	418 454	129 337		547 792
TOTAL GENERAL	871 032	246 185		1 117 217

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la provision pour amort. dérog.	
	Linéaire	Dégressif	Exception.	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche					
Autres immobilisations incorporelles	116 848			206 794	170 398
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Installations générales, agencements constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels					
Installations générales, agencements divers	99 400				
Matériel de transport	238				
Matériel de bureau, informatique, mobilier	29 699				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	129 337				
TOTAL GENERAL	246 185			206 794	170 398

Etat des provisions

PROVISIONS	Début exercice	Augmentations dotations	Diminutions Reprises	Fin exercice
Pour reconstitution gisements Pour investissement Pour hausse des prix Amortissements dérogatoires Dont majorations exceptionnelles de 30% Pour implantations à l'étranger avant le 1.1.92 Pour implantations à l'étranger après le 1.1.92 Pour prêts d'installation Autres provisions réglementées	325 031	206 794	170 398	361 427
TOTAL Provisions réglementées	325 031	206 794	170 398	361 427
Pour litiges Pour garanties données clients Pour pertes sur marchés à terme Pour amendes et pénalités Pour pertes de change Pour pensions et obligations Pour impôts Pour renouvellement immobilisations Pour grosses réparations Pour charges sur congés payés Autres provisions				
TOTAL Provisions				
Sur immobilisations incorporelles Sur immobilisations corporelles Sur titres mis en équivalence Sur titres de participation Sur autres immobilisations financières Sur stocks et en-cours Sur comptes clients Autres dépréciations	19 110			19 110
TOTAL Dépréciations	19 110			19 110
TOTAL GENERAL	344 141	206 794	170 398	380 537
Dont dotations et reprises : - d'exploitation - financières - exceptionnelles		206 794	170 398	

Etat des échéances des créances et des dettes

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	67 376	293	67 083
Clients douteux ou litigieux	22 932		22 932
Autres créances clients	8 263 539	7 977 051	286 488
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	66	66	
Sécurité sociale, autres organismes sociaux	8 903	1 087	7 816
Etat et autres collectivités publiques :			
- Impôts sur les bénéfiques			
- T.V.A	1 236 554	1 230 694	5 860
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers	11 699	11 699	
Groupe et associés	503 490	290 942	212 548
Débiteurs divers			
Charges constatées d'avance	262 762	262 762	
TOTAL GENERAL	10 377 319	9 774 594	602 725
Montant des prêts accordés dans l'exercice			
Remboursements des prêts dans l'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	Plus 1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits :				
- à 1 an maximum				
- plus d'un an				
Emprunts et dettes financières divers	1 800		1 800	
Fournisseurs et comptes rattachés	9 150 536	8 713 665	436 871	
Personnel et comptes rattachés	585 347	585 347		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	528 491	528 491		
Etat et autres collectivités publiques :				
- Impôts sur les bénéfiques				
- T.V.A	1 432 513	1 428 492	4 021	
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	75 626	75 626		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés				
Autres dettes				
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	750 412	750 412		
TOTAL GENERAL	12 524 726	12 082 033	442 692	
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice				
Emprunts et dettes contractés auprès des associés				

Fonds commercial

DESIGNATION	Achetés	Réévalués	Reçus en apport	Montant
Fonds de commerce	629 230			629 230

Le fonds de commerce correspond au mali technique résultant de la TUP de la société DOCWAVE détenue à 100 % par AMEXIO suite à une acquisition.

Il correspond à la différence entre le prix des titres DOCWAVE au bilan d'AMEXIO et l'actif net apporté (en VNC) par DOCWAVE à AMEXIO dans le cadre de la TUP, à la date d'effet comptable de l'opération (fin février 2014).

Produits et avoirs à recevoir

Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
CREANCES	
Créances clients et comptes rattachés	1 062 135
Autres créances (dont avoirs à recevoir :)	20 602
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	
DISPONIBILITES	
TOTAL	1 082 737

Charges à payer et avoirs à établir

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	181 602
Dettes fiscales et sociales	837 541
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes (dont avoirs à établir :)	
TOTAL	1 019 143

Charges et produits constatés d'avance

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	262 762	750 412
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	262 762	750 412

Composition du capital social

	Nombre	Valeur nominale
Actions / parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	48 124	1,00
Actions / parts sociales émises pendant l'exercice		
Actions / parts sociales remboursées pendant l'exercice		
Actions / parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	48 124	1,00

Ventilation du chiffre d'affaires net

Répartition par secteur d'activité	Montant
Ventes de marchandises	3 336 761
Prestations de services	17 048 162
TOTAL	20 384 923

Répartition par marché géographique	Montant
France	19 665 684
Etranger	719 339
TOTAL	20 384 923

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

	Résultat avant impôts	Impôts
Résultat courant	690 363	126 832
Résultat exceptionnel (et participation)	-131 863	
Résultat comptable	549 183	126 832

Rémunérations des dirigeants

La rémunération des organes de direction n'est pas communiquée car cela conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

Honoraires des Commissaires aux Comptes

	Montant
- Honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes	21 000
- Honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services	
TOTAL	21 000

Effectif moyen

	2022	2021
Cadres	104	101
Agents de maîtrise et techniciens		
Employés		
Ouvriers	14	
Apprentis		
TOTAL	115	101

Indemnité de départ à la retraite

Cette indemnité est basée sur le salaire, l'ancienneté, l'âge et la probabilité de présence dans l'entreprise au moment du départ en retraite. Elle s'élève à 218 391€.

La date de valorisation de l'engagement a été validée suivant les hypothèses actuarielles suivantes :

- Date de calcul : 31/12/2022 ;
- Taux d'actualisation : 3.86 % ;
- Taux de rotation du personnel : 8 % dégressif ;
- Convention collective : Bureaux d'études techniques ;
- Age de départ à la retraite : 65 ans ;

Taux de croissance des salaires : 1 % pour

Identité des sociétés-mères consolidant les comptes de la société

La société mère consolidante est la société MICHELIOS 4, 171 avenue Charles de Gaulle - 92200 Neuilly sur Seine, dont le numéro SIREN est le 915 583 296.

GROUPE MICHELIOS 4
171, avenue Charles de Gaulle
92200 – NEUILLY SUR SEINE

PARIS, le 17 mai 2023

EXERCICE CLOS LE 31 décembre 2022
COMPTES CONSOLIDES

Madame, Monsieur,

Je vous adresse cette lettre en application des normes d'exercice professionnel, dans le cadre de l'audit des comptes consolidés de l'exercice clos le 31/12/2022. Ces comptes font apparaître à cette date des capitaux propres de 56.243.900 euros, y compris un bénéfice de 762.304 euros. Cette lettre a pour but de rappeler notre compréhension des diverses déclarations qui nous ont été faites dans le cadre de notre mission.

Vous êtes responsable de l'établissement des comptes consolidés, et de la conception et de la mise en œuvre du contrôle interne afférent à leur préparation et à ce titre vous m'avez déclaré que :

1. Les comptes consolidés, qui nous ont été soumis, ont été établis de manière régulière et sincère, pour donner une image fidèle de la situation financière et du résultat de la société conformément aux règles et principes comptables français.
2. Des contrôles destinés à prévenir et détecter les erreurs et les fraudes ont été conçus et mis en œuvre dans la société.
3. A ce jour, vous n'avez connaissance d'aucun événement, autre que ceux déjà pris en compte, survenu depuis la date de clôture de l'exercice et qui nécessiterait un traitement comptable ou une mention dans l'annexe et/ou dans le rapport de gestion.
4. Les principales hypothèses que vous avez retenues pour l'établissement des estimations comptables sont raisonnables et reflètent correctement vos intentions et la capacité de votre société, à ce jour, à mener à bien les actions envisagées, à la date d'arrêté des comptes consolidés par la Présidente.
5. Vous nous avez communiqué les plans d'actions que vous avez définis pour l'avenir de votre société visant à permettre la poursuite de vos activités pendant les douze prochains mois ; ces plans d'actions reflètent vos intentions et à ce jour vous n'avez connaissance d'aucun élément nouveau susceptible de compromettre ces plans.
6. Vous nous avez fait part de votre appréciation sur le risque que les comptes puissent comporter des anomalies significatives résultant de fraudes.

Vous nous avez déclaré ne pas avoir connaissance :

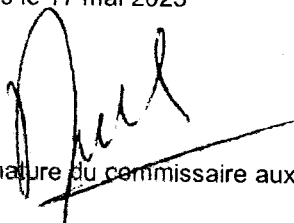
- a. de fraudes avérées dont vous auriez eu connaissance ou de fraudes que vous auriez suspectées, impliquant la direction, des employés ayant un rôle clé dans le dispositif de contrôle interne ou d'autres personnes, dès lors que la fraude serait susceptible d'entraîner des anomalies significatives dans les comptes ;
- b. d'allégations de fraudes susceptibles d'avoir un impact sur les comptes, portées à votre connaissance par des employés, d'anciens employés, des analystes, des régulateurs ou d'autres personnes.

PHILIPPE GUILLARD
Commissaire aux Comptes

7. Vous avez appliqué, au mieux de votre connaissance, les textes légaux et réglementaires.

8. Vous avez fourni dans l'annexe des comptes consolidés, au mieux de votre connaissance, l'information sur les parties liées requise par le référentiel comptable. Vous nous avez, également, communiqué l'identité des parties liées ainsi que les relations et transactions les concernant, de manière exhaustive.
Le traitement comptable des relations et transactions avec les parties liées est conforme aux dispositions du référentiel comptable applicable

Paris le 17 mai 2023

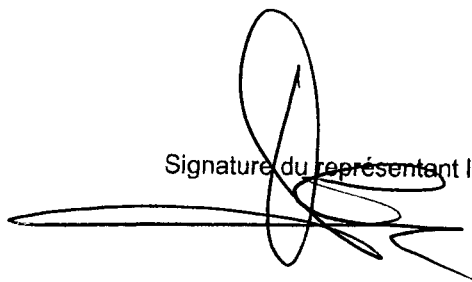


Signature du commissaire aux comptes

Le texte de cette lettre n'appelle pas d'observation de notre part.

Paris le 17 mai 2023

Signature du représentant légal de l'entreprise



AMEXIO

Société par actions simplifiée au capital de 48.124 Euros
Siège social : 171, avenue Charles de Gaulle – 92200 NEUILLY-SUR-SEINE
R.C.S. NANTERRE 490 102 233

**AFFECTATION DU RESULTAT ADOPTÉE PAR ACTE PORTANT DECISIONS
DE L'ASSOCIÉE UNIQUE EN DATE DU 15 JUIN 2023**

TROISIEME DECISION

L'associée unique, après avoir pris connaissance du rapport du président, décide d'affecter comme suit le bénéfice de l'exercice s'élevant à 549.183,42 euros :

- à la réserve spéciale « œuvres d'art » (art. 238 bis AB du CGI)4.090,00 €
- à la réserve ordinaire545.093,42 €

Le solde de la réserve ordinaire se trouve ainsi porté de 804.161,97 Euros à 1.349.255,39 Euros. Le solde de la réserve spéciale pour œuvres d'art se trouve porté de 40.845 Euros à 44.935 Euros.

L'associée unique prend acte que le rapport du président mentionne, conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code Général des Impôts, que le montant des dividendes par action mis en distribution au cours des trois derniers exercices de la société, le montant des revenus distribués éligibles et non éligibles à la réfaction de 40 %, ont été les suivants :

Exercice clos le	Dividende par action	Distribution éligible à l'abattement prévu au § 3 de l'article 158 du CGI
31.12.2021	11,43 €	11,43 €
31.12.2020	31,16 €	31,16 €
31.12.2019	néant	néant

Décision adoptée par l'associée unique le 15 juin 2023.

certifié conforme

