

Bordereau attestant l'exactitude des informations - NANTERRE - 9201 - Documents comptables
(B-S) - Dépôt le 08/07/2024 - 26545 - 2017 B 00871 - 490 102 233 - AMEXIO

AMEXIO

Numéro SIRET : 49010223300080

Code APE : 6202A

171 AVENUE CHARLES DE GAULLE
92200 NEUILLY-SUR-SEINE

COMPTES ANNUELS

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

**CERTIFIÉ CONFORME
À L'ORIGINAL**

Bilan

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2022 (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	1 138 749	696 427	442 322	360 996	81 326
Fonds commercial	629 230		629 230	629 230	
Autres immobilisations incorporelles	31 482	29 600	1 883	3 234	- 1 351
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles					
Terrains					
Constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels					
Autres immobilisations corporelles	996 891	681 219	315 672	372 664	- 56 992
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	67 768		67 768	67 376	392
TOTAL (I)	2 877 643	1 407 246	1 470 397	1 447 022	23 375
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	5 119 285	19 110	5 100 175	8 267 361	-3 167 186
Autres créances					
· Fournisseurs débiteurs	374 127		374 127		374 127
· Personnel	150		150	66	84
· Organismes sociaux	11 974		11 974	8 903	3 071
· Etat, impôts sur les bénéfices					
· Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	661 872		661 872	1 236 554	- 574 682
· Autres	1 359 083		1 359 083	515 189	843 894
Capital souscrit et appelé, non versé					
Valeurs mobilières de placement					
Disponibilités	2 009 197		2 009 197	2 595 424	- 586 227
Instruments financiers à terme et jetons détenus					
Charges constatées d'avance	1 288 185		1 288 185	262 762	1 025 423
TOTAL (II)	10 823 873	19 110	10 804 763	12 886 257	-2 081 494
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)					
Primes de remboursement des obligations (IV)					
Ecarts de conversion et différences d'évaluation actif (V)					
TOTAL ACTIF (0 à V)	13 701 516	1 426 356	12 275 160	14 333 279	-2 058 119

Bilan (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2022 (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	44 935	40 845	4 090
Autres réserves	1 349 255	804 162	545 093
Report à nouveau			
Résultat de l'exercice	559 413	549 183	10 230
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées	442 923	361 427	81 496
Résultat de l'exercice précédent à affecter			
TOTAL (I)	2 449 462	1 808 553	640 909
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	7 942		7 942
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 495 497	9 150 536	-2 655 039
Dettes fiscales et sociales			
. Personnel	684 807	585 347	99 460
. Organismes sociaux	613 611	528 491	85 120
. Etat, impôts sur les bénéfices			
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	877 427	1 432 513	- 555 086
. Etat, obligations cautionnées			
. Autres impôts, taxes et assimilés	86 384	75 626	10 758
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Instruments financiers à terme			
Produits constatés d'avance	1 058 231	750 412	307 819
TOTAL (IV)	9 825 699	12 524 726	-2 699 027
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif(V)			
TOTAL PASSIF (I à V)	12 275 160	14 333 279	-2 058 119

Compte de résultat

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)		Variation absolue	%
	France	Exportations	Total	Total			
Ventes de marchandises	3 163 841		3 163 841	3 336 761		- 172 920	-5,18
Production vendue biens							
Production vendue services	18 234 311		18 234 311	17 048 162		1 186 149	6,96
Chiffres d'affaires Nets	21 398 152		21 398 152	20 384 923		1 013 229	4,97
Production stockée							
Production immobilisée			236 576	206 794		29 782	14,40
Subventions d'exploitation			117 500	99 125		18 375	18,54
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges			10 720	7 473		3 247	43,45
Autres produits			31	17		14	82,35
Total des produits d'exploitation (I)			21 762 979	20 698 332		1 064 647	5,14
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			1 807 004	2 997 650		-1 190 646	-39,72
Variation de stock (marchandises)							
Achats de matières premières et autres approvisionnements							
Variation de stock (matières premières et autres approv.)							
Autres achats et charges externes			10 746 159	9 321 264		1 424 895	15,29
Impôts, taxes et versements assimilés			271 527	241 024		30 503	12,66
Salaires et traitements			5 637 205	5 155 348		481 857	9,35
Charges sociales			2 144 108	1 998 700		145 408	7,28
Dotations aux amortissements sur immobilisations			290 028	246 185		43 843	17,81
Dotations aux provisions sur immobilisations							
Dotations aux provisions sur actif circulant							
Dotations aux provisions pour risques et charges							
Autres charges			77 793	52 476		25 317	48,24
Total des charges d'exploitation (II)			20 973 824	20 012 647		961 177	4,80
RESULTAT EXPLOITATION (I-II)			789 156	685 685		103 471	15,09
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			68 116	4 679		63 437	N/S
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)			68 116	4 679		63 437	N/S
Dotations financières aux amortissements et provisions							
Intérêts et charges assimilées			419			419	N/S
Différences négatives de change							
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement							
Total des charges financières (VI)			419			419	N/S
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			67 696	4 679		63 017	N/S
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (I-II+III-IV+V-VI)			856 852	690 363		166 489	24,12

Compte de résultat (suite)

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)	Variation absolue	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	18 331	6 971	11 360	162,96
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur provisions et transferts de charges	155 080	170 398	- 15 318	-8,99
Total des produits exceptionnels (VII)	173 411	177 369	- 3 958	-2,23
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	12 339	13 767	- 1 428	-10,37
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	236 576	206 794	29 782	14,40
Total des charges exceptionnelles (VIII)	248 915	220 561	28 354	12,86
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-75 504	-43 192	- 32 312	74,81
Participation des salariés (IX)	120 215	88 671	31 544	35,57
Impôts sur les bénéfices (X)	101 720	9 317	92 403	991,77
Total des Produits (I+III+V+VII)	22 004 505	20 880 380	1 124 125	5,38
Total des charges (II+IV+VI+VII+IX+X)	21 445 093	20 331 197	1 113 896	5,48
RESULTAT NET	559 413	549 183	10 230	1,86
Dont Crédit-bail mobilier				
Dont Crédit-bail immobilier				

Annexes

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2023 dont le total est de 12 275 160,30 E et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 559 412,60 E, présenté sous forme de liste.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2023 au 31/12/2023.

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 01/01/2022 au 31/12/2022.

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 2023.

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.

INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES POUR DONNER UNE IMAGE FIDELE**INTEGRATION FISCALE**

Depuis le 1er janvier 2023 la société AMEXIO OUEST a intégré le périmètre d'intégration fiscale dont la société tête de groupe est MICHELIOS 4.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE

Il n'y a pas eu d'événements significatifs au cours de l'exercice.

EVENEMENTS POSTERIEURS A LA CLOTURE

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

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	1 562 885		236 576
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		27 702
Matériel de transport	12 067		669
Matériel de bureau, informatique, mobilier	263 113		48 064
Emballages récupérables et divers	46 285		
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	920 455		76 435
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations	13 523		
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	67 376		392
TOTAL	80 899		392
TOTAL GENERAL	2 564 239		313 403

	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			1 799 461	
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements, constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres installations, agencements, aménagements			626 693	
Matériel de transport			12 736	
Matériel de bureau, informatique, mobilier			311 177	
Emballages récupérables et divers			46 285	
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL			996 891	
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations			13 523	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			67 768	
TOTAL			81 291	
TOTAL GENERAL			2 877 643	

Etat des amortissements

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Eléments sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche				
Autres immobilisations incorporelles	569 426	156 600		726 026
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Installations générales, agencements divers	314 054	101 440		415 494
Matériel de transport	12 067	156		12 223
Matériel de bureau, informatique, mobilier	221 671	31 831		253 502
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	547 792	133 427		681 219
TOTAL GENERAL	1 117 217	290 027		1 407 246

	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	156 600				
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Installations générales, agencements constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels					
Installations générales, agencements divers	101 440				
Matériel de transport	156				
Matériel de bureau, informatique, mobilier	31 831				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	133 427				
TOTAL GENERAL	290 027				

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	361 427	236 576	155 080	442 923
TOTAL Provisions réglementées	361 427	236 576	155 080	442 923
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	380 537	236 576	155 080	462 033
Dont dotations et reprises : - d'exploitation - financières - exceptionnelles		236 576	155 080	

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	67 768		67 768
Clients douteux ou litigieux	22 932	22 932	
Autres créances clients	5 096 353	5 096 353	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	150	150	
Sécurité sociale, autres organismes sociaux	11 974	11 974	
Etat et autres collectivités publiques :			
- Impôts sur les bénéfices			
- T.V.A	661 872	661 872	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers			
Groupe et associés	1 357 530	1 357 530	
Débiteurs divers	375 681	375 681	
Charges constatées d'avance	1 288 185	1 288 185	
TOTAL GENERAL	8 882 444	8 814 676	67 768
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	6 495 497	6 495 497		
Personnel et comptes rattachés	684 807	684 807		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	613 611	613 611		
Etat et autres collectivités publiques :				
- Impôts sur les bénéfices				
- T.V.A	877 427	877 427		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	86 384	86 384		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	7 942	7 942		
Autres dettes				
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	1 058 231	1 058 231		
TOTAL GENERAL	9 825 699	9 825 699		
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	1 041 776
Autres créances (dont avoirs à recevoir :)	13 527
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	
DISPONIBILITES	
TOTAL	1 055 303

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	111 716
Dettes fiscales et sociales	967 206
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes (dont avoirs à établir :)	
TOTAL	1 078 921

Charges et produits constatés d'avance

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	1 288 185	1 058 231
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	1 288 185	1 058 231

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	3 163 841
Prestations de services	18 234 311
TOTAL	21 398 152

Répartition par marché géographique	Montant
France	20 740 863
Etranger	657 289
TOTAL	21 398 152

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

	Résultat avant impôts	Impôts
Résultat courant	856 852	101 720
Résultat exceptionnel (et participation)	-75 504	
Résultat comptable	559 413	101 720

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	18 000
- Honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services	
TOTAL	18 000

Effectif moyen

	2023	2022
Cadres ETAM	97	101
TOTAL	97	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 258.401 €.

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

- Date de calcul : 31/12/2023 ;
- Taux d'actualisation : 2.17 % ;
- 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 %

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.



KPMG SA
Tour EQHO
2 Avenue Gambetta
CS 60055
92066 Paris La Défense Cedex



PHILIPPE GUILLARD
107 Boulevard Raspail
75006 Paris

AMEXIO S.A.S.

Rapport des commissaires aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2023

AMEXIO S.A.S.
171, avenue Charles de Gaulle - 92200 Neuilly-sur-Seine

**CERTIFIÉ CONFORME
À L'ORIGINAL**

KPMG S.A., société d'expertise comptable et de commissaires aux comptes inscrite au Tableau de l'Ordre des experts comptables de Paris sous le n° 14-30080101 et rattachée à la Compagnie régionale des commissaires aux comptes de Versailles et du Centre.
Société française membre du réseau KPMG constitué de cabinets indépendants affiliés à KPMG International Limited, une société de droit anglais (private company limited by guarantee).

Société anonyme à conseil d'administration
Siège social :
Tour EQHO
2 avenue Gambetta
CS 60055
92066 Paris La Défense Cedex
Capital social : 5 497 100 €
775 726 417 RCS Nanterre

PHILIPPE GUILLARD Société de commissariat aux comptes
Siège social :
107 Boulevard Raspail
75006 Paris
382969723 RCS



KPMG SA
Tour EQHO
2 Avenue Gambetta
CS 60055
92066 Paris La Défense Cedex

PHILIPPE GUILLARD
107 Boulevard Raspail
75006 Paris

AMEXIO S.A.S.

171, avenue Charles de Gaulle - 92200 Neuilly-sur-Seine

Rapport des commissaires aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2023

Aux Associés de la société AMEXIO S.A.S.,

Opinion

En exécution de la mission que vous nous avez confiée, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société AMEXIO S.A.S. relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2023, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie "Responsabilités des commissaires aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels" du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le Code de commerce et par le Code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1er janvier 2023 à la date d'émission de notre rapport.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L.821-53 et R.821-180 du Code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués et sur la présentation d'ensemble des comptes.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

Vérifications spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans les documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux Associés.

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par la Présidente.

Responsabilités des commissaires aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

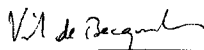
Comme précisé par l'article L.821-55 du Code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Paris La Défense, le 23 mai 2024

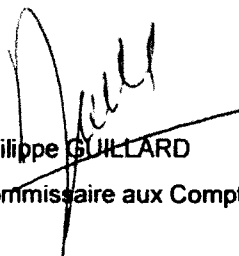
KPMG S.A.



Vincent de BECQUEVORT
Associé

Paris, le 23 mai 2024

PHILIPPE GUILLARD



Philippe GUILLARD
Commissaire aux Comptes

AMEXIO S.A.S.

Rapport des commissaires aux comptes sur les comptes annuels
Exercice clos le 31 décembre 2023

Bilan

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2022 (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	1 138 749	696 427	442 322	360 996	81 326
Fonds commercial	629 230		629 230	629 230	
Autres immobilisations incorporelles	31 482	29 600	1 883	3 234	- 1 351
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles					
Terrains					
Constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels					
Autres immobilisations corporelles	996 891	681 219	315 672	372 664	- 56 992
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	67 768		67 768	67 376	392
TOTAL (I)	2 877 643	1 407 246	1 470 397	1 447 022	23 375
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	5 119 285	19 110	5 100 175	8 267 361	-3 167 186
Autres créances					
. Fournisseurs débiteurs	374 127		374 127		374 127
. Personnel	150		150	66	84
. Organismes sociaux	11 974		11 974	8 903	3 071
. Etat, impôts sur les bénéfices					
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	661 872		661 872	1 236 554	- 574 682
. Autres	1 359 083		1 359 083	515 189	843 894
Capital souscrit et appelé, non versé					
Valeurs mobilières de placement					
Disponibilités	2 009 197		2 009 197	2 595 424	- 586 227
Instruments financiers à terme et jetons détenus					
Charges constatées d'avance	1 288 185		1 288 185	262 762	1 025 423
TOTAL (II)	10 823 873	19 110	10 804 763	12 886 257	-2 081 494
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)					
Primes de remboursement des obligations (IV)					
Ecarts de conversion et différences d'évaluation actif (V)					
TOTAL ACTIF (0 à V)	13 701 516	1 426 356	12 275 160	14 333 279	-2 058 119

Bilan (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)	Variation
Capitaux Propres			
Capital social ou individuel (dont versé : 48 124)	48 124	48 124	
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...			
Ecart de réévaluation			
Réserve légale	4 812	4 812	
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées	44 935	40 845	4 090
Autres réserves	1 349 255	804 162	545 093
Report à nouveau			
Résultat de l'exercice	559 413	549 183	10 230
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées	442 923	361 427	81 496
Résultat de l'exercice précédent à affecter			
TOTAL (I)	2 449 462	1 808 553	640 909
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	7 942		7 942
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 495 497	9 150 536	-2 655 039
Dettes fiscales et sociales			
. Personnel	684 807	585 347	99 460
. Organismes sociaux	613 611	528 491	85 120
. Etat, impôts sur les bénéfices			
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	877 427	1 432 513	- 555 086
. Etat, obligations cautionnées			
. Autres impôts, taxes et assimilés	86 384	75 626	10 758
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Instruments financiers à terme			
Produits constatés d'avance	1 058 231	750 412	307 819
TOTAL (IV)	9 825 699	12 524 726	-2 699 027
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif(V)			
TOTAL PASSIF (I à V)	12 275 160	14 333 279	-2 058 119

Compte de résultat

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)	Variation absolue	%
	France	Exportations	Total	Total		
Ventes de marchandises	3 163 841		3 163 841	3 336 761	- 172 920	-5,18
Production vendue biens						
Production vendue services	18 234 311		18 234 311	17 048 162	1 186 149	6,96
Chiffres d'affaires Nets	21 398 152		21 398 152	20 384 923	1 013 229	4,97
Production stockée						
Production immobilisée			236 576	206 794	29 782	14,40
Subventions d'exploitation			117 500	99 125	18 375	18,54
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges			10 720	7 473	3 247	43,45
Autres produits			31	17	14	82,35
Total des produits d'exploitation (I)			21 762 979	20 698 332	1 064 647	5,14
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			1 807 004	2 997 650	-1 190 646	-39,72
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stock (matières premières et autres approv.)						
Autres achats et charges externes			10 746 159	9 321 264	1 424 895	15,29
Impôts, taxes et versements assimilés			271 527	241 024	30 503	12,66
Salaires et traitements			5 637 205	5 155 348	481 857	9,35
Charges sociales			2 144 108	1 998 700	145 408	7,28
Dotations aux amortissements sur immobilisations			290 028	246 185	43 843	17,81
Dotations aux provisions sur immobilisations						
Dotations aux provisions sur actif circulant						
Dotations aux provisions pour risques et charges						
Autres charges			77 793	52 476	25 317	48,24
Total des charges d'exploitation (II)			20 973 824	20 012 647	961 177	4,80
RESULTAT EXPLOITATION (I-II)			789 156	685 685	103 471	15,09
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			68 116	4 679	63 437	N/S
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)			68 116	4 679	63 437	N/S
Dotations financières aux amortissements et provisions						
Intérêts et charges assimilées			419		419	N/S
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement						
Total des charges financières (VI)			419		419	N/S
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			67 696	4 679	63 017	N/S
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (I-II+III-IV+V-VI)			856 852	690 363	166 489	24,12

Compte de résultat (suite)

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)	Variation absolue	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	18 331	6 971	11 360	162,96
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur provisions et transferts de charges	155 080	170 398	- 15 318	-8,99
Total des produits exceptionnels (VII)	173 411	177 369	- 3 958	-2,23
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	12 339	13 767	- 1 428	-10,37
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	236 576	206 794	29 782	14,40
Total des charges exceptionnelles (VIII)	248 915	220 561	28 354	12,86
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-75 504	-43 192	- 32 312	74,81
Participation des salariés (IX)	120 215	88 671	31 544	35,57
Impôts sur les bénéfices (X)	101 720	9 317	92 403	991,77
Total des Produits (I+III+V+VII)	22 004 505	20 880 380	1 124 125	5,38
Total des charges (II+IV+VI+VII+IX+X)	21 445 093	20 331 197	1 113 896	5,48
RESULTAT NET	559 413	549 183	10 230	1,86
Dont Crédit-bail mobilier				
Dont Crédit-bail immobilier				

Annexes

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2023 dont le total est de 12 275 160,30 E et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 559 412,60 E, présenté sous forme de liste.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2023 au 31/12/2023.

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 01/01/2022 au 31/12/2022.

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 2023.

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.

Les comptes sociaux sont établis conformément aux règles et principes comptables généralement admis en France selon les dispositions du Plan Comptable Général (Règlement. ANC 2014-03 à jour des différents règlements complémentaires à la date des comptes annuels).

INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES POUR DONNER UNE IMAGE FIDELE**INTEGRATION FISCALE**

Depuis le 1er janvier 2023 la société AMEXIO a intégré le périmètre d'intégration fiscale dont la société tête de groupe est MICHELIOS 4.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE

Il n'y a pas eu d'événements significatifs au cours de l'exercice.

EVENEMENTS POSTERIEURS A LA CLOTURE

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

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	1 562 885		236 576
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		27 702
Matériel de transport	12 067		669
Matériel de bureau, informatique, mobilier	263 113		48 064
Emballages récupérables et divers	46 285		
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	920 455		76 435
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations	13 523		
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	67 376		392
TOTAL	80 899		392
TOTAL GENERAL	2 564 239		313 403

	Diminutions		Valeur brute immob. à fin exercice	Réév. 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			1 799 461	
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements, constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres installations, agencements, aménagements			626 693	
Matériel de transport			12 736	
Matériel de bureau, informatique, mobilier			311 177	
Emballages récupérables et divers			46 285	
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL			996 891	
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations			13 523	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			67 768	
TOTAL			81 291	
TOTAL GENERAL			2 877 643	

Etat des amortissements

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Eléments sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche				
Autres immobilisations incorporelles	569 426	156 600		726 026
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Installations générales, agencements divers	314 054	101 440		415 494
Matériel de transport	12 067	156		12 223
Matériel de bureau, informatique, mobilier	221 671	31 831		253 502
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	547 792	133 427		681 219
TOTAL GENERAL	1 117 217	290 027		1 407 246

	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	156 600				
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Installations générales, agencements constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels					
Installations générales, agencements divers	101 440				
Matériel de transport	156				
Matériel de bureau, informatique, mobilier	31 831				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	133 427				
TOTAL GENERAL	290 027				

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	361 427	236 576	155 080	442 923
TOTAL Provisions réglementées	361 427	236 576	155 080	442 923
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	380 537	236 576	155 080	462 033
Dont dotations et reprises : - d'exploitation - financières - exceptionnelles		236 576	155 080	

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	67 768		67 768
Clients douteux ou litigieux	22 932	22 932	
Autres créances clients	5 096 353	5 096 353	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	150	150	
Sécurité sociale, autres organismes sociaux	11 974	11 974	
Etat et autres collectivités publiques :			
- Impôts sur les bénéfiques			
- T.V.A	661 872	661 872	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers			
Groupe et associés	1 357 530	1 357 530	
Débiteurs divers	375 681	375 681	
Charges constatées d'avance	1 288 185	1 288 185	
TOTAL GENERAL	8 882 444	8 814 676	67 768
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	6 495 497	6 495 497		
Personnel et comptes rattachés	684 807	684 807		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	613 611	613 611		
Etat et autres collectivités publiques :				
- Impôts sur les bénéfiques				
- T.V.A	877 427	877 427		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	86 384	86 384		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	7 942	7 942		
Autres dettes				
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	1 058 231	1 058 231		
TOTAL GENERAL	9 825 699	9 825 699		
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	1 041 776
Autres créances (dont avoirs à recevoir :)	13 527
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	
DISPONIBILITES	
TOTAL	1 055 303

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	111 716
Dettes fiscales et sociales	967 206
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes (dont avoirs à établir :)	
TOTAL	1 078 921

Charges et produits constatés d'avance

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	1 288 185	1 058 231
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	1 288 185	1 058 231

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	3 163 841
Prestations de services	18 234 311
TOTAL	21 398 152

Répartition par marché géographique	Montant
France	20 740 863
Etranger	657 289
TOTAL	21 398 152

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

	Résultat avant impôts	Impôts
Résultat courant	856 852	101 720
Résultat exceptionnel (et participation)	-75 504	
Résultat comptable	559 413	101 720

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	18 000
- Honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services	
TOTAL	18 000

Effectif moyen

	2023	2022
Cadres	97	101
ETAM	14	17
Apprentis		
TOTAL	111	118

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 258.401 €.

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

- Date de calcul : 31/12/2023 ;
- Taux d'actualisation : 2.17 % ;
- 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 %

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 917 583 296.

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
(ci-après, la « Société »)

**AFFECTATION DU RESULTAT ADOPTEE PAR ACTE PORTANT DECISIONS
DE L'ASSOCIEE UNIQUE EN DATE DU 20 JUIN 2024**

TROISIEME DECISION

L'associée unique, après avoir pris connaissance du rapport de la Présidente, décide d'affecter comme suit le bénéfice de l'exercice s'élevant à 559.412,60 euros :

- à la réserve spéciale « œuvres d'art » (art. 238 bis AB du CGI)1.350,00 €
- à la réserve ordinaire.....558.062,60 €

Le solde de la réserve ordinaire se trouve ainsi porté de 1.349.255,39 Euros à 1.907.317,99 Euros.

Le solde de la réserve spéciale pour œuvres d'art se trouve porté de 44.935 Euros à 46.285 Euros.

L'associée unique prend acte que le rapport de la Présidente 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
31.12.2022	néant	néant
31.12.2021	11,43 €	11,43 €
31.12.2020	31,16 €	31,16 €

Décision adoptée par l'associée unique le 20 juin 2024.

**CERTIFIÉ CONFORME
À L'ORIGINAL**

