

RCS : ST ETIENNE

Code greffe : 4202

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1997 B 00528

Numéro SIREN : 381 540 681

Nom ou dénomination : A.D. MAROQUINIERS

Ce dépôt a été enregistré le 12/11/2020 sous le numéro de dépôt B2020/011342

Expéditeur :

Greffes du Tribunal de Commerce
CS 50228 36 rue de la Résistance
42006 SAINT-ETIENNE Cedex 1



GREFFE DU TRIBUNAL
DE COMMERCE
SAINT-ETIENNE

DEPOT DES COMPTES ANNUELS

n° de dépôt : **B2020/011342**
n° de gestion : **1997B00528**
n° SIREN : **381 540 681 RCS Saint Etienne**

Le greffier du Tribunal de Commerce de Saint-Etienne certifie avoir procédé le
12/11/2020 à un dépôt annexé au dossier du registre du commerce et des sociétés de :

A.D. MAROQUINIERS - Société par actions simplifiée

rue de L'ondaine Quartier des Trois Ponts 42500 le Chambon-feugerolles -FRANCE-

Date de clôture : 31/12/2019

Ce dépôt comprend les documents comptables prévus par la législation en vigueur.

Concernant les événements RCS suivants : Dépôt des comptes annuels

Pièce : Documents comptables prévus par la législation en vigueur



772203

① BILAN - ACTIF

CERTIFIÉ COMPTABLE
DGFIP N° 2050 2020

Désignation de l'entreprise : AD MAROQUINIERS		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * 12	
Adresse de l'entreprise : 13 Rue de l'Ondaine		Durée de l'exercice précédent * 12	
Numéro SIRET * 3 8 1 5 4 0 6 8 1 0 0 1 1 5		Néant ☐ *	
		Exercice N, clos le 31122019	
		N-1 31122018	
		Net 3	
		Net 4	
Capital souscrit non appelé (I)		AA 11342	AB 11342
ACTIF IMMOBILISÉ *	Frais d'établissement *	AB	AC
	Frais de développement *	CX 97	CQ 528
	Concessions, brevets et droits similaires	AF 20 796	AG 20 248
	Fonds commercial (1)	AH 466 480	AI 466 480
	Autres immobilisations incorporelles	AJ 7 540	AK 6 254
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM
	Terrains	AN	AO
	Constructions	AP	AQ
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR 18 963	AS 14 239
	Autres immobilisations corporelles	AT 1 529 149	AU 1 303 252
	Immobilisations en cours	AV	AW
	Avances et acomptes	AX	AY
	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS	CT
	Autres participations	CU 15	CV 15
	Créances rattachées à des participations	BB	BC
Autres titres immobilisés	BD	BE	
Prêts	BF	BG	
Autres immobilisations financières *	BH 165 402	BI 165 402	
TOTAL (II)		BJ 2 208 345	BK 1 343 993
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	BL 22 338	BM 22 338
		BN	BO
		BP	BQ
		BR	BS
		BT 3 909 486	BU 3 909 486
	CREANCES	BV	BW
		BX 1 201 154	BY 1 201 154
		BZ 423 616	CA 423 616
	DIVERS	CB	CC
		CD 1 136	CE 1 136
CF 136 238		CG 136 238	
CH 9 450		CI 9 450	
Comptes de régularisation	TOTAL (III)	CJ 5 703 417	CK 5 703 417
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW	
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM	
	Ecart de conversion actif * (VI)	CN	
	TOTAL GENERAL (I à VI)	CO 7 911 763	IA 1 343 993
Renvois : (1) Dont droit au bail : 115 116		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : CP 165 402	(3) Part à plus d'un an : CR
Clause de réserve de propriété : *		Stocks :	Créances :

Désignation de l'entreprise AD MAROQUINIERS			Néant ☐ *	
			Exercice N	Exercice N-1
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1) * (Dont versé : 150 000)	DA	150 000	150 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB		
	Ecarts de réévaluation (2) * (dont écart d'équivalence ☐ EK ☐)	DC		
	Réserve légale (3)	DD	15 000	15 000
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE		
	Réserves réglementées (3) * (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours ☐ B1 ☐)	DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants * ☐ EJ ☐)	DG	1 949 919	1 935 605
	Report à nouveau	DH	10 000	10 000
	RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	214 539	174 314
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK		
		TOTAL (I)	DL	2 339 458
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM		
	Avances conditionnées	DN		
	TOTAL (II)	DO		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP		
	Provisions pour charges	DQ		
	TOTAL (III)	DR		
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS		
	Autres emprunts obligataires	DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	980 230	983 098
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs ☐ EI ☐)	DV	659 874	482 270
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	1 759 580	1 949 592
	Dettes fiscales et sociales	DY	775 249	754 038
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		
	Autres dettes	EA	53 379	138 864
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB		
	TOTAL (IV)	EC	4 228 312	4 307 862
	Ecarts de conversion passif *	ED		
	TOTAL GENERAL (I à V)	EE	6 567 770	6 592 781
RENOIS	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	1B		
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Ecart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	1C		
		1D		
		1E		
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF		
	(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	3 852 770	4 072 005
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	494 373	570 877	

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

Désignation de l'entreprise : AD MAROQUINIERS							Néant ☐ *		
		Exercice N				Exercice (N-1)			
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires				Total	
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA	10 989 025	FB		FC	10 989 025	9 764 651	
	Production vendue $\left\{ \begin{array}{l} \text{biens*} \\ \text{services*} \end{array} \right.$	FD		FE		FF			
		FG	1 438 060	FH		FI	1 438 060	1 333 371	
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	12 427 085	FK		FL	12 427 085	11 098 022	
	Production stockée *					FM			
	Production immobilisée *					FN			
	Subventions d'exploitation					FO	1 150	2 790	
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges * (9)					FP	8 310		
	Autres produits (1) (11)					FQ	748	933	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR	12 437 292	11 101 744	
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane) *					FS	8 297 721	7 954 146	
	Variation de stock (marchandises) *					FT	30 235	(752 222)	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) *					FU	139 227	133 679	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV	(881)	(21 457)	
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *					FW	1 918 420	1 740 580	
	Impôts, taxes et versements assimilés *					FX	123 879	126 656	
	Salaires et traitements *					FY	1 173 003	1 198 049	
	Charges sociales (10)					FZ	241 148	244 061	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations $\left\{ \begin{array}{l} - \text{dotations aux amortissements *} \\ - \text{dotations aux provisions} \end{array} \right.$					GA	87 767	107 407
							GB		
							GC		
		Sur actif circulant : dotations aux provisions *					GD		
		Pour risques et charges : dotations aux provisions					GE	74 292	68 665
	Autres charges (12)						GF	12 084 810	10 799 566
	Total des charges d'exploitation (4) (II)					GG	352 482	302 178	
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)									
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée *					GH			
	Perte supportée ou bénéfice transféré *					GI			
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ			
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK			
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	13 205	3 278	
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM			
	Différences positives de change					GN			
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO			
	Total des produits financiers (V)					GP	13 205	3 278	
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements et provisions *					GQ			
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	47 812	37 803	
	Différences négatives de change					GS			
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT			
Total des charges financières (VI)					GU	47 812	37 803		
2 - RESULTAT FINANCIER (V - VI)									
3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)					GV	(34 607)	(34 525)		
					GW	317 875	267 653		

Désignation de l'entreprise AD MAROQUINIERS				Néant ☐ *		
				Exercice N	Exercice N-1	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion			HA	29 755	4 212
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *			HB		
	Reprises sur provisions et transferts de charges			HC		
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)			HD	29 755	4 212
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)			HE	47 499	55 086
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *			HF		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)			HG		
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)			HH	47 499	55 086
4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)				HI	(17 745)	(50 874)
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				HJ		
Impôts sur les bénéfices * (X)				HK	85 591	42 465
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)				HL	12 480 252	11 109 234
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)				HM	12 265 713	10 934 920
5 - BENEFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)				HN	214 539	174 314
REVENUS	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme		HO		
	(2)	Dont	produits de locations immobilières produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	HY		
	(3)	Dont	- Crédit-bail mobilier * - Crédit-bail immobilier	HP	1 653	
	(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)		HQ		
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées		IJ		
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées		IK		
	(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)		HX		
	(6ter)	Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)		RC		
	(6ter)	Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)		RD		
	(9)	Dont transferts de charges		A1	8 310	
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)	dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS A5	A2		
	(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)		A3		
	(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)		A4	72 452	68 333
	(13)	Dont primes et cotisations sociales personnelles facultatives	A6 obligatoires A9			
	(13)	dont cotisations facultatives Madelin	A7 dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8			
	(7)	Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :		Exercice N Charges exceptionnelles Produits exceptionnels		
	PENALITES ET AMENDES					409
	AJUSTEMENT COMPTE DE TIERS					12 828
	MARCHANDISES DEFECTUEUSES					4 214
	REGULARISATION COMPTES URSSAF ET DIVERS					29 433
REGULARISATIONS PROVISION					615	
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :		Exercice N Charges antérieures Produits antérieurs			

Désignation de l'entreprise : AD MAROQUINIERS		Néant ☐ *	
Exercice ouvert le : 01012019		et clos le : 31122019	
		Durée en nombre de mois 12	
DECLARATION DES EFFECTIFS			
Effectifs moyens du personnel	YP	49	
dont apprentis	YF		
dont handicapés	YG		
Effectifs affectés à l'activité artisanale	RL		
I - Chiffre d'affaire de référence CVAE			
Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises	OA	12 427 085	
Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilés	OK		
Plus-values de cession d'éléments d'immobilisations corporelles et incorporelles, si rattachées à une activité normale et courante	OL		
Refacturations de frais inscrits au compte de transfert de charges	OT	8 310	
TOTAL 1	OX	12 435 395	
II - Autres produits à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée			
Autres produits de gestion courante hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun	OH	748	
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation	OE		
Subventions d'exploitation reçues	OF	1 150	
Variation positive des stocks	OD	881	
Transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée	OI		
Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation	XT		
TOTAL 2	OM	2 779	
III - Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée			
Achats	ON	8 602 923	
Variation négative des stocks	OQ	30 235	
Services extérieurs, à l'exception des loyers et redevances	OR	1 019 364	
Loyers et redevances, à l'exception de ceux afférents à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois	OS		
Taxes déductibles de la valeur ajoutée	OZ	2 416	
Autres charges de gestion courante hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun	OW	74 292	
Charges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la production immobilisée déclarée	OU		
Fraction déductible de la valeur ajoutée des dotations aux amortissements afférentes à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois	O9		
Moins-values de cession d'éléments d'immobilisations corporelles et incorporelles, si attachées à une activité normale et courante	OY		
TOTAL 3	OJ	9 729 230	
IV - Valeur ajoutée produite			
Calcul de la Valeur Ajoutée	TOTAL 1 + TOTAL 2 - TOTAL 3	OG	2 708 943
V - Cotisation sur la Valeur ajoutée des Entreprises			
Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (reporter sur les 1330-CVAE pour les multi-établissements et sur les 1329-AC et 1329-DEF. Si la VA calculée est négative, il convient de reporter un montant égal à 0 au cadre C des formulaires n° 1329-AC et 1329-DEF)		SA	2 708 943
Cadre réservé au mono établissement au sens de la CVAE			
Si vous êtes assujettis à la CVAE et êtes un monoétablissement au sens de la CVAE, compléter le cadre ci-dessous et la donnée de la ligne SA (ci-dessus), vous serez alors dispensé du dépôt de la déclaration n° 1330 CVAE.			
MONO ETABLISSEMENT au sens de la CVAE	EV		
Chiffre d'affaires de référence CVAE	GX	12 435 395	
Effectifs au sens de la CVAE	EY	49	
Chiffre d'affaires du groupe économique (art. 223 A du CGI)	HX	32 212 367	
Période de référence	GY	01/01/2019	GZ 31/12/2019
Date de cessation (de l'activité soumise à la CVAE)	HR		

ANNEXE - Elément 1

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

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 6 567 770 euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de 12 480 252 euros et un total **charges** de 12 265 713 euros, dégageant ainsi un **résultat** de 214 539 euros.

L'exercice considéré débute le 01/01/2019 et finit le 31/12/2019.

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 principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

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

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute 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.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

Créances 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.

Disponibilités

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

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

ANNEXE - Elément 2

Immobilisations

Etat exprimé en euros

Etat exprimé en euros		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2019
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	494 816					494 816
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	494 816					494 816
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels	18 963					18 963
	Instal., agencement, aménagement divers	1 459 636					1 459 636
	Matériel de transport	4 568					4 568
	Matériel de bureau, mobilier	62 063		2 882			64 945
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		1 545 230		2 882			1 548 112
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	15					15
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	163 813		16 589		15 000	165 402
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	163 829		16 589		15 000	165 417
TOTAL		2 203 874		19 471		15 000	2 208 345

ANNEXE - Elément 3

Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2019
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Autres	25 185	1 317		26 502
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	25 185	1 317		26 502
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels	12 365	1 874		14 239
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	1 178 940	75 410		1 254 350
	Matériel de transport	4 126	442		4 568
	Matériel de bureau, mobilier	35 609	8 725		44 334
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1 231 041	86 450		1 317 491
TOTAL		1 256 225	87 767		1 343 993

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							
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							

ANNEXE - Elément 5

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

		31/12/2019	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	165 402	165 402	
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	1 201 154	1 201 154	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	76 891	76 891	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers	346 725	346 725	
	Charges constatées d'avances	9 450	9 450	
	TOTAL DES CREANCES	1 799 622	1 799 622	
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

31/12/2019	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)	494 373	494 373		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	485 857	110 315	375 542	
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	582 270	582 270		
	Fournisseurs et comptes rattachés	1 759 580	1 759 580		
	Personnel et comptes rattachés	189 660	189 660		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	109 623	109 623		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	441 473	441 473		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	34 493	34 493		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	77 604	77 604		
	Autres dettes	53 379	53 379		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES		4 228 312	3 852 770	375 542	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice		250 000			
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		176 364			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

Eléments relevant de plusieurs postes du bilan

Etat exprimé en euros		31/12/2019	Entreprises liées	Entreprises avec un lien de participation	Dettes, créances représentées par effets de commerce
Bilan Actif					
Capital souscrit non appelé					
Actif immobilisé					
Avances, acomptes sur immobilisations incorporelles					
Avances, acomptes sur immobilisations corporelles					
Participations					
Créances sur participations					
Prêts					
Autres titres immobilisés					
Autres immobilisations financières					
Actif circulant					
Avances, acomptes versés sur commandes					
Clients et comptes rattachés			718 078		
Autres créances			184 732		
Capital souscrit appelé non versé					
Valeurs mobilières de placement					
Disponibilités					
Bilan Passif					
Dettes					
Emprunts obligataires convertibles					
Autres emprunts obligataires					
Emprunts et dettes envers établissements de crédits					
Emprunts et dettes financières divers			80 000		
Avances, acomptes reçus sur commandes					
Dettes fournisseurs comptes rattachés			645 545		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés					
Autres dettes			33 530		

ANNEXE - Elément 6.10

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros

31/12/2019

Total des Produits à recevoir		507 635
Autres créances clients <i>CLIENTS FCT A ETAB PORTS EMBAL</i>	<i>439 118</i>	439 118
Autres créances <i>RABAIS, REMISES, RISTOURNES À</i>	<i>68 517</i>	68 517

ANNEXE - Elément 6.11

Charges à payer

Etat exprimé en euros

31/12/2019

Total des Charges à payer		154 426
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		12 948
<i>FOURNISSEURS</i>	<i>12 948</i>	
Dettes fiscales et sociales		140 602
<i>DETTES PROV. CONGÉS À PAYER</i>	<i>89 114</i>	
<i>CHGES SOCIALES CONGÉS À PAYER</i>	<i>19 148</i>	
<i>TAXE EFFORT CONSTRUCTION</i>	<i>10 517</i>	
<i>ETAT TAXE APPRENTISSAGE</i>	<i>7 621</i>	
<i>ETAT TFC</i>	<i>12 703</i>	
<i>ETAT CH A PAYER</i>	<i>1 500</i>	
Autres dettes		876
<i>CHARGES À PAYER</i>	<i>876</i>	

ANNEXE - Elément 6.12

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros		Période	Montants	31/12/2019
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			9 450	9 450
Charges constatées d'avance - FINANCIERES				
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES				
TOTAL				9 450

ACTIONS / PARTS SOCIALES				
	Du capital social début exercice	500,00	300,0000	150 000,00
	Emises pendant l'exercice		0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice		0,0000	
	Du capital social fin d'exercice	500,00	300,0000	150 000,00

Dettes garanties par des Sûretés Réelles

Etat exprimé en euros

Nat. Dette	Nature de la Garantie	Org. Bénéficiaire	Montant début	31/12/2019
EMPRUNT	NANTISSEM.FONDS CARVAUX	BNP	120 000	8 115
		TOTAL	120 000	8 115

Identité de la société mère consolidant les comptes

31/12/2019

DENOMINATION SOCIALE - SIEGE SOCIAL	FORME	CAPITAL	% DETENU
DALERY FINANCES	EURL	3 753 000	100,00

Sociétés Mères consolidant les comptes

31/12/2019

LA SOCIETE AD MAROQUINIERS EST EST INTEGREE FISCALEMENT AVEC L'EURL DALERY FINANCES DEPUIS
LE 01 04 2008.

A.D. MAROQUINIERS
Société par actions simplifiée
au capital de 150 000 euros
Siège social : Quartier des Trois Ponts
Rue de Londaine, 42500 LE CHAMBON FEUGEROLLES
381 540 681 RCS SAINT ETIENNE

DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉE UNIQUE
DU 30 SEPTEMBRE 2020

DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
de l'exercice clos le 31 décembre 2019

DEUXIEME DÉCISION

L'associée unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2019 s'élevant à 214 539,06 euros, de la façon suivante :

Bénéfice de l'exercice 214 539,06 euros

Prélèvement sur le poste « Report à Nouveau » 10 000,00 euros
Affecté au comptes « Autres Réserves »

A titre de dividendes 100 000,00 euros
Soit 200 euros par action

Le solde 114 539,06 euros
En totalité au compte "autres réserves".

Le dividende sera mis en paiement au siège social à compter du 1^{er} Octobre 2020.

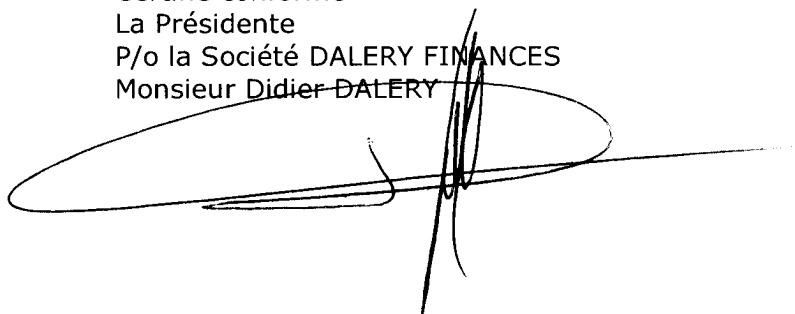
Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2019 non éligibles à l'abattement de 40 % s'élève à 100 000,00 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

Conformément à la loi, l'associée unique prend acte que les dividendes distribués au titre des trois exercices précédents ont été les suivants :

Exercice clos le 31 décembre 2016 : 50 000 euros, soit 100 euros par titre.
Exercice clos le 31 décembre 2017 : 50 000 euros, soit 100 euros par titre
Exercice clos le 31 décembre 2018 : 60 000 euros, soit 120 euros par titre

Distribution exceptionnelle en date du 27 décembre 2019 : 100 000 euros, soit 200 euros par titre.

Certifié conforme
La Présidente
P/o la Société DALERY FINANCES
Monsieur Didier DALERY



RONZE DUBANCHET AUDIT

**COMMISSAIRES AUX COMPTES
COMPAGNIE RÉGIONALE DE LYON**

SARL au capital de 40 000 € - Siret n° 751 099 813 00014

**Le Millénium - 1 Rue de la Presse - B.P. 30712 - 42950 SAINT ETIENNE CEDEX 1
Tél. 04.77.92.05.55 - Fax : 04.77.92.05.64**

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS
EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2019**

S.A.S A.D. MAROQUINIERS

8, Rue Charles De Gaulle

42 240 UNIEUX

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Aux Actionnaires,

En exécution de la mission qui m'a été confiée par votre assemblée générale du 29 Juin 2018, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société AD MAROQUINIERS relatifs à l'exercice clos le 31 Décembre 2019, tels qu'ils sont joints au présent rapport. Ces comptes ont été arrêtés par la présidente sur la base des éléments disponibles à cette date dans un contexte évolutif de crise sanitaire liée au Covid-19.

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

I. REFERENTIEL 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 du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

II. INDEPENDANCE

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1^{er} Janvier 2019 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

III. JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R.823-7 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 le caractère raisonnable des estimations significatives retenues 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, dans les conditions rappelées précédemment, 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.

IV. VERIFICATION DU RAPPORT DE GESTION ET DES AUTRES DOCUMENTS ADRESSES A L'ASSEMBLEE

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion de la Présidente et

dans les autres documents adressés aux actionnaires sur la situation financière et les comptes annuels.

En application de la loi, nous vous signalons que les informations relatives aux délais de paiement prévues à l'article D. 441-4 du code de commerce, pris en application de l'article L. 441-6-1 dudit code, ne sont pas mentionnées dans le rapport de gestion.

En application de la loi, nous nous sommes assurés que les diverses informations relatives aux prises de participation et de contrôle et à l'identité des détenteurs du capital ou des droits de vote vous ont été communiquées dans le rapport de gestion.

V. RESPONSABILITES 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 votre 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 l'association ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par la Présidente.

VI. RESPONSABILITES DU COMMISSAIRE AUX COMPTES RELATIVES A 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.823-10-1 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

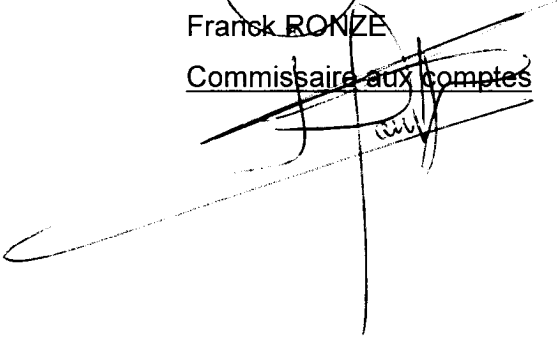
susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. 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.

Fait à Saint-Etienne,

Le 12 Septembre 2020


RONZE DUBANCHET Audit
Frank RONZE
Commissaire aux comptes



**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS**

AD MAROQUINIERS S.A.S
COMPTES ANNUELS DE L'EXERCICE
CLOS LE 31 DECEMBRE 2019

- **BILAN (02 pages)**
- **COMPTE DE RESULTAT (02 pages)**
- **ANNEXES (13 pages)**

SARL RONZE DUBANCHET AUDIT
Commissaire aux comptes
Immeuble « Le Millénium » 1 Rue de la Presse –BP30712 - 42000 - SAINT ETIENNE CEDEX 1
Téléphone : 04.77.92.05.50 - Télécopie : 04.77.92.05.64

Bilan Actif

Etat exprimé en euros

		31/12/2019			31/12/2018
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	20 796	20 248	548	824
	Fonds commercial (1)	466 480		466 480	466 480
	Autres immobilisations incorporelles	7 540	6 254	1 286	2 327
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.	18 963	14 239	4 724	6 598
	Autres immobilisations corporelles	1 529 149	1 303 252	225 897	307 591
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	15		15	15
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	165 402		165 402	163 813
TOTAL (II)		2 208 345	1 343 993	864 353	947 649
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements	22 338		22 338	21 457
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises	3 909 486		3 909 486	3 939 720
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	1 201 154		1 201 154	1 009 667
	Autres créances	423 616		423 616	549 685
	Capital souscrit appelé, non versé				
COMPTES DE REGULARISATION	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	1 136		1 136	1 136
	DISPONIBILITES	136 238		136 238	99 205
	Charges constatées d'avance	9 450		9 450	24 262
	TOTAL (III)	5 703 417		5 703 417	5 645 132
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		7 911 763	1 343 993	6 567 770	6 592 781

(1) dont droit au bail

115 116

115 116

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

165 402

163 813

(3) dont créances à plus d'un an



Bilan Passif

Etat exprimé en euros

31/12/2019

31/12/2018

Capitaux Propres	Capital social ou individuel	150 000	150 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecart de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	15 000	15 000
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	1 949 919	1 935 605
Autres fonds propres	Report à nouveau	10 000	10 000
	Résultat de l'exercice	214 539	174 314
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
Total des capitaux propres		2 339 458	2 284 919
Provisions	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)	980 230	983 098
	Emprunts et dettes financières divers	659 874	482 270
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 759 580	1 949 592
	Dettes fiscales et sociales	775 249	754 038
	DETTES DIVERSES		
DETTES (1)	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	53 379	138 864
	Produits constatés d'avance (1)		
Total des dettes		4 228 312	4 307 862
Ecart de conversion passif			
TOTAL PASSIF		6 567 770	6 592 781
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		214 539,06	174 313,85
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		3 852 770	4 072 005
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		494 373	570 877



Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

31/12/2019

31/12/2018

		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises	10 989 025		10 989 025	9 764 651
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	1 438 060		1 438 060	1 333 371
	Montant net du chiffre d'affaires	12 427 085		12 427 085	11 098 022
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation			1 150	2 790
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			8 310	
	Autres produits			748	933
	Total des produits d'exploitation (1)			12 437 292	11 101 744
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises			8 297 721	7 954 146
	Variation de stock			30 235	(752 222)
	Achats de matières et autres approvisionnements			139 227	133 679
	Variation de stock			(881)	(21 457)
	Autres achats et charges externes			1 918 420	1 740 580
	Impôts, taxes et versements assimilés			123 879	126 656
	Salaires et traitements			1 173 003	1 198 049
	Charges sociales du personnel			241 148	244 061
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			87 767	107 407
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations				
	- sur actif circulant				
	Dotations aux provisions				
	Autres charges			74 292	68 665
	Total des charges d'exploitation (2)			12 084 810	10 799 566
RESULTAT D'EXPLOITATION				352 482	302 178



Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

31/12/2019

31/12/2018

RESULTAT D'EXPLOITATION		352 482	302 178
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée		
	Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)		
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)		
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	13 205	3 278
	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		13 205	3 278
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)	47 812	37 803
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières		47 812	37 803
RESULTAT FINANCIER		(34 607)	(34 525)
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		317 875	267 653
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion	29 755	4 212
	Sur opérations en capital		
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
Total des produits exceptionnels		29 755	4 212
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	47 499	55 086
	Sur opérations en capital		
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Total des charges exceptionnelles		47 499	55 086
RESULTAT EXCEPTIONNEL		(17 745)	(50 874)
PARTICIPATION DES SALAIRES IMPOTS SUR LES BENEFICES		85 591	42 465
TOTAL DES PRODUITS		12 480 252	11 109 234
TOTAL DES CHARGES		12 265 713	10 934 920
RESULTAT DE L'EXERCICE		214 539	174 314

- (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



Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

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 **6 567 770 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits de 12 480 252 euros** et un total **charges de 12 265 713 euros**, dégageant ainsi un **résultat de 214 539 euros**.

L'exercice considéré débute le **01/01/2019** et finit le **31/12/2019**.
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 principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

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

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute 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.



Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

Créances 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.

Disponibilités

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

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.



ANNEXE - Elément 2

Immobilisations

Etat exprimé en euros

Etat exprimé en euros		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2019
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	494 816					494 816
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	494 816					494 816
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencé aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels	18 963					18 963
	Instal., agencement, aménagement divers	1 459 636					1 459 636
	Matériel de transport	4 568					4 568
	Matériel de bureau, mobilier	62 063		2 882			64 945
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1 545 230		2 882			1 548 112	
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	15					15
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	163 813		16 589		15 000	165 402
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	163 829		16 589		15 000	165 417
TOTAL		2 203 874		19 471		15 000	2 208 345

ANNEXE - Elément 3

Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2019
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Autres	25 185	1 317		26 502
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	25 185	1 317		26 502
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels	12 365	1 874		14 239
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	1 178 940	75 410		1 254 350
	Matériel de transport	4 126	442		4 568
	Matériel de bureau, mobilier	35 609	8 725		44 334
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1 231 041	86 450		1 317 491
TOTAL		1 256 225	87 767		1 343 993

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							
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							



ANNEXE - Elément 5

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

		31/12/2019	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	165 402	165 402	
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	1 201 154	1 201 154	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	76 891	76 891	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers	346 725	346 725	
	Charges constatées d'avances	9 450	9 450	
TOTAL DES CREANCES		1 799 622	1 799 622	
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2019	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)	494 373	494 373		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	485 857	110 315	375 542	
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	582 270	582 270		
	Fournisseurs et comptes rattachés	1 759 580	1 759 580		
	Personnel et comptes rattachés	189 660	189 660		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	109 623	109 623		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	441 473	441 473		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	34 493	34 493		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	77 604	77 604		
	Autres dettes	53 379	53 379		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES		4 228 312	3 852 770	375 542	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice		250 000			
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		176 364			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)					



ANNEXE - Elément 6.01

Eléments relevant de plusieurs postes du bilan

Etat exprimé en euros			
	31/12/2019	Entreprises liées	Entreprises avec un lien de participation
			Dettes, créances représentées par effets de commerce
Bilan Actif			
Capital souscrit non appelé			
Actif immobilisé			
Avances, acomptes sur immobilisations incorporelles			
Avances, acomptes sur immobilisations corporelles			
Participations			
Créances sur participations			
Prêts			
Autres titres immobilisés			
Autres immobilisations financières			
Actif circulant			
Avances, acomptes versés sur commandes			
Clients et comptes rattachés		718 078	
Autres créances		184 732	
Capital souscrit appelé non versé			
Valeurs mobilières de placement			
Disponibilités			
Bilan Passif			
Dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes envers établissements de crédits			
Emprunts et dettes financières divers		80 000	
Avances, acomptes reçus sur commandes			
Dettes fournisseurs comptes rattachés		645 545	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes		33 530	

ANNEXE - Elément 6.10

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros

31/12/2019

Total des Produits à recevoir		507 635
Autres créances clients <i>CLIENTS FCT A ETAB PORTS EMBAL</i>	<i>439 118</i>	439 118
Autres créances <i>RABAIS, REMISES, RISTOURNES A</i>	<i>68 517</i>	68 517

ANNEXE - Elément 6.11

Charges à payer

Etat exprimé en euros

31/12/2019

Total des Charges à payer		154 426
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		12 948
<i>FOURNISSEURS</i>	<i>12 948</i>	
Dettes fiscales et sociales		140 602
<i>DETTES PROV. CONGÉS À PAYER</i>	<i>89 114</i>	
<i>CHGES SOCIALES CONGÉS À PAYER</i>	<i>19 148</i>	
<i>TAXE EFFORT CONSTRUCTION</i>	<i>10 517</i>	
<i>ETAT TAXE APPRENTISSAGE</i>	<i>7 621</i>	
<i>ETAT TFC</i>	<i>12 703</i>	
<i>ETAT CH A PAYER</i>	<i>1 500</i>	
Autres dettes		876
<i>CHARGES À PAYER</i>	<i>876</i>	



ANNEXE - Elément 6.12

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros	Période	Montants	31/12/2019
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION		9 450	9 450
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			9 450



ANNEXE - Elément 6.14

Capital social

Etat exprimé en euros		31/12/2019	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		500,00	300,0000	150 000,00
	Emises pendant l'exercice			0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice			0,0000	
	Du capital social fin d'exercice		500,00	300,0000	150 000,00

Dettes garanties par des Sûretés Réelles

Etat exprimé en euros

Nat. Dette	Nature de la Garantie	Org. Bénéficiaire	Montant début	31/12/2019
EMPRUNT	NANTISSEM.FONDS CARVAUX	BNP	120 000	8 115
		TOTAL	120 000	8 115



Identité de la société mère consolidant les comptes

31/12/2019

DENOMINATION SOCIALE - SIEGE SOCIAL	FORME	CAPITAL	% DETENU
DALERY FINANCES	EURL	3 753 000	100,00



Sociétés Mères consolidant les comptes

31/12/2019

LA SOCIETE AD MAROQUINIERS EST EST INTEGREE FISCALEMENT AVEC L'EURL DALERY FINANCES DEPUIS
LE 01 04 2008.