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 07/09/2022 sous le numéro de dépôt B2022/010732

Formulaire obligatoire (article 53 A du code général des impôts)

① BILAN - ACTIF

DGFiP N° 2050 2022

Désignation de l'entreprise : SAS AD MAROQUINIERS — Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * : 12

Adresse de l'entreprise : 13 Rue de l'Ondaine 42500 LE CHAMBON FEUGEROLLES — Durée de l'exercice précédent * : 12

Numéro SIRET * : 3 8 1 5 4 0 6 8 1 0 0 1 1 5

GREFFE TRIBUNAL de COMMERCE
07 SEP. 2022
97 B 528

			Brut 1	Amortissements, provisions 2	Net 3 (Exercice N, clos le 31122021)	Net 4 (N-1 31122020)
	Capital souscrit non appelé (I)	AA			10732	
ACTIF IMMOBILISÉ * — IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB		AC		
	Frais de développement*	CX		CQ		
	Concessions, brevets et droits similaires	AF	20 796	AC 20 796		272
	Fonds commercial (1)	AH	466 480	AI	466 480	466 480
	Autres immobilisations incorporelles	AJ	7 540	AK 7 540		556
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN		AO		
	Constructions	AP		AQ		
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	18 963	AS 16 961	2 002	3 176
	Autres immobilisations corporelles	AT	1 577 470	AU 1 413 566	163 904	181 868
	Immobilisations en cours	AV		AW		
	Avances et acomptes	AX		AY		
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT		
	Autres participations	CU	15	CV	15	15
	Créances rattachées à des participations	BB		BC		
	Autres titres immobilisés	BD		BE		
	Prêts	BF		BG		
	Autres immobilisations financières *	BH	149 664	BI	149 664	174 974
	TOTAL (II)	BJ	2 240 928	BK 1 458 862	782 066	827 342
ACTIF CIRCULANT — STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	20 052	BM	20 052	21 785
	En cours de production de biens	BN		BO		
	En cours de production de services	BP		BQ		
	Produits intermédiaires et finis	BR		BS		
	Marchandises	BT	2 850 397	BU	2 850 397	3 659 488
	Avances et acomptes versés sur commandes	BV		BW		
CRÉANCES	Clients et comptes rattachés (3) *	BX	2 838 388	BY	2 838 388	2 330 641
	Autres créances (3)	BZ	2 465 982	CA	2 465 982	2 127 540
	Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC		
DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres : .....)	CD	5 000	CE	5 000	6 136
	Disponibilités	CF	680 035	CG	680 035	391 056
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3) *	CH	6 457	CI	6 457	7 471
	TOTAL (III)	CJ	8 866 311	CK	8 866 311	8 544 118
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW				
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM				
	Ecarts de conversion actif * (VI)	CN				
	TOTAL GENERAL (I à VI)	CO	11 107 239	IA 1 458 862	9 648 377	9 371 460

CERTIFIÉ CONFORME À L'ORIGINAL

Renvois : (1) Dont droit au bail	115 116	(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :	CP	149 664	(3) Part à plus d'un an :	CR
Clause de réserve de propriété : * Immobilisations		Stocks :			Créances :	

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

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

② BILAN - PASSIF avant répartition

DGFiP N° 2051 2022

Désignation de l'entreprise SAS 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	2 180 798	2 074 458
	Report à nouveau	DH		
	RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	668 623	206 340
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK		
	TOTAL (I)	DL	3 014 421	2 445 798
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	3 398 749	3 529 319
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	80 000	80 000
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	2 381 303	2 438 357
	Dettes fiscales et sociales	DY	667 891	675 904
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		
	Autres dettes	EA	106 013	202 082
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB		
	TOTAL (IV)	EC	6 633 956	6 925 662
	Ecarts de conversion passif * (V)	ED		
	TOTAL GENERAL (I à V)	EE	9 648 377	9 371 460

RENVOIS				
(1)	Ecart de réévaluation incorporé au capital	IB		
(2)	Dont — Réserve spéciale de réévaluation (1959)	IC		
	Dont — Ecart de réévaluation libre	ID		
	Dont — Réserve de réévaluation (1976)	IE		
(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF		
(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	4 825 739	3 525 167
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH		39 114

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

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

③ COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE (En liste)

DGFiP N° 2052 2022

Désignation de l'entreprise : SAS AD MAROQUINIERS — Néant ☐ *

			Exercice N						Exercice (N-1)
			France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total		
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA	9 032 061	FB	1 896	FC	9 033 957		8 618 670
	Production vendue biens*	FD		FE		FF			
	Production vendue services *	FG	1 469 127	FH		FI	1 469 127		1 164 644
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	**10 501 188**	FK	**1 896**	FL	**10 503 085**		**9 783 314**
	Production stockée *					FM			
	Production immobilisée *					FN			
	Subventions d'exploitation					FO	564 159		
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges * (9)					FP	16 791		4 389
	Autres produits (1) (11)					FQ	124		140
	Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR	**11 084 159**		**9 787 843**
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane) *					FS	6 028 694		6 258 095
	Variation de stock (marchandises)*					FT	809 091		249 997
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) *					FU	129 092		87 098
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV	1 733		553
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *					FW	1 865 853		1 620 593
	Impôts, taxes et versements assimilés *					FX	113 135		111 191
	Salaires et traitements *					FY	1 083 229		953 556
	Charges sociales (10)					FZ	224 431		143 137
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations - dotations aux amortissements *					GA	55 096		59 774
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations - dotations aux provisions					GB			
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur actif circulant : dotations aux provisions *					GC			
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD			
	Autres charges (12)					GE	73 764		54 033
	Total des charges d'exploitation (4) (II)					GF	**10 384 117**		**9 538 029**
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)						GG	**700 042**		**249 814**
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée * (III)					GH			
	Perte supportée ou bénéfice transféré * (IV)					GI			
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ	10 087		6 982
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK			
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	16		11 729
	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	**10 103**		**18 711**
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements et provisions *					GQ			
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	19 568		18 351
	Différences négatives de change					GS			
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT	12		
	Total des charges financières (VI)					GU	**19 580**		**18 351**
2 - RESULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	(9 476)		360
3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	690 565		250 174

(RENVOIS : voir tableau n° 2053) * Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

④ COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

DGFiP N° 2053 2022

Désignation de l'entreprise SAS AD MAROQUINIERS — Néant ☐*

			Exercice N	Exercice N-1
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	6 020	5 772
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB		
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC		
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	**6 020**	**5 772**
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	6 008	6 603
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)	HG		
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	**6 008**	**6 603**
4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	**12**	**(830)**
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise	(IX)	HJ		
Impôts sur les bénéfices *	(X)	HK	21 954	43 004
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	**11 100 283**	**9 812 326**
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	**10 431 659**	**9 605 987**
5 - BENEFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)		HN	**668 623**	**206 340**

RENVOIS

(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO		
(2)	Dont produits de locations immobilières	HY		
	Dont produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	1G		
(3)	Dont - Crédit-bail mobilier *	HP	5 682	4 489
	Dont - Crédit-bail immobilier	HQ		
(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	1H		
(5)	Dont produits concernant les entreprises liées	1J	10 087	6 982
(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées	1K		
(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		
	Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RD		
(9)	Dont transferts de charges	A1	16 791	4 389
(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	73 666	53 934
(13)	Dont primes et cotisations sociales personnelles facultatives A6 ; obligatoires A9 ; 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	103	
AJUSTEMENT COMPTE DE TIERS		6 020
MARCHANDISES DEFECTUEUSES	5 905	

(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :

	Exercice N	
	Charges antérieures	Produits antérieurs

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

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 **9 648 377** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **11 100 283** euros et un total **charges** de **10 431 659** euros,dégageant ainsi un **résultat** de **668 623** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2021** et finit le **31/12/2021.**
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.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en **euros**

Faits caractéristiques de l'exercice

Suite à la crise sanitaire liée au COVID 19 et au confinement décrété par le Président de la République, notre société a été impactée. En effet, nous avons des périodes de fermeture des magasins entre Février et Mai 2021.

Afin de minimiser la perte sur l'exercice, nous avons pu bénéficier des aides mises en place par l'état tel que :

- le chômage partiel pour 123 433 €
- les prêts garantis par l'état à hauteur de 3 080 000 €, qui ont été remboursés à compter d'avril 2022 pour 1 500 000€.

Des aides sur les loyers non taxables ont été comptabilisées sur l'exercice pour 564 159 €.

La société a également bénéficié d'étalements avec l'URSSAF pour le paiment des cotisations non prélevées en 2021.

Evénements postérieurs à la clôture :

Les états financiers de la société AD MAROQUINIERS ont été préparés sur la base de la continuité de l'activité. Les activités ont continué à être affectées par la crise sanitaire COVID-19 en 2021

La société, compte tenu du caractère récent de l'épidémie et des mesures annoncées par le gouvernement pour aider les entreprises, n'est toutefois pas en capacité d'en apprécier l'impact chiffré éventuel.

A la date d'arrété des comptes par "l'organe de direction" des états financiers au 31 12 2021 de la société AD MAROQUINIERS, la direction de la dite société n' pas connaissance d'incertitudes significatives qui remette en cause la capacté de l'entité à poursuivre son exploitation

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

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 30 JUIN 2022

Proposition de la résolution d'affectation du résultat
de l'exercice clos le 31 Décembre 2021

DEUXIEME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 Décembre 2021 s'élevant à 668 623,11 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice .....668 623,11 euros
A titre de dividendes .....100 000,00 euros
Soit 200,00 euros par action

Le solde .....568 623,11 euros
En totalité au compte "autres réserves".

Il est précisé que :

- le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 Décembre 2021 éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 200,00 euros,

- le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 Décembre 2021 non éligibles à l'abattement de 40 % s'élève à 99 800,00 euros.

Le dividende sera mis en paiement au siège social le 30 Juin 2022.

L'Assemblée Générale prend acte que les associés ont été informés que :

Les dividendes et distributions assimilées perçus par des personnes physiques depuis le 1er janvier 2018 sont soumis l'année de leur versement à un prélèvement forfaitaire unique (PFU) non libératoire de 12,8% perçu à titre d'acompte, ainsi qu'aux prélèvements sociaux, au taux global de 17,2%. Ces sommes sont déclarées et payées par l'établissement payeur au plus tard le 15 du mois suivant celui du versement des dividendes.

Peuvent demander à être dispensées du prélèvement forfaitaire non libératoire de 12,8% au titre de l'impôt sur le revenu les personnes physiques appartenant à un foyer fiscal dont le revenu fiscal de référence de l'avant-dernière année est inférieur à 50 000 euros (contribuables célibataires, divorcés ou veufs) ou 75 000 euros (contribuables soumis à une imposition commune). La demande de dispense doit être formulée sous la forme d'une attestation sur l'honneur auprès de l'établissement payeur au plus tard le 30 novembre de l'année précédant celle du paiement du dividende.

L'année suivante, les dividendes sont déclarés avec l'ensemble des revenus et soumis à l'impôt sur le revenu :

- soit au prélèvement forfaitaire unique (PFU) de 12,8 %, pour les personnes physiques qui y ont intérêt,
- soit, en cas d'option, au barème progressif après application, le cas échéant, d'un abattement de 40 %.

Les sommes versées au titre du prélèvement forfaitaire non libératoire s'imputent, selon le cas, sur le PFU ou l'impôt calculé au barème progressif. A défaut d'option pour le barème progressif, le PFU s'applique de plein droit.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte que les dividendes distribués au titre des trois derniers exercices ont été les suivants :

Exercice clos le 31 décembre 2018 : 160 000,00 euros, soit 320,00 euros par titre.
dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 160 000,00 euros

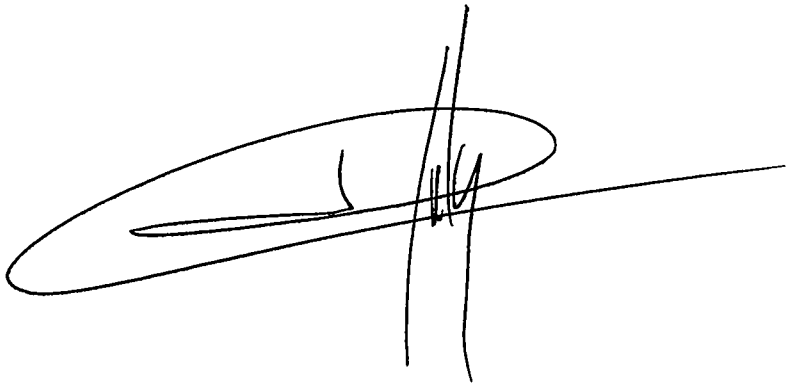
Exercice clos le 31 décembre 2019 : 100 000,00 euros, soit 200,00 euros par titre
dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 100 000,00 euros

Exercice clos le 31 décembre 2020 : 100 000,00 euros, soit 200,00 euros par titre
dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 100 000,00 euros

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 30 Juin 2022

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés.

Certifié conforme
La Présidente
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 2021

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 2021, 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

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 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 2021 à la date d'émission de notre rapport.

III. JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

La crise mondiale liée à la pandémie de COVID-19 crée des conditions particulières pour la préparation et l'audit des comptes de cet exercice. En effet, cette crise et les mesures exceptionnelles prises dans le cadre de l'état d'urgence sanitaire induisent de multiples conséquences pour les entreprises, particulièrement sur leur activité et leur financement, ainsi que des incertitudes accrues sur leurs perspectives d'avenir. Certaines de ces mesures, telles que les restrictions de déplacement et le travail à distance, ont également eu une incidence sur l'organisation interne des entreprises et sur les modalités de mise en œuvre des audits.

C'est dans ce contexte complexe et évolutif que, 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 portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

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.

IV. VERIFICATIONS SPECIFIQUES

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 le rapport de gestion du Président et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux actionnaires.

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.

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 la société 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 ;

CERTIFIE CONFORME
A L'ORIGINAL

- 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.

CERTIFIÉ CONFORME
À L'ORIGINAL

Fait à Saint-Etienne,
Le 23 Juin 2022

RONZE DUBANCHET Audit
Franck 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 2021

- BILAN (02 pages)
- COMPTE DE RESULTAT (02 pages)
- ANNEXES (14 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

		31/12/2021			31/12/2020
		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	20 796		272
	Fonds commercial (1)	466 480		466 480	466 480
	Autres immobilisations incorporelles	7 540	7 540		556
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques,mat. et outillage indus.	18 963	16 961	2 002	3 176
	Autres immobilisations corporelles	1 577 470	1 413 566	163 904	181 868
	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	149 664		149 664	174 974
	TOTAL (II)	2 240 928	1 458 862	782 066	827 342
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements	20 052		20 052	21 785
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises	2 850 397		2 850 397	3 659 488
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	2 838 388		2 838 388	2 330 641
	Autres créances	2 465 982		2 465 982	2 127 540
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	5 000		5 000	6 136
	DISPONIBILITES	680 035		680 035	391 056
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	6 457		6 457	7 471
	TOTAL (III)	8 866 311		8 866 311	8 544 118
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
	TOTAL ACTIF (I à VI)	11 107 239	1 458 862	9 648 377	9 371 460

(1) dont droit au bail	115 116	115 116
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an	149 664	174 974
(3) dont créances à plus d'un an		

NOREZ DUBANCHET AUDIT COMMISSAIRES AUX COMPTES

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

		31/12/2021	31/12/2020
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	150 000	150 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	15 000	15 000
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	2 180 798	2 074 458
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	668 623	206 340
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	3 014 421	2 445 798
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total des provisions		
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	3 398 749	3 529 319
	Emprunts et dettes financières divers (3)	80 000	80 000
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 381 303	2 438 357
	Dettes fiscales et sociales	667 891	675 904
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	106 013	202 082
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	6 633 956	6 925 662
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	9 648 377	9 371 460

	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	668 623,11	206 339,51
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	4 825 739	3 525 167
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		39 [illegible]
(3)	Dont emprunts participatifs		

ROLAND DUDAS EXPERT COMPTABLE COMMISSAIRE AUX COMPTES

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

		France	Exportation	31/12/2021 12 mois	31/12/2020 12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises	9 032 061	1 896	9 033 957	8 618 670
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	1 469 127		1 469 127	1 164 644
	Montant net du chiffre d'affaires	10 501 188	1 896	10 503 085	9 783 314
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation			564 159	
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			16 791	4 389
	Autres produits			124	140
	Total des produits d'exploitation (1)			11 084 159	9 787 843
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises			6 028 694	6 258 095
	Variation de stock			809 091	249 997
	Achats de matières et autres approvisionnements			129 092	87 098
	Variation de stock			1 733	553
	Autres achats et charges externes			1 865 853	1 620 593
	Impôts, taxes et versements assimilés			113 135	111 191
	Salaires et traitements			1 083 229	953 556
	Charges sociales du personnel			224 431	143 137
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			55 096	59 774
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations				
	- sur actif circulant				
	Dotations aux provisions				
	Autres charges			73 764	54 033
	Total des charges d'exploitation (2)			10 384 117	9 538 029
	RESULTAT D'EXPLOITATION			700 042	249 814

ROYZE DUBANCHET AUDIT COMMISSAIRES AUX COMPTES

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

		31/12/2021	31/12/2020
	RESULTAT D'EXPLOITATION	700 042	249 814
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée		
	Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)	10 087	6 982
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)		
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	16	11 729
	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	10 103	18 711
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)	19 568	18 351
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	12	
	Total des charges financières	19 580	18 351
	RESULTAT FINANCIER	(9 476)	360
	RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	690 565	250 174
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion	6 020	5 772
	Sur opérations en capital		
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels	6 020	5 772
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	6 008	6 603
	Sur opérations en capital		
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Total des charges exceptionnelles	6 008	6 603
	RESULTAT EXCEPTIONNEL	12	(830)
	PARTICIPATION DES SALARIES		
	IMPOTS SUR LES BENEFICES	21 954	43 004
	TOTAL DES PRODUITS	11 100 283	9 812 326
	TOTAL DES CHARGES	10 431 659	9 605 987
	RESULTAT DE L'EXERCICE	668 623	206 340

(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs		
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
(3) dont produits concernant les entreprises liées	10 087	6 982
(4) dont intérêts concernant les entreprises liées		

ROUZE AUDIT COMMISSAIRES AUX COMPTES

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 **9 648 377** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **11 100 283** euros et un total **charges** de **10 431 659** euros,dégageant ainsi un **résultat** de **668 623** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2021** et finit le **31/12/2021.**
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.

FONTE DUBANCHET AUDIT COMMISSAIRES AUX COMPTES

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.

COMPAGNIE BUSANCHET AUDIT
COMMISSAIRES AUX COMPTES

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Faits caractéristiques de l'exercice

Suite à la crise sanitaire liée au COVID 19 et au confinement décrété par le Président de la République, notre société a été impactée. En effet, nous avons des périodes de fermeture des magasins entre Février et Mai 2021.

Afin de minimiser la perte sur l'exercice, nous avons pu bénéficier des aides mises en place par l'état tel que :

- le chômage partiel pour 123 433 €
- les prêts garantis par l'état à hauteur de 3 080 000 €, qui ont été remboursés à compter d'avril 2022 pour 1 500 000€.

Des aides sur les loyers non taxables ont été comptabilisées sur l'exercice pour 564 159 €.

La société a également bénéficié d'étalements avec l'URSSAF pour le paiment des cotisations non prélevées en 2021.

Evénements postérieurs à la clôture :

Les états financiers de la société AD MAROQUINIERS ont été préparés sur la base de la continuité de l'activité. Les activités ont continué à être affectées par la crise sanitaire COVID-19 en 2021

La société, compte tenu du caractère récent de l'épidémie et des mesures annoncées par le gouvernement pour aider les entreprises, n'est toutefois pas en capacité d'en apprécier l'impact chiffré éventuel.

A la date d'arrêté des comptes par "l'organe de direction" des états financiers au 31 12 2021 de la société AD MAROQUINIERS, la direction de la dite société n' pas connaissance d'incertitudes significatives qui remette en cause la capacté de l'entité à poursuivre son exploitation

FONTE BOUDANCHE AUDIT COMMISSAIRES AUX COMPTES

Immobilisations

Etat exprimé en euros		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2021
			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. agenct aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels	18 963					18 963
	Instal., agencement, aménagement divers	1 464 352		33 784			1 498 137
	Matériel de transport	4 568					4 568
	Matériel de bureau, mobilier	73 421		1 344			74 765
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1 561 304		35 128			1 596 433
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	15					15
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	174 974		248		25 558	149 664
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	174 989		248		25 558	149 679
	TOTAL	2 231 169		35 377		25 558	2 240 928

ROYZE DUBANCHET AUDIT COMMISSAIRES AUX COMPTES

Amortissements

	Etat exprimé en euros	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2021
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles	27 507	829		28 335
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	27 507	829		28 335
CORPORELLES	Termins				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels	15 787	1 174		16 961
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	1 302 745	43 737		1 346 482
	Matériel de transport	4 568			4 568
	Matériel de bureau, mobilier	53 160	9 356		62 516
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1 376 260	54 267		1 430 527
	TOTAL	1 403 767	55 096		1 458 862

	Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires						
	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortissement à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Fonds commercial							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre							
sur sol d'autrui							
instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agenct 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							

ELYZE DUBANCHET AUDIT COMMISSAIRES AUX COMPTES

Créances et Dettes

	Etat exprimé en euros	31/12/2021	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	149 664	149 664	
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	2 838 388	2 838 388	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	58 847	58 847	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers	419 475	419 475	
	Groupe et associés (2)	1 583 180	1 583 180	
	Débiteurs divers	404 480	404 480	
	Charges constatées d'avances	6 457	6 457	
	TOTAL DES CREANCES	5 460 491	5 460 491	

(1)	Prêts accordés en cours d'exercice	
(1)	Remboursements obtenus en cours d'exercice	
(2)	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)	

		31/12/2021	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	3 398 749	1 590 532	1 808 217	
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	80 000	80 000		
	Fournisseurs et comptes rattachés	2 381 303	2 381 303		
	Personnel et comptes rattachés	217 346	217 346		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	127 387	127 387		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	295 408	295 408		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	27 750	27 750		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)				
	Autres dettes	106 013	106 013		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	6 633 956	4 825 739	1 808 217	

(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice	
(1)	Emprunts remboursés en cours d'exercice	89 710
(2)	Emprunts dettes associés (personnes physiques)	

SOCIÉTÉ DUHANCHET AUDIT COMMISSAIRES AUX COMPTES

Eléments relevant de plusieurs postes du bilan

Etat exprimé en euros	31/12/2021	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		2 636 799	623	
Autres créances		132 743	1 583 180	
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				
Avances, acomptes reçus sur commandes				
Dettes fournisseurs comptes rattachés		667 676	17 061	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes		91 446		

FONTE DUBANCHET AUDIT
COMMISSAIRES AUX COMPTES

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros		31/12/2021
Total des Produits à recevoir		**1 215 822**
Autres créances clients		566 869
CLIENTS FCT A ETAB PORTS EMBAL	*566 869*	
Autres créances		648 953
RABAIS, REMISES, RISTOURNES À	*201 420*	
PRODUITS À RECEVOIR	*390 753*	
ETAT PROD A RECEVOIR CHOM.PARTIEL	*28 722*	
INTERETS COURUS S/GPE DF	*17 069*	
PRODUITS À RECEVOIR	*10 990*	

FONZE DUBANCHET AUDIT COMMISSAIRES AUX COMPTES

Charges à payer

Etat exprimé en euros		31/12/2021
Total des Charges à payer		**187 949**
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		591
INT.AUPRÈS DES ÉTABL DE CRÉDIT	*591*	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		24 038
FOURNISS FACT NON PARVENUES	*24 038*	
Dettes fiscales et sociales		163 320
PERS.CHGES À PAYER, PDT À REC.	*371*	
DETTES PROV. CONGÉS À PAYER	*111 863*	
CHGES SOCIALES CONGÉS À PAYER	*25 204*	
ETAT TAXE APPRENTISSAGE	*9 579*	
ETAT CH A PAYER	*16 303*	

KONZE DUBANCHET AUDIT
COMMISSAIRES AUX COMPTES

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros	Période	Montants	31/12/2021
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			6 457
MAINTENANCE LOGICIEL		4 417	
HONORAIRES		2 040	
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			6 457

FONTE DUDANCHET AUDIT COMMISSAIRES AUX COMPTES

Capital social

Etat exprimé en euros	31/12/2021	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

ROSE DUGANCHET & CIE COMMISSAIRES AUX COMPTES

Dettes garanties par des Sûretés Réelles

Etat exprimé en euros

Nat. Dette	Nature de la Garantie	Org. Bénéficiaire	Montant début	31/12/2021
EMPRUNT	GARANTIE BPI 90%	BPLL	750 000	750 000
EMPRUNT	GARANTIE BPI 90 %	SOCIETE GENERALE	750 000	750 000
EMPRUNT	GARANTIE BPI 90%	BPLL	790 000	790 000
EMPRUNT	GARANTIE BPI 90 %	SOCIETE GENERALE	790 000	790 000
		TOTAL	3 080 000	3 080 000

RONZE DUBANCHET AUDIT COMMISSAIRES AUX COMPTES

Identité de la société mère consolidant les comptes

31/12/2021

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

ORDRE DES EXPERTS COMPTABLES ET DES COMMISSAIRES AUX COMPTES

Sociétés Mères consolidant les comptes

31/12/2021

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