

RCS : AMIENS Code greffe : 8002

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2018 B 01016 Numéro SIREN : 529 908 055 Nom ou dénomination : A-DEMUYNCK
--

Ce dépôt a été enregistré le 02/08/2022 sous le numéro de dépôt B2022/006059

SAS A DEMUYNCK

Bijouterie

2 BIS RUE DU 21EME RI
80470 FERRIERES

Comptes annuels
du **01/01/2021** au **31/12/2021**

Attestation d'Expert Comptable



S.A.E.C.

Société Amiénoise Expertise Comptable

22, rue Le Nôtre

BP 61014

80010 AMIENS Cedex 1

Tél : 03.22.33.75.33

Fax : 03.22.33.75.30

E-mail : ludovic.moy@saec-moy.fr

Inscrit au tableau de l'Ordre des Experts Comptables des Hauts de France

Compte de Résultat 1/2

			31/12/2021	31/12/2020
			12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises			
	Production vendue (Biens)			
	Production vendue (Services et Travaux)			
	Montant net du chiffre d'affaires			
	Production stockée			
	Production immobilisée			
	Subventions d'exploitation			
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges		15 906	750
	Autres produits		102	
	Total des produits d'exploitation (1)		16 008	750
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises			
	Variation de stock			
	Achats de matières et autres approvisionnements			
	Variation de stock			
	Autres achats et charges externes		8 364	5 729
	Impôts, taxes et versements assimilés		383	461
	Salaires et traitements		30 578	30 567
	Charges sociales du personnel		13 865	13 641
	Cotisations personnelles de l'exploitant			
	Dotations aux amortissements :			
	- sur immobilisations		9	
	- charges d'exploitation à répartir			
	Dotations aux dépréciations :			
	- sur immobilisations			15 906
	- sur actif circulant			
	Dotations aux provisions			
	Autres charges		7	12
	Total des charges d'exploitation (2)		53 205	66 315
RESULTAT D'EXPLOITATION			(37 197)	(65 565)

Compte de Résultat 2/2

		31/12/2021	31/12/2020
RES ULTAT D'EXPLOITATION		(37 197)	(65 565)
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)	48 362	1 947
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)		
	Autres intérêts et produits assimilés (3)		
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	620	18 000
	Total des produits financiers	48 982	19 947
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)		
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des charges financières		
RESULTAT FINANCIER		48 982	19 947
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		11 785	(45 619)
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion	1 975	
	Sur opérations en capital		
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels	1 975	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital		
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Total des charges exceptionnelles		
RES ULTAT EXCEPTIONNEL		1 975	
PARTICIPATION DES SALARIES			
IMPOTS SUR LES BENEFICES			
TOTAL DES PRODUITS		66 965	20 697
TOTAL DES CHARGES		53 205	66 315
RES ULTAT DE L'EXERCICE		13 760	(45 619)
(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			

Bilan Actif

		31/12/2021			31/12/2020
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	Capital souscrit non appelé (I)				
	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
ACTIF CIRCULANT	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.	699	9	690	
	Autres immobilisations corporelles				
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	608		608	107
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés	498 250		498 250	498 250
COMPTES DE REGULARISATION	Prêts				
	Autres immobilisations financières				
	TOTAL (II)	499 557	9	499 548	498 357
	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
COMPTES DE REGULARISATION	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés				
	Autres créances	150 000		150 000	
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	809 060		809 060	534 154
	DISPONIBILITES	302 533		302 533	812 994
	Charges constatées d'avance				
	TOTAL (III)	1 261 593		1 261 593	1 347 147
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		1 761 150	9	1 761 142	1 845 504

(1) dont droit au bail

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

(3) dont créances à plus d'un an

Bilan Passif

		31/12/2021	31/12/2020
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	10 000	10 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecart de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	1 000	1 000
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	1 571 061	1 866 679
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	13 760	(45 619)
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	1 595 820	1 832 061
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)		
	Emprunts et dettes financières divers (3)	158 468	5 000
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 644	2 949
	Dettes fiscales et sociales	3 209	5 394
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes		100
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	165 321	13 444
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	1 761 142	1 845 504
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		13 759,62	(45 618,55)
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		165 321	13 444
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			
(3) Dont emprunts participatifs			

Attestation de présentation des comptes

En notre qualité d'expert-comptable et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise **SAS A-DEMUYNCK** relatifs à l'exercice du **01/01/2021** au **31/12/2021**, qui se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan : 1 761 142 euros

Chiffre d'affaires : 0 euros

Résultat net comptable : 13 760 euros

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Fait à AMIENS
Le 26/04/2022

Signature

Signé électroniquement le 26/04/2022 par
Ludovic Moy

L'Expert-Comptable
Ludovic MOY



Règles et Méthodes Comptables

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **1 761 142 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits de 66 965 euros** et un total **charges de 53 205 euros**, dégageant ainsi un **résultat de 13 760 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.

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.

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.

Règles et Méthodes Comptables

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.

Immobilisations

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					
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES					

CORPORELLES	Terrains					
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement					
	Instal technique, matériel outillage industriels		699			699
	Instal., agencement, aménagement divers					
	Matériel de transport					
	Matériel de bureau, mobilier					
	Emballages récupérables et divers					
	Immobilisations corporelles en cours					
	Avances et acomptes					
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		699			699

FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence					
	Autres participations	107	501			608
	Autres titres immobilisés	498 250				498 250
	Prêts et autres immobilisations financières					
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	498 357	501			498 858

TOTAL	498 357		1 200			499 557
--------------	---------	--	-------	--	--	---------

Amortissements

	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				
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
sur sol d'autrui				
instal. agencement aménagement				
Instal technique, matériel outillage industriels		9		9
Autres Instal., agencement, aménagement divers				
Matériel de transport				
Matériel de bureau, mobilier				
Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		9		9
TOTAL		9		9

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

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

Créances et Dettes

		31/12/2021	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients			
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers	150 000	150 000	
Charges constatées d'avances				
TOTAL DES CREANCES		150 000	150 000	
(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)				
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	3 644	3 644		
	Personnel et comptes rattachés				
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	2 960	2 960		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée				
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	249	249		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	158 468	158 468		
	Autres dettes				
	Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance					
TOTAL DES DETTES		165 321	165 321		
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice					
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)		158 468			

Charges à payer (avec détail)

	31/12/2021	31/12/2020	Variations	%
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
Emprunts et dettes financières divers				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 579		2 579	
Dettes fiscales et sociales	257	2 409	(2 152)	-89,34
Dettes fournisseurs d'immobilisation				
Autres dettes				
TOTAL	2 836	2 409	427	17,73

Charges à payer (détail)

au 31/12/2021

Libellé	Montant
CAP Honoraires comptables	2 520
CAP Bip and Go	59
CAP Formation continue	121
CAP Taxe d'apprentissage	136
Totalisation	2 836

Capital social

		31/12/2021	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		100,00	100,0000	10 000,00
	Emises pendant l'exercice			0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice			0,0000	
	Du capital social fin d'exercice		100,00	100,0000	10 000,00

Variations des Capitaux Propres

	Capitaux propres clôture 31/12/2020	Affectation du résultat N-1 ¹	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice ²	Capitaux propres clôture 31/12/2021
Capital social	10 000				10 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...					
Ecart de réévaluation					
Réserve légale	1 000				1 000
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves	1 866 679	(295 619)			1 571 061
Report à nouveau					
Résultat de l'exercice	(45 619)	45 619		13 760	13 760
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	1 832 061	(250 000)		13 760	1 595 820

Date de l'assemblée générale 22/04/2021

Dividendes attribués 250 000

¹ dont dividende provenant du résultat n-1 250 000

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 1 582 061

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif 1 582 061

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

Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure (236 240)

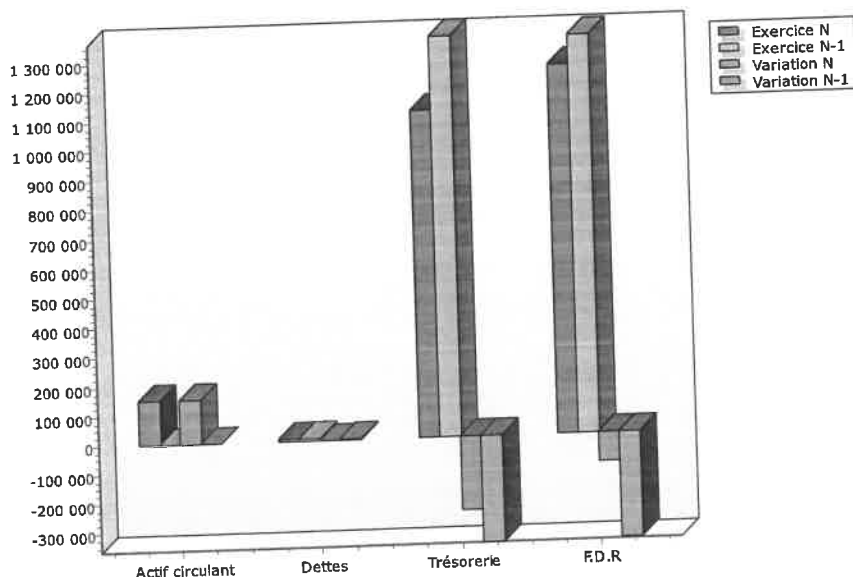
Soldes Intermédiaires de Gestion

	01/01/2021 31/12/2021	12 mois	01/01/2020 31/12/2020	12 mois	01/01/2019 31/12/2019	12 mois	01/01/2018 31/12/2018	12 mois	mois
CHIFFRE D'AFFAIRES									
Ventes de marchandises									
- Achats de marchandises									
- Variation stocks de marchandises									
MARGE COMMERCIALE (a)									
Production vendue									
+ Variation production stockée									
+ Production immobilisée									
PRODUCTION DE L'EXERCICE							849		
- Achats stockés approvisionnement									
- Variation des stocks et approvisionnement									
- Achats de sous-traitance directe									
MARGE BRUTE PRODUCTION (b)							(849)		
MARGES (Commerciale + Production)							(849)		
- Achats non stockés (c)	586		325		763		779		
- Autres charges externes (c)	7 778		5 404		11 855		8 314		
CONSUMMATION DE L'EXERCICE EN PROVENANCE DES TIERS	8 364		5 729		12 618		9 943		
VALEUR AJOUTÉE PRODUITE (a+b-c)	(8 364)		(5 729)		(12 618)		(9 943)		
+ Subventions d'exploitation							133		
- Impôts, taxes sur rémunérations	383		461		314		1 253		
- Autres impôts et taxes							3 052		
- Salaires et traitements	30 578		30 567		30 556		18 172		
- Charges sociales	13 865		13 641		13 551		6 403		
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION	(53 190)		(50 398)		(57 039)		(38 689)		
+ Reprises sur amortissements et provisions	15 906								
+ Autres produits d'exploitation	102				6		460		
+ Transfert de charges d'exploitation			750				7 214		
- Dotations aux amort., dépréciations et prov.	9		15 906				205		
- Autres charges de gestion courante	7		12		1				
RÉSULTAT EXPLOITATION	(37 197)		(65 565)		(57 034)		(31 221)		
Bénéfice-perte sur opérations en commun									
+ Produits financiers	48 982		19 947		64 301		7 055		
- Charges financières							(178)		
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	11 785		(45 619)		7 267		(23 987)		
Produits exceptionnels	1 975				594		3 000 000		
- Charges exceptionnelles					88		1 019 453		
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	1 975				507		1 980 547		
- Participation des salariés									
- Impôts sur les bénéfices					1 166		620 592		
RÉSULTAT DE L'EXERCICE	13 760		(45 619)		6 607		1 335 968		

Tableau de Financement

		31/12/2021			31/12/2020
		Début d'exercice	Fin d'exercice	Emplois/Ressources	Emplois/Ressources
ACTIF CIRCULANT	Stocks				
	Clients		150 000	150 000	(685)
	Autres créances				
	TOTAL ACTIF CIRCULANT		150 000	150 000	(685)
DETTES A COURT TERME	Fournisseurs	2 949	3 644	(696)	65
	Fournisseurs d'immobilisations				
	Autres dettes	5 495	3 209	2 285	2 976
	TOTAL DETTES A COURT TERME	8 444	6 854	1 590	3 041
BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT		(8 444)	143 146	151 590	2 356
TRESORERIE	Disponible	1 363 054	1 111 593	(251 461)	(362 848)
	Concours bancaires courants & soldes créditeurs de banque				
	TOTAL TRESORERIE	1 363 054	1 111 593	(251 461)	(362 848)
FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL		1 354 610	1 254 740	(99 871)	(360 492)

Emplois exprimés en positif - Ressources exprimées en négatif



A-DEMUYNCK
Société par actions simplifiée
au capital de 10.000 euros
Siège social : 2 bis rue du 21^{ème} Rgt d'Infanterie
80470 FERRIERES
529 908 055 RCS AMIENS

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 24 JUIN 2022

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

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le **bénéfice de l'exercice** s'élevant à **13.760 euros** de la manière suivante :

- ❖ **Bénéfice de l'exercice** **13.760 euros**
 - ❖ **Au compte « AUTRES RESERVES »** **13.760 euros**
- qui s'élèvera à la somme de 1.584.821 euros

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres de la Société seront de 1.595.820 euros.

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

EXERCICE	Revenus éligibles à la réfaction	Montant des dividendes ouvrant droit à la réfaction de 40 %	Montant des dividendes n'ouvrant pas droit à la réfaction de 40 %
31/12/2020	250.000 €	225.000 €	25.000 €
31/12/2019 (AGO du 17/10/2020)	200.000 €	180.000 €	20.000 €
31/12/2019	50.000 €	45.000 €	5.000 €
31/12/2018 (AGO du 15/10/19)	50.000 €	45.000 €	5.000 €

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 24 juin 2022.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

LA PRESIDENTE

