

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 07/05/2021 sous le numéro de dépôt B2021/003525

SAS A DEMUYNCK

Bijouterie

1 rue de la Grande Chaussée
59800 LILLE

Comptes annuels
du 01/01/2020 au 31/12/2020

Attestation d'Expert Comptable



S.A.E.C.

Société Amiénoise Expertise Comptable

22, rue Le Notre

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

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2020 12			Exercice N-1 31/12/2019 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
ACTIF IMMOBILISÉ	Capital souscrit non appelé (I)						
	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires						
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
ACTIF CIRCULANT	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage						
	Autres immobilisations corporelles						
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations	107.00		107.00	106.00	1.00	0.94
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés	498 250.00		498 250.00	498 250.00		
Comptes de Régularisation	Prêts						
	Autres immobilisations financières						
	Total II	498 357.00		498 357.00	498 356.00	1.00	0.00
	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 Régularisation	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés						
	Autres créances				685.00	685.00	100.00
	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement	550 060.00	15 906.36	534 153.64	600 000.00	65 846.36	10.97
	Disponibilités	812 993.69		812 993.69	1 125 901.30	312 907.61	27.79
	Charges constatées d'avance (3)						
	Total III	1 363 053.69	15 906.36	1 347 147.33	1 726 586.30	379 438.97	21.98
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecarts de conversion actif (VI)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)		1 861 410.69	15 906.36	1 845 504.33	2 224 942.30	379 437.97	17.05

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an
(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2020 12	Exercice N-1 31/12/2019 12	Ecart N / N-1	
				Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé :)	10 000.00	10 000.00		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport				
	Ecarts de réévaluation				
	Réserves				
	Réserve légale	1 000.00	1 000.00		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves	1 866 679.35	2 110 071.88	243 392.53	11.53
	Report à nouveau				
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	45 618.55	6 607.47	52 226.02	790.41
AUTRES FONDS PROPRES	Subventions d'investissement				
	Provisions réglementées				
	Total I	1 832 060.80	2 127 679.35	295 618.55	13.89
PROVISIONS	Produit des émissions de titres participatifs				
	Avances conditionnées				
DETTE (I)	Total II				
	Provisions pour risques				
	Provisions pour charges				
Comptes de Régularisation	Total III				
	Dettes financières				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit				
	Concours bancaires courants				
	Emprunts et dettes financières diverses	5 000.00	85 778.47	80 778.47	94.17
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 948.68	3 013.40	64.72	2.15
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	Dettes fiscales et sociales	5 394.49	8 370.72	2 976.23	35.56
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes	100.36	100.36		
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	Produits constatés d'avance (I)				
	Total IV	13 443.53	97 262.95	83 819.42	86.18
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	Ecarts de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	1 845 504.33	2 224 942.30	379 437.97	17.05

(I) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

13 443.53 97 262.95

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2020 12			Exercice N-1 31/12/2019 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
Produits d'exploitation (1)							
Ventes de marchandises							
Production vendue de biens							
Production vendue de services							
Chiffre d'affaires NET							
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation							
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			750.00			750.00	
Autres produits			0.33	5.55		5.22	94.05
Total des Produits d'exploitation (I)			750.33	5.55		744.78	NS
Charges d'exploitation (2)							
Achats de marchandises							
Variation de stock (marchandises)							
Achats de matières premières et autres approvisionnements							
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)							
Autres achats et charges externes *			5 729.16	12 618.00		6 888.84	54.60
Impôts, taxes et versements assimilés			461.02	313.70		147.32	46.96
Salaires et traitements			30 566.76	30 556.20		10.56	0.03
Charges sociales			13 640.64	13 551.00		89.64	0.66
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements							
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations			15 906.36			15 906.36	
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations							
Dotations aux provisions							
Autres charges			11.52	0.56		10.96	NS
Total des Charges d'exploitation (II)			66 315.46	57 039.46		9 276.00	16.26
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			65 565.13	57 033.91		8 531.22	14.96
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun							
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)							
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)							

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2020 12	31/12/2019 12	Euros	%
Produits financiers				
Produits financiers de participations (3)	1 946.58	9 050.91	7 104.33	78.49
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)		3 749.72	3 749.72	100.00
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	18 000.00	51 500.00	33 500.00	65.05
Total V	19 946.58	64 300.63	44 354.05	68.98
Charges financières				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI				
2. Résultat financier (V-VI)	19 946.58	64 300.63	44 354.05	68.98
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	45 618.55	7 266.72	52 885.27	727.77
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		594.35	594.35	100.00
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Total VII		594.35	594.35	100.00
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		87.60	87.60	100.00
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Total VIII		87.60	87.60	100.00
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)		506.75	506.75	100.00
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)		1 166.00	1 166.00	100.00
Total des produits (I+III+V+VII)	20 696.91	64 900.53	44 203.62	68.11
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	66 315.46	58 293.06	8 022.40	13.76
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	45 618.55	6 607.47	52 226.02	790.41

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
: Redevance de crédit bail immobilier

(3) Dont produits concernant les entreprises liées
(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

Attestation de présentation des comptes

S.A.E.C.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 1 845 504.33 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 0 Euros et dégageant un déficit de 45 618.55- Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2020 au 31/12/2020.

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

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres participations	106		1
Autres titres immobilisés	498 250		
TOTAL	498 356		1
TOTAL GENERAL	498 356		1

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres participations			107	107
Autres titres immobilisés			498 250	498 250
TOTAL			498 357	498 357
TOTAL GENERAL			498 357	498 357

Etat des amortissements

Néant

Etat des provisions

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Autres provisions pour dépréciation		15 906			15 906
TOTAL		15 906			15 906
TOTAL GENERAL		15 906			15 906
Dont dotations et reprises d'exploitation		15 906			

Etat des échéances des créances et des dettes

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Fournisseurs et comptes rattachés	2 949	2 949		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	5 150	5 150		
Autres impôts taxes et assimilés	244	244		
Groupe et associés	5 000	5 000		
Autres dettes	100	100		
TOTAL	13 444	13 444		

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
ACTIONS	100.0000	100			100

Autres immobilisations incorporelles

(Code du Commerce Art. R 123-186)

Les brevets, concessions et autres valeurs incorporelles immobilisées ont été évalués à leur coût d'acquisition, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Evaluation des créances et des dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Disponibilités en Euros

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

Produits à recevoir

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 583
Dettes fiscales et sociales	2 409
Total	4 991

Tableau des résultats de la société au cours des 5 derniers exercices

(Cotée du Commerce Art. R 225-102)

	31/12/2016	31/12/2017	31/12/2018	31/12/2019	31/12/2020
CAPITAL EN FIN D'EXERCICE					
Capital social	10 000	10 000	10 000	10 000	10 000
Nbre des actions ordinaires existantes	100	100	100	100	100
Nbre des actions à dividendes prioritaires existantes					
Nbre maximal d'actions futures à créer					
- par conversion d'obligations					
- par exercice de droit de souscription					
OPERATIONS ET RESULTATS					
Chiffre d'affaires hors taxes	842 709	848 255			
Résultat avant impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	277 967	267 349	1 956 765	7 773	29 712-
Impôts sur les bénéfices	70 068	57 126	620 592	1 166	
Participation des salariés au titre de l'exercice					
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	167 506	149 533	1 335 968	6 607	45 619-
Résultat distribué					250 000
RESULTAT PAR ACTION					
Résultat après impôts, participation des salariés mais avant dotations aux amortissements et provisions	2 078.99	2 102.23	13 361.73	66.07	297.12-
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	1 675.06	1 495.33	13 359.68	66.07	456.19-
Dividende distribué à chaque action					2 500.00
PERSONNEL					
Effectif moyen des salariés employés pendant l'exercice	7	7	1	1	1
Montant de la masse salariale de l'exercice	267 432	295 052	18 172	30 556	30 567
Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux de l'exercice	107 545	119 089	6 403	13 551	13 641

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 MIXTE
DU 22 AVRIL 2021

Proposition de la résolution d'affectation du résultat
de l'exercice clos le 31 décembre 2020

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter la **perte de l'exercice** s'élevant à **45.619 euros** de la manière suivante :

- ❖ **Perte de l'exercice** **45.619 euros**
- ❖ **Au compte « AUTRES RESERVES »**..... **-45.619 euros**
dont le solde s'élèvera ainsi à 1.821.061 euros
- ❖ **Prélèvement sur le compte « AUTRES RESERVES »**..... **250.000 euros**
- ❖ **A titre de dividendes aux associés** **250.000 euros**
soit 2.500 euros par action

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres de la Société seront de 1.582.061 euros.

Le paiement des dividendes sera effectué à compter de ce jour.

Les associés sont informés que désormais, les dividendes versés aux associés personnes physiques sont soumis, depuis le 1^{er} janvier 2018 :

- ✓ au prélèvement forfaitaire unique dont le taux est aligné sur celui du prélèvement forfaitaire non libératoire (12,8%), auquel s'ajoutent les contributions sociales au taux de 17,2%, soit une Flat Tax globale de 30%.

Dans cette hypothèse, le prélèvement de 12,8% opéré par la Société s'imputera l'année suivante, sous la forme d'un crédit d'impôt, sur le montant de l'impôt sur le revenu liquidé au vu de l'ensemble des revenus perçus par l'associé.

- ✓ ou, sur option expresse de l'associé, au barème progressif de l'impôt sur le revenu après application d'un abattement de 40%, étant précisé que cette option est globale et porte sur l'ensemble des revenus, gains, profits, plus-values entrant dans le champ d'application du prélèvement forfaitaire unique au titre d'une même année d'imposition.

Dans cette hypothèse, le prélèvement de 12,8% déjà opéré par la Société constituera un acompte imputable sur le montant de l'impôt sur le revenu calculé et payable l'année suivante par l'associé bénéficiaire.

Cette option doit être exercée chaque année lors du dépôt de la déclaration des revenus.

Il est dès lors précisé que :

- le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2020 éligibles à l'abattement de 40 % s'élève à 225.000 euros,
- le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2020 non éligibles à l'abattement de 40 % s'élève à 25.000 euros.

Les associés sont en outre informés que, conformément aux dispositions de l'article L.136-7 du Code de la sécurité sociale, les prélèvements sociaux sur les dividendes, imposés au barème progressif de l'impôt sur le revenu, sont soumis aux mêmes règles que le prélèvement mentionné à l'article 117 quater du Code général des impôts, c'est-à-dire prélevés à la source par l'établissement payeur, lorsque ce dernier est établi en France, et versés au Trésor dans les quinze premiers jours du mois suivant celui du paiement des dividendes.

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 %
31/12/2019 (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 €
31/12/2017	NEANT	NEANT	NEANT

Vote de l'Assemblée Générale Mixte du 22 avril 2021.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

LA PRESIDENTE

