

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 10/08/2023 sous le numéro de dépôt B2023/009538

Bilan Actif

		31/12/2022			31/12/2021
		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		
	Fonds commercial (1)	466 480		466 480	466 480
	Autres immobilisations incorporelles	7 540	7 540		
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.	22 152	17 887	4 265	2 002
	Autres immobilisations corporelles	1 602 521	1 469 045	133 476	163 904
	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	156 062		156 062	149 664
TOTAL (II)		2 275 566	1 515 268	760 298	782 066
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements	27 034		27 034	20 052
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises	3 979 005		3 979 005	2 850 397
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	3 551 773		3 551 773	2 838 388
	Autres créances	470 551		470 551	2 465 982
COMPTES DE REGULARISATION	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	5 000		5 000	5 000
	DISPONIBILITES	935 717		935 717	680 035
	Charges constatées d'avance	11 147		11 147	6 457
	TOTAL (III)	8 980 228		8 980 228	8 866 311
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		11 255 794	1 515 268	9 740 526	9 648 377
(1) dont droit au bail				115 116	115 116
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an				156 062	149 664
(3) dont créances à plus d'un an					

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

31/12/2022

31/12/2021

Capitaux Propres	Capital social ou individuel Primes d'émission, de fusion, d'apport ... Ecart de réévaluation	150 000	150 000
	RESERVES		
	Réserve légale	15 000	15 000
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	2 749 421	2 180 798
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	314 067	668 623
	Subventions d'investissement Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	3 228 488	3 014 421
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)	2 488 809	3 398 749
	Emprunts et dettes financières divers (3)	648 874	80 000
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 749 575	2 381 303
	Dettes fiscales et sociales	499 322	667 891
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	125 458	106 013
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	6 512 038	6 633 956
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	9 740 526	9 648 377
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	314 067,27	668 623,11
	(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	5 184 651	4 825 739
	(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	680 000	
	(3) Dont emprunts participatifs		

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

31/12/2022

31/12/2021

		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises	10 576 691		10 576 691	9 033 957
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	1 655 300		1 655 300	1 469 127
	Montant net du chiffre d'affaires	12 231 991		12 231 991	10 503 085
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation			113 189	564 159
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			8 471	16 791
	Autres produits			130	124
	Total des produits d'exploitation (1)			12 353 781	11 084 159
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises			9 195 043	6 028 694
	Variation de stock			(1 128 608)	809 091
	Achats de matières et autres approvisionnements			180 364	129 092
	Variation de stock			(6 982)	1 733
	Autres achats et charges externes			2 168 829	1 865 853
	Impôts, taxes et versements assimilés			109 378	113 135
	Salaires et traitements			1 072 335	1 083 229
	Charges sociales du personnel			204 243	224 431
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			56 624	55 096
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations				
	- sur actif circulant				
	Dotations aux provisions				
	Autres charges			72 998	73 764
	Total des charges d'exploitation (2)			11 924 224	10 384 117
RESULTAT D'EXPLOITATION				429 558	700 042

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

31/12/2022

31/12/2021

RESULTAT D'EXPLOITATION		429 558	700 042
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée		
	Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)	13 542	10 087
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)		
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	31	16
	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		13 573	10 103
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)	50 897	19 568
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		12
Total des charges financières		50 897	19 580
RESULTAT FINANCIER		(37 324)	(9 476)
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		392 233	690 565
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion	21 607	6 020
	Sur opérations en capital	1 000	
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels	22 607	6 020
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	38 719	6 008
	Sur opérations en capital		
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Total des charges exceptionnelles		38 719	6 008
RESULTAT EXCEPTIONNEL		(16 112)	12
PARTICIPATION DES SALAIRES IMPOTS SUR LES BENEFICES		62 055	21 954
TOTAL DES PRODUITS		12 389 961	11 100 283
TOTAL DES CHARGES		12 075 894	10 431 659
RESULTAT DE L'EXERCICE		314 067	668 623
(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs			
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs			
(3) dont produits concernant les entreprises liées		13 542	10 087
(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 **9 740 526 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits de 12 389 961 euros** et un total **charges de 12 075 894 euros**,dégageant ainsi un **résultat de 314 067 euros**.

L'exercice considéré débute le **01/01/2022** et finit le **31/12/2022**.
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.

Immobilisations

Etat exprimé en euros

Etat exprimé en euros		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2022
			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		3 189			22 152
	Instal., agencement, aménagement divers	1 498 137		3 619			1 501 756
	Matériel de transport	4 568				218	4 350
	Matériel de bureau, mobilier	74 765		21 650			96 415
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1 596 433		28 458		218	1 624 673
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	15					15
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	149 664		13 741		7 343	156 062
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	149 679		13 741		7 343	156 077
TOTAL		2 240 928		42 200		7 561	2 275 566

Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2022
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles	28 335			28 335
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	28 335			28 335
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels	16 961	926		17 887
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	1 346 482	45 546		1 392 028
	Matériel de transport	4 568		218	4 350
	Matériel de bureau, mobilier	62 516	10 151		72 667
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1 430 527	56 624	218	1 486 933
TOTAL		1 458 862	56 624	218	1 515 268

	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 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							

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

		31/12/2022	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	156 062	156 062	
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	3 551 773	3 551 773	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	32 523	32 523	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers	28 722	28 722	
	Groupe et associés (2)	13 542	13 542	
	Débiteurs divers	395 765	395 765	
	Charges constatées d'avances	11 147	11 147	
	TOTAL DES CREANCES	4 189 533	4 189 533	
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)		13 542		

		31/12/2022	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)	680 000	680 000		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	1 808 809	481 422	1 327 387	
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	80 000	80 000		
	Fournisseurs et comptes rattachés	2 749 575	2 749 575		
	Personnel et comptes rattachés	195 038	195 038		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	91 511	91 511		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	198 294	198 294		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	14 479	14 479		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	568 874	568 874		
	Autres dettes	125 458	125 458		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	6 512 038	5 184 651	1 327 387	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		1 589 941			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

Eléments relevant de plusieurs postes du bilan

Etat exprimé en euros		31/12/2022	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			2 709 245	2 468	
Autres créances			132 753	13 542	
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			80 000	568 874	
Emprunts et dettes financières divers					
Avances, acomptes reçus sur commandes					
Dettes fournisseurs comptes rattachés			407 975		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés					
Autres dettes			9 386		

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros

31/12/2022

Total des Produits à recevoir		852 650
Autres créances clients <i>CLIENTS FCT A ETAB PORTS EMBAL</i>	<i>626 755</i>	626 755
Autres créances <i>RABAIS, REMISES, RISTOURNES À</i> <i>ETAT PROD A RECEVOIR CHOM</i> <i>INTERETS COURUS S/PGE DF</i>	<i>183 631</i> <i>28 722</i> <i>13 542</i>	225 895

Charges à payer

Etat exprimé en euros

31/12/2022

Total des Charges à payer		248 280
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit <i>INT.AUPRÈS DES ÉTABL DE CRÉDIT</i>	<i>591</i>	591
Dettes fournisseurs et comptes rattachés <i>FOURNISS FACT NON PARVENUES</i>	<i>104 006</i>	104 006
Dettes fiscales et sociales <i>PERS.CHGES À PAYER, PDT À REC.</i> <i>DETTES PROV. CONGÈS À PAYER</i> <i>CHGES SOCIALES CONGÈS À PAYER</i> <i>ETAT TAXE APPRENTISSAGE</i> <i>ETAT CH A PAYER</i>	<i>371</i> <i>96 599</i> <i>19 638</i> <i>961</i> <i>11 714</i>	129 283
Autres dettes <i>R.R.R.À ACCORDER, AV.À ÉTABLIR</i>	<i>14 400</i>	14 400

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros	Période	Montants	31/12/2022
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			11 147
MAINTENANCE LOGICIEL		9 438	
SACEM SPRE		1 709	
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			11 147

--

Capital social

Etat exprimé en euros		31/12/2022	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		500,00	300,0000	150 000,00
	Emises pendant l'exercice				
	Remboursées pendant l'exercice				
	Du capital social fin d'exercice		500,00	300,0000	150 000,00

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

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 30 Juin 2023

Proposition de la résolution d'affectation du résultat
de l'exercice clos le 31 Décembre 2022

DEUXIEME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 Décembre 2022 s'élevant à 314 067,27 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice 314 067,27 euros

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

Le solde, soit la somme de..... 214 067,27 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 2022 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 2022 non éligibles à l'abattement de 40 % s'élève à 99 800,00 euros.

Le dividende sera mis en paiement au siège social à compter du 30 juin 2023.

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

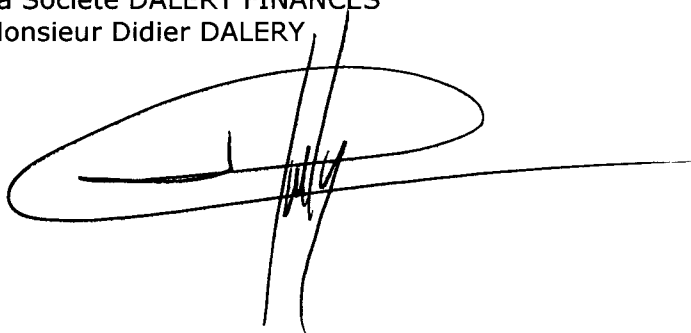
Exercice clos le 31 décembre 2020 : 100 000,00 euros, soit 200,00 euros par titre dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 100 000,00 euros

Exercice clos le 31 décembre 2021 : 100 000,00 euros, soit 200,00 euros par titre dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 200,00 euros
dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 99 800,00 euros

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 30 JUIN 2023

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

Certifié conforme
La Présidente
La Société DALERY FINANCES
Monsieur Didier DALERY

A handwritten signature in black ink, consisting of a large, stylized loop followed by several vertical strokes, crossing the signature line.

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 2022**

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 2022, 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 2022 à la date d'émission de notre rapport.

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 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.

Informations données dans le rapport de gestion et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux actionnaires

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. 441-14 alinéa 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 ;
- 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.

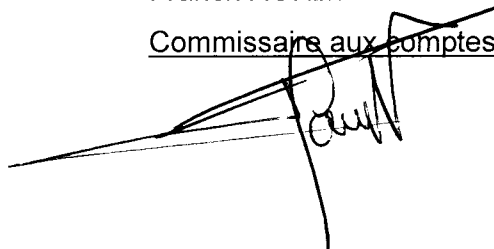
Fait à Saint-Etienne,

Le 12 Juin 2023

RONZE DUBANCHET Audit

Franck RONZE

Commissaire aux comptes

A handwritten signature in black ink, appearing to be 'Franck Ronze', is written over the printed name and title. The signature is stylized and extends to the left.

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

AD MAROQUINIERS S.A.S
COMPTES ANNUELS DE L'EXERCICE
CLOS LE 31 DECEMBRE 2022

- **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

		31/12/2022			31/12/2021
		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		
	Fonds commercial (1)	466 480		466 480	466 480
	Autres immobilisations incorporelles	7 540	7 540		
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.	22 152	17 887	4 265	2 002
	Autres immobilisations corporelles	1 602 521	1 469 045	133 476	163 904
	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	156 062		156 062	149 664
TOTAL (II)		2 275 566	1 515 268	760 298	782 066
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements	27 034		27 034	20 052
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises	3 979 005		3 979 005	2 850 397
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	3 551 773		3 551 773	2 838 388
	Autres créances	470 551		470 551	2 465 982
	Capital souscrit appelé, non versé				
COMPTES DE REGULARISATION	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	5 000		5 000	5 000
	DISPONIBILITES	935 717		935 717	680 035
	Charges constatées d'avance	11 147		11 147	6 457
	TOTAL (III)	8 980 228		8 980 228	8 866 311
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		11 255 794	1 515 268	9 740 526	9 648 377
(1) dont droit au bail				115 116	115 116
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an				156 062	149 664
(3) dont créances à plus d'un an					



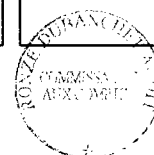
Bilan Passif

Etat exprimé en euros

31/12/2022

31/12/2021

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	2 749 421	2 180 798
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	314 067	668 623
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	3 228 488	3 014 421
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)	2 488 809	3 398 749
	Emprunts et dettes financières divers (3)	648 874	80 000
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 749 575	2 381 303
	Dettes fiscales et sociales	499 322	667 891
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	125 458	106 013
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	6 512 038	6 633 956
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	9 740 526	9 648 377
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	314 067,27	668 623,11
	(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	5 184 651	4 825 739
	(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	680 000	
	(3) Dont emprunts participatifs		



Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

31/12/2022

31/12/2021

		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises	10 576 691		10 576 691	9 033 957
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	1 655 300		1 655 300	1 469 127
	Montant net du chiffre d'affaires	12 231 991		12 231 991	10 503 085
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation			113 189	564 159
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			8 471	16 791
	Autres produits			130	124
	Total des produits d'exploitation (1)			12 353 781	11 084 159
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises			9 195 043	6 028 694
	Variation de stock			(1 128 608)	809 091
	Achats de matières et autres approvisionnements			180 364	129 092
	Variation de stock			(6 982)	1 733
	Autres achats et charges externes			2 168 829	1 865 853
	Impôts, taxes et versements assimilés			109 378	113 135
	Salaires et traitements			1 072 335	1 083 229
	Charges sociales du personnel			204 243	224 431
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			56 624	55 096
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations				
	- sur actif circulant				
	Dotations aux provisions				
	Autres charges			72 998	73 764
	Total des charges d'exploitation (2)			11 924 224	10 384 117
RESULTAT D'EXPLOITATION				429 558	700 042



Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

31/12/2022

31/12/2021

RESULTAT D'EXPLOITATION		429 558	700 042
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée		
	Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)	13 542	10 087
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)		
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	31	16
	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		13 573	10 103
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)	50 897	19 568
	Différences négatives de change		12
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières		50 897	19 580
RESULTAT FINANCIER		(37 324)	(9 476)
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		392 233	690 565
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion	21 607	6 020
	Sur opérations en capital	1 000	
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels	22 607	6 020
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	38 719	6 008
	Sur opérations en capital		
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Total des charges exceptionnelles	38 719	6 008
RESULTAT EXCEPTIONNEL		(16 112)	12
PARTICIPATION DES SALAIRES IMPOTS SUR LES BENEFICES		62 055	21 954
TOTAL DES PRODUITS		12 389 961	11 100 283
TOTAL DES CHARGES		12 075 894	10 431 659
RESULTAT DE L'EXERCICE		314 067	668 623
(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs			
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs			
(3) dont produits concernant les entreprises liées		13 542	10 087
(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 **9 740 526 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **12 389 961 euros** et un total **charges** de **12 075 894 euros**, dégageant ainsi un **résultat** de **314 067 euros**.

L'exercice considéré débute le **01/01/2022** et finit le **31/12/2022**.

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

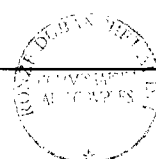
Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.



Immobilisations

Etat exprimé en euros

Etat exprimé en euros		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2022
			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		3 189			22 152
	Instal., agencement, aménagement divers	1 498 137		3 619			1 501 756
	Matériel de transport	4 568				218	4 350
	Matériel de bureau, mobilier	74 765		21 650			96 415
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		1 596 433		28 458		218	1 624 673
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	15					15
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	149 664		13 741		7 343	156 062
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	149 679		13 741		7 343	156 077
TOTAL		2 240 928		42 200		7 561	2 275 566



Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2022
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles	28 335			28 335
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	28 335			28 335
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels	16 961	926		17 887
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	1 346 482	45 546		1 392 028
	Matériel de transport	4 568		218	4 350
	Matériel de bureau, mobilier	62 516	10 151		72 667
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1 430 527	56 624	218	1 486 933
TOTAL		1 458 862	56 624	218	1 515 268

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

Etat exprimé en euros

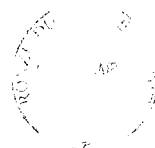
		31/12/2022	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	156 062	156 062	
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	3 551 773	3 551 773	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	32 523	32 523	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers	28 722	28 722	
	Groupe et associés (2)	13 542	13 542	
	Débiteurs divers	395 765	395 765	
	Charges constatées d'avances	11 147	11 147	
	TOTAL DES CREANCES	4 189 533	4 189 533	
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)		13 542		

		31/12/2022	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)	680 000	680 000		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	1 808 809	481 422	1 327 387	
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	80 000	80 000		
	Fournisseurs et comptes rattachés	2 749 575	2 749 575		
	Personnel et comptes rattachés	195 038	195 038		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	91 511	91 511		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	198 294	198 294		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	14 479	14 479		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	568 874	568 874		
	Autres dettes	125 458	125 458		
	Dettes représentatives de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	6 512 038	5 184 651	1 327 387	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		1 589 941			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)					



Eléments relevant de plusieurs postes du bilan

Etat exprimé en euros			
	31/12/2022	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	2 709 245	2 468	
Autres créances	132 753	13 542	
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	80 000	568 874	
Emprunts et dettes financières divers			
Avances, acomptes reçus sur commandes			
Dettes fournisseurs comptes rattachés	407 975		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	9 386		



Produits à recevoir

Etat exprimé en euros

31/12/2022

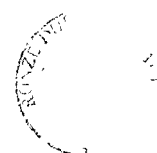
Total des Produits à recevoir		852 650
Autres créances clients <i>CLIENTS FCT A ETAB PORTS EMBAL</i>	<i>626 755</i>	626 755
Autres créances <i>RABAIS, REMISES, RISTOURNES À</i> <i>ETAT PROD A RECEVOIR CHOM</i> <i>INTERETS COURUS S/PGE DF</i>	<i>183 631</i> <i>28 722</i> <i>13 542</i>	225 895

Charges à payer

Etat exprimé en euros

31/12/2022

Total des Charges à payer		248 280
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit <i>INT.AUPRÈS DES ÉTABL DE CRÉDIT</i>	591	591
Dettes fournisseurs et comptes rattachés <i>FOURNISS FACT NON PARVENUES</i>	104 006	104 006
Dettes fiscales et sociales <i>PERS.CHGES À PAYER, PDT À REC.</i> <i>DETTES PROV. CONGÉS À PAYER</i> <i>CHGES SOCIALES CONGÉS À PAYER</i> <i>ETAT TAXE APPRENTISSAGE</i> <i>ETAT CH A PAYER</i>	371 96 599 19 638 961 11 714	129 283
Autres dettes <i>R.R.R.À ACCORDER, AV.À ÉTABLIR</i>	14 400	14 400



Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros		Période	Montants	31/12/2022
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION				11 147
MAINTENANCE LOGICIEL			9 438	
SACEM SPRE			1 709	
Charges constatées d'avance - FINANCIERES				
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES				
TOTAL				11 147

77-000000
15/12/2022

Capital social

Etat exprimé en euros		31/12/2022	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		500,00	300,0000	150 000,00
	Emises pendant l'exercice				
	Remboursées pendant l'exercice				
	Du capital social fin d'exercice		500,00	300,0000	150 000,00

Etat exprimé en euros

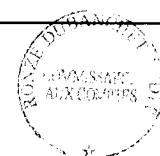
Nat. Dette	Nature de la Garantie	Org. Bénéficiaire	Montant début	31/12/2022
EMPRUNT	GARANTIE BPİ 90%	BPLL	790 000	790 000
EMPRUNT	GARANTIE BPİ 90 %	SOCIETE GENERALE	790 000	790 000
		TOTAL	1 580 000	1 580 000

CONFIDENTIAL

Identité de la société mère consolidant les comptes

31/12/2022

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



Sociétés Mères consolidant les comptes

31/12/2022

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

2023