

RCS : REIMS Code greffe : 5103

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1990 B 00018 Numéro SIREN : 352 875 983 Nom ou dénomination : A. DEMILLY
--

Ce dépôt a été enregistré le 11/07/2023 sous le numéro de dépôt 4883

A.DEMILLY
Société par actions simplifiée au capital de 193 292 euros
Siège social : La Maladrie - 51150 BISSEUIL
352 875 983 RCS REIMS

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 15 MAI 2023

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

DEUXIÈME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2022 s'élevant à 338 963,92 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	338 963,92 euros
A titre de dividendes	101 200,00 euros
Soit 200,00 euros par action	

Le solde	237 763,92 euros

En totalité au compte "autres réserves" qui s'élève ainsi à 5 487 851,68 euros.

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 1 200,00 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 100 000,00 euros.

Le dividende sera mis en paiement au siège social à compter du 01 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 1^{er} 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.

AD

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 :

75 900,00 euros, soit 150,00 euros par titre

dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 900,00 euros

dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 75 000,00 euros

Exercice clos le 31 décembre 2020 :

Néant.

Exercice clos le 31 décembre 2021 :

50 600,00 euros, soit 100,00 euros par titre

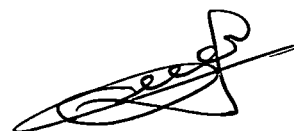
dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 600,00 euros

dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 50 000,00 euros

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 15 mai 2023

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

Certifié conforme
La Présidente
La Société LE CHENE, représentée par
Alain DEMILLY



Comptes annuels

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

POUR COPIE
CERTIFIÉE CONFORME



A.DEMILLY

La Maladrie
51150 BISSEUIL
Tél. 03 26 52 33 44
Fax. 03 26 58 94 00
APE : 1102B -
Siret : 35287598300020

mazars

MAZARS

Société d'Expertise Comptable inscrite au tableau
de l'ordre des experts comptables
37 Rue René Cassin

51430 Bezannes

Tél : 03.26.79.75.00

Fax : 03.26.79.74.74

Courriel : reims@mazars.fr

Web : www.mazars.fr

Etats de synthèse

Bilan Actif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 31/12/2022	Net 31/12/2021
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaire	14 427	14 091	336	1 169
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	223 350	222 099	1 250	4 750
Installations techniques, matériel et outillage industriels	1 184 947	1 167 429	17 518	13 555
Autres immobilisations corporelles	38 471	32 093	6 378	4 950
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations				
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	1 461 195	1 435 713	25 482	24 425
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements	58 168		58 168	
En-cours de production (biens et services)	884 267		884 267	470 800
Produits intermédiaires et finis	4 247 581		4 247 581	4 771 653
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	1 537 553	2 795	1 534 758	434 358
Autres créances	93 239		93 239	115 023
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement	20 280		20 280	20 280
Disponibilités	54 703		54 703	442 354
Charges constatées d'avance (3)	11 278		11 278	8 997
TOTAL ACTIF CIRCULANT	6 907 070	2 795	6 904 274	6 263 464
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	8 368 264	1 438 508	6 929 756	6 287 889
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

Bilan Passif

	31/12/2022	31/12/2021
CAPITAUX PROPRES		
Capital	193 292	193 292
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	45 708	45 708
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	19 329	19 329
Réserves statutaires ou contractuelles	5 250 088	5 055 199
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	338 964	245 489
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	5 847 381	5 559 017
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	257	226
Emprunts et dettes financières diverses (3)	50 372	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	902 281	626 155
Dettes fiscales et sociales	129 465	85 343
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		17 148
Produits constatés d'avance (1)		
TOTAL DETTES	1 082 375	728 872
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	6 929 756	6 287 889
(1) Dont à plus d'un an (a)		
(1) Dont à moins d'un an (a)	1 082 375	728 872
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque	257	226
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

Annexe

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : A.DEMILLY

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2022, dont le total est de 6 929 756 Euro et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 338 964 Euro.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2022 au 31/12/2022.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Règles générales

Les comptes annuels au 31/12/2022 ont été établis en conformité avec les dispositions du code de Commerce (articles L123-12 à L123-28), du règlement ANC N° 2014-03 du 05 juin 2014, modifié par le règlement ANC 2015-06 du 23 novembre 2015, et à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels, et des règlements du Comité de la Réglementation Comptable (CRC).

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité 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.

et 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.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en Euro.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

- * Concessions, logiciels et brevets : 1 à 3 ans
- * Agencements des constructions : 10 à 20 ans
- * Installations techniques : 5 à 10 ans
- * Matériel et outillage industriels : 5 à 10 ans
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
- * Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- * Matériel informatique : 3 ans
- * Mobilier : 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

Règles et méthodes comptables

L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

Stocks

Les coûts d'acquisition des stocks comprennent le prix d'achat, les droits de douane et autres taxes, à l'exclusion des taxes ultérieurement récupérables par l'entité auprès des administrations fiscales, ainsi que les frais de transport, de manutention et autres coûts directement attribuables au coût de revient des matières premières, des marchandises, des encours de production et des produits finis. Les rabais commerciaux, remises, escomptes de règlement et autres éléments similaires sont déduits pour déterminer les coûts d'acquisition.

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations, les charges directes et indirectes de production, les amortissements des biens concourant à la production. Le coût de la sous activité est exclu de la valeur des stocks. Les intérêts sont exclus pour la valorisation des stocks.

Les stocks sont évalués suivant la méthode du premier entré, premier sorti. Pour des raisons pratiques et sauf écart significatif, le dernier prix d'achat connu a été retenu.

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Frais d'émission des emprunts

Les frais d'émission des emprunts sont pris en compte immédiatement dans les charges de l'exercice.

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Valeur au début d'exercice	Augmentation	Diminution	Valeur en fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	14 427			14 427
Immobilisations incorporelles	14 427			14 427
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions	223 350			223 350
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	1 174 697	10 250		1 184 947
- Installations générales, agencements aménagements divers	13 959	2 589		16 547
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	21 924			21 924
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	1 433 929	12 839		1 446 768
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières				
Immobilisations financières				
ACTIF IMMOBILISE	1 448 356	12 839		1 461 195

Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions		12 839		12 839
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice		12 839		12 839
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions				
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice				

Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Valeur en début d'exercice	Augmentation	Diminutions	Valeur en fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	13 258	833		14 091
Immobilisations incorporelles	13 258	833		14 091
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions	218 599	3 500		222 099
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	1 161 142	6 287		1 167 429
- Installations générales, agencements aménagements divers	9 008	1 161		10 169
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	21 924			21 924
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	1 410 673	10 948		1 421 621
ACTIF IMMOBILISE	1 423 931	11 782		1 435 713

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 1 642 070 Euro et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif circulant :	1 642 070	1 642 070	
Créances Clients et Comptes rattachés	1 537 553	1 537 553	
Autres	93 239	93 239	
Charges constatées d'avance	11 278	11 278	
Total	1 642 070	1 642 070	

Produits à recevoir

	Montant
FOURNISSEURS - RRR A OBTENIR	5 968
Total	5 968

Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 193 292,00 Euro décomposé en 506 titres d'une valeur nominale de 382,00 Euro.

	Nombre	Valeur nominale
Titres composant le capital social au début de l'exercice	506	382,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	506	382,00

Affectation du résultat

	Montant
Report à Nouveau de l'exercice précédent	
Résultat de l'exercice précédent	245 489
Prélèvements sur les réserves	
Total des origines	245 489
Affectations aux réserves	194 889
Distributions	50 600
Autres répartitions	
Report à Nouveau	
Total des affectations	245 489

Notes sur le bilan

Tableau de variation des capitaux propres

	Solde au 01/01/2022	Affectation des résultats	Augmentations	Diminutions	Solde au 31/12/2022
Capital	193 292				193 292
Primes d'émission	45 708				45 708
Ecart de réévaluation					
Réserve légale	19 329				19 329
Réserves générales	5 055 199	194 889			5 250 088
Réserves réglementées					
Report à Nouveau					
Résultat de l'exercice	245 489	-245 489	338 964		338 964
Dividendes		50 600			
Subvention d'investissement					
Provisions réglementées					
Total Capitaux Propres	5 559 017		338 964		5 847 381

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 1 082 375 Euro et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an et à 5 ans au plus	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine	257	257		
- à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)	50 372	50 372		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	902 281	902 281		
Dettes fiscales et sociales	129 465	129 465		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)				
Produits constatés d'avance				
Total	1 082 375	1 082 375		
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice dont :				
(**) Dont envers Groupe et associés	50 372			

Charges à payer

	Montant
FOURNISSEURS - FACT. NON PARVENUES	22 424
BANQUE - INTERETS COURUS A PAYER	257
ETAT - AUTRES CHARGES A PAYER	847
Total	23 528

Notes sur le bilan

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
CHARGES CONSTATEES D AVANCE	11 278		
Total	11 278		

Notes sur le compte de résultat

Chiffre d'affaires

	France	Etranger	Total
Ventes de produits finis			
Ventes de produits intermédiaires			
Ventes de produits résiduels			
Travaux			
Etudes			
Prestations de services	142 360		142 360
Ventes de marchandises	1 710 393	262 484	1 972 877
Produits des activités annexes	22 785		22 785
TOTAL	1 875 539	262 484	2 138 022