

RCS : LIMOGES Code greffe : 8701

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1957 B 00087 Numéro SIREN : 757 500 871 Nom ou dénomination : A.DONY
--

Ce dépôt a été enregistré le 04/07/2023 sous le numéro de dépôt 3184

**CERTIFIE CONFORME
A L'ORIGINAL**

S.A. A.DONY

37 rue Barthélémy Thimmonier

87280 LIMOGES

ETATS FINANCIERS

Arrêtés au 31/12/2022

Sommaire

Rapport de Présentation	2
Bilan	4
ACTIF	
<i>Actif immobilisé</i>	4
<i>Actif circulant</i>	4
PASSIF	
<i>Capitaux Propres</i>	5
<i>Provisions pour risques et charges</i>	5
<i>Emprunts et dettes</i>	5
Compte de résultat	7
Bilan détaillé	10
ACTIF	
<i>Actif immobilisé</i>	10
<i>Actif circulant</i>	10
PASSIF	
<i>Capitaux Propres</i>	12
<i>Provisions pour risques et charges</i>	12
<i>Emprunts et dettes</i>	12
Compte de résultat détaillé	15
Annexes	19
Dossier d'analyse	24

S.A. A.DONY

Rapport de présentation

Rapport de Présentation

MISSION DE PRÉSENTATION DES COMPTES ANNUELS

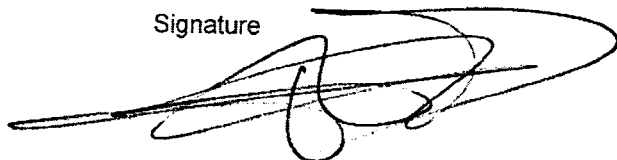
Dans le cadre de la mission de Présentation des comptes annuels de l'entreprise S.A. A.DONY pour l'exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022 et conformément à nos accords, j'ai effectué les diligences prévues par les normes définies par l'Ordre des Experts Comptables.

Les comptes annuels ci-joints, qui comportent 23 pages, se caractérisent par les données suivantes :

total du bilan	2 308 512,59 Euros
chiffre d'affaires	1 585 417,20 Euros
résultat net comptable	-67 209,62 Euros

Fait à LIMOGES
Le 03/04/2023

Signature



Cabinet AUDIT GESTION DU CENTRE

S.A. A.DONY

Bilan

Bilan

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)		Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
Capital souscrit non appelé (0)					
Actif immobilisé					
Frais d'établissement					
Recherche et développement					
Concessions, brevets, droits similaires	2 690	2 690		237	- 237
Fonds commercial	268 633		268 633	305 348	- 36 715
Autres immobilisations incorporelles					
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles					
Terrains					
Constructions	88 300	88 300			
Installations techniques, matériel et outillage industriels	16 413	14 354	2 060	3 900	- 1 840
Autres immobilisations corporelles	517 166	446 919	70 246	20 235	50 011
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes					
Participations évaluées selon mise en équivalence					
Autres participations					
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés	1 819		1 819	1 778	41
Prêts					
Autres immobilisations financières	8 814		8 814	3 060	5 754
TOTAL (I)	903 835	552 263	351 572	334 557	17 015
Actif circulant					
Matières premières, approvisionnements					
En-cours de production de biens					
En-cours de production de services					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises	1 056 530	310 410	746 121	996 525	- 250 404
Avances et acomptes versés sur commandes					
Clients et comptes rattachés	18 519		18 519	22 839	- 4 320
Autres créances					
Fournisseurs débiteurs					
Personnel					
Organismes sociaux					
Etat, impôts sur les bénéfices					
Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	5 879		5 879	2 685	3 194
Autres	3 185		3 185	80 472	- 77 287
Capital souscrit et appelé, non versé					
Valeurs mobilières de placement	300 000	29 580	270 420		270 420
Disponibilités	912 817		912 817	1 098 450	- 185 633
Instruments financiers à terme et jetons détenus					
Charges constatées d'avance					
TOTAL (II)	2 296 930	339 990	1 956 940	2 200 971	- 244 031
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)					
Primes de remboursement des obligations (IV)					
Ecart de conversion et différences d'évaluation actif (V)					
TOTAL ACTIF (0 à V)	3 200 765	892 252	2 308 513	2 535 528	- 227 015

Bilan (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)	Variation
Capitaux Propres			
Capital social ou individuel (dont versé :)	154 098	154 098	
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	146 156	146 156	
Ecart de réévaluation			
Réserve légale	15 410	15 410	
Réserves statutaires ou contractuelles	2 681 813	2 681 813	
Réserves réglementées			
Autres réserves	165	165	
Report à nouveau	-1 450 152	-971 536	- 478 616
Résultat de l'exercice	-67 210	-478 616	411 406
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
Résultat de l'exercice précédent à affecter			
TOTAL (I)	1 480 281	1 547 490	- 67 209
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
TOTAL (II)			
Provisions pour risques et charges			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges			
TOTAL (III)			
Emprunts et dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres Emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
. Emprunts	458 557	545 508	- 86 951
. Découverts, concours bancaires			
Emprunts et dettes financières diverses			
. Divers	35 440	35 440	
. Associés	21	21	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	210 181	226 932	- 16 751
Dettes fiscales et sociales			
. Personnel	22 105	45 400	- 23 295
. Organismes sociaux	26 925	70 256	- 43 331
. Etat, impôts sur les bénéfices			
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	57 907	52 204	5 703
. Etat, obligations cautionnées			
. Autres impôts, taxes et assimilés	2 272	2 187	85
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	14 823	10 089	4 734
Instruments financiers à terme			
Produits constatés d'avance			
TOTAL (IV)	828 232	988 037	- 159 805
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif(V)			
TOTAL PASSIF (I à V)	2 308 513	2 535 528	- 227 015

S.A. A.DONY

Compte de résultat

Compte de résultat

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)	Variation absolue	%
	France	Exportations	Total	Total	
Ventes de marchandises	1 585 417		1 585 417	1 769 728	- 184 311
Production vendue biens					-10,41
Production vendue services				4 963	- 4 963
Chiffres d'affaires Nets	1 585 417		1 585 417	1 774 692	- 189 275
					-10,67
Production stockée					
Production immobilisée					
Subventions d'exploitation				21 000	- 21 000
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges			49 866	132 050	- 82 184
Autres produits			6 600	2 706	3 894
Total des produits d'exploitation (I)			1 641 883	1 930 448	- 288 565
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			686 592	440 409	246 183
Variation de stock (marchandises)			274 316	750 990	- 476 674
Achats de matières premières et autres approvisionnements					-63,47
Variation de stock (matières premières et autres approv.)					
Autres achats et charges externes			478 268	482 291	- 4 023
Impôts, taxes et versements assimilés			19 633	32 636	- 13 003
Salaires et traitements			382 303	496 580	- 114 277
Charges sociales			103 485	140 261	- 36 776
Dotations aux amortissements sur immobilisations			8 342	12 432	- 4 090
Dotations aux provisions sur immobilisations					-32,90
Dotations aux provisions sur actif circulant			24 828	334 321	- 309 493
Dotations aux provisions pour risques et charges					-92,57
Autres charges			12 427	15 151	- 2 724
Total des charges d'exploitation (II)			1 990 193	2 705 071	- 714 878
RESULTAT EXPLOITATION (I-II)			-348 310	-774 623	426 313
					55,03
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun					
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)					
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)					
Produits financiers de participations					
Produits des autres valeurs mobilières et créances					
Autres intérêts et produits assimilés			665	82	583
Reprises sur provisions et transferts de charges					710,98
Différences positives de change					
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement					
Total des produits financiers (V)			665	82	583
					710,98
Dotations financières aux amortissements et provisions			29 580		29 580
Intérêts et charges assimilées			12 648	18 405	- 5 757
Différences négatives de change					-31,28
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement					
Total des charges financières (VI)			42 228	18 405	23 823
					129,44
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			-41 562	-18 323	- 23 239
					126,83
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (I-II+III-IV+V-VI)			-389 872	-792 946	403 074
					50,83

Compte de résultat (suite)

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)	Variation absolue	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	22 189		22 189	N/S
Produits exceptionnels sur opérations en capital	425 000	810 000	- 385 000	-47,53
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Total des produits exceptionnels (VII)	447 189	810 000	- 362 811	-44,79
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	590	12 224	- 11 634	-95,17
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	123 937	483 445	- 359 508	-74,36
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
Total des charges exceptionnelles (VIII)	124 527	495 670	- 371 143	-74,88
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	322 662	314 330	8 332	2,65
Participation des salariés (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)				
Total des Produits (I+III+V+VII)	2 089 737	2 740 530	- 650 793	-23,75
Total des charges (II+IV+VI+VII+IX+X)	2 156 947	3 219 146	-1 062 199	-33,00
RESULTAT NET	-67 210	-478 616	411 406	85,96
Dont Crédit-bail mobilier				
Dont Crédit-bail immobilier				

S.A. A.DONY

Bilan détaillé

Bilan détaillé

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)		Variation
	Brut	Amort. prov.	Net	Net	
Actif immobilisé					
Concessions, brevets, droits similaires	2 690	2 690		237	- 237
205205 SITE INTERNET LIMOGES	2 690		2 690	2 690	
280520 AMORTISSEMENT SITE INTERNET LIMOGES		2 690	-2 690	-2 453	- 237
Fonds commercial	268 633		268 633	305 348	- 36 715
207000 FONDS COMMERCIAL VALEUR ORIGINE	268 633		268 633	305 348	- 36 715
Constructions	88 300	88 300			
213500 INSTAL. AGENC. ARCACHON	27 014		27 014	78 320	- 51 306
213560 INST.AGCT.PERIGUEUX	61 286		61 286	61 286	
281350 AMORT AAI CONSTRUCTIONS ARCACH		27 014	-27 014	-78 320	51 306
281356 AMORT INST.AGCT.PERIGUEUX		61 286	-61 286	-61 286	
Installations tech., matériel & outillage indu	16 413	14 354	2 060	3 900	- 1 840
215400 MAT. OUTIL. IND. COMMER.	16 413		16 413	20 324	- 3 911
281540 AMORT. MATERIELS INDUSTRIELS		14 354	-14 354	-16 425	2 071
Autres immobilisations corporelles	517 166	446 919	70 246	20 235	50 011
218100 AAI DIVERS	397 512		397 512	428 543	- 31 031
218200 MATERIEL DE TRANSPORT	36 207		36 207	36 207	
218301 MATERIEL BUREAU CARCASSONNE	1 607		1 607	2 107	- 500
218320 MATERIEL INFORMATIQUE	14 904		14 904	14 904	
218400 MOBILIER	66 937		66 937	60 897	6 040
281810 AMORTISSEMENT AAI DIVERS		333 077	-333 077	-408 309	75 232
281820 AMORTISSEMENT MAT. TRANSPORT		36 207	-36 207	-36 207	
281830 AMORTISSEMENT MAT. BUREAU		1 607	-1 607	-2 107	500
281832 AMORT. MATERIEL INFORMATIQUE		14 904	-14 904	-14 904	
281840 AMORTISSEMENT MOBILIER		61 125	-61 125	-60 897	- 228
Autres titres immobilisés	1 819		1 819	1 778	41
271901 PARTS SOC. CREDIT AGRICOLE	1 522		1 522	1 484	38
271902 PARTS SOC.C.AGRIC.LA ROCH.	297		297	294	3
Autres immobilisations financières	8 814		8 814	3 060	5 754
275501 CAUTIONNEMENT	8 814		8 814	3 060	5 754
TOTAL (I)	903 835	552 263	351 572	334 557	17 015
Actif circulant					
Marchandises	1 056 530	310 410	746 121	996 525	- 250 404
370000 STOCKS MARCHANDISES	1 056 530		1 056 530	1 330 846	- 274 316
397100 PROV DEPRECIATION DU STOCK		310 410	-310 409	-334 321	23 912
Clients et comptes rattachés	18 519		18 519	22 839	- 4 320
411000 CLIENTS	18 519		18 519	22 839	- 4 320
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	5 879		5 879	2 685	3 194
445620 TVA DED / IMMOBILISATIONS	157		157		157
445660 TVA DEDUCTIBLE / ACHATS DE B.ET S.	5 200		5 200	1 221	3 979
445665 TVA DED INTRACO				940	- 940
445705 TVA COLL INTRACO	139		139		139
445860 TVA / FACT NON PARVENUES	383		383	524	- 141
. Autres	3 185		3 185	80 472	- 77 287
448700 ETAT : PROD A RECEVOIR	3 185		3 185	589	2 596
467001 SEQUESTRE INVESTIM				79 883	- 79 883
Valeurs mobilières de placement	300 000	29 580	270 420		270 420
506000 OBLIGATIONS CNCA	300 000		300 000		300 000
590600 PROV POUR DEPREC OBLIGATIONS		29 580	-29 580		- 29 580
Disponibilités	912 817		912 817	1 098 450	- 185 633
512000 BNP LIMOGES	48 575		48 575	92 889	- 44 314
512010 BNP POITIERS	67 396		67 396	45 174	22 222

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)	Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
512020 BANQUE TARNEAUD	495 502		495 502	796 230	- 300 728
512025 B.T. LIMOGES INTERNET	182		182	394	- 212
512050 SOCIETE GENERALE ARCACHON	3 885		3 885	25 806	- 21 921
512110 CREDIT AGRICOLE LA ROCHELLE	22 532		22 532	13 294	9 238
512120 BANQUE COURTOIS CARCASSONNE	3 759		3 759	3 434	325
512140 BNP ROCHEFORT	26 194		26 194	17 990	8 204
512150 CREDIT AGRICOLE POITIERS	222 006		222 006	85 736	136 270
530000 CAISSE	21 697		21 697	16 400	5 297
530100 CAISSE MAG 2	1 090		1 090	1 102	- 12
TOTAL (II)	2 296 930	339 990	1 956 940	2 200 971	- 244 031
TOTAL ACTIF (0 à V)	3 200 765	892 252	2 308 513	2 535 528	- 227 015

Bilan détaillé (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)	Variation
Capitaux Propres			
Capital social ou individuel (dont versé :)	154 098	154 098	
101000 CAPITAL	154 098	154 098	
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	146 156	146 156	
104100 PRIMES D'EMISSION	27 255	27 255	
104200 PRIME DE FUSION	118 900	118 900	
Réserve légale	15 410	15 410	
106100 RESERVE LEGALE	15 410	15 410	
Réserves statutaires ou contractuelles	2 681 813	2 681 813	
106300 RESERVES EXTRAORDINAIRES	2 681 813	2 681 813	
Autres réserves	165	165	
106880 RESERVES POUR EVENTUALITE	165	165	
Report à nouveau	-1 450 152	-971 536	- 478 616
119000 REPORT A NOUVEAU DEBIT	-1 450 152	-971 536	- 478 616
Résultat de l'exercice	-67 210	-478 616	411 406
TOTAL (I)	1 480 281	1 547 490	- 67 209
TOTAL (II)			
Provisions pour risques et charges			
TOTAL (III)			
Emprunts et dettes			
. Emprunts	458 557	545 508	- 86 951
164003 EMPRUNT CRED. EQUIP. B.T. ARC.	8 438	18 508	- 10 070
164006 EMPRUNT BNP LIMOGES PGE	200 887	235 500	- 34 613
164007 EMPRUNT B.T. LIMOGES PGE	192 506	225 000	- 32 494
164900 EMPRUNT PGE ROCHEFORT	56 726	66 500	- 9 774
Divers	35 440	35 440	
174100 SAVAD	35 440	35 440	
Associés	21	21	
455004 MONSIEUR LAMAUD JEAN LUC	14	14	
455007 MONSIEUR LAMAUD PATRICK	7	7	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	210 181	226 932	- 16 751
401000 FOURNISSEURS	210 181	226 932	- 16 751
. Personnel	22 105	45 400	- 23 295
428200 PERSONNEL - CONGES PAYES	22 105	26 586	- 4 481
428600 PERSONNEL - REMUNERATION A PAYER		18 814	- 18 814
. Organismes sociaux	26 925	70 256	- 43 331
438200 CHARGES SOCIALES/CONGES PAYES	6 408	7 537	- 1 129
438600 ORGANISMES SOCIAUX CHARGES A PAYER	20 517	60 995	- 40 478
438610 CHGES SOCIALES / SAL POUYAT		1 724	- 1 724
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	57 907	52 204	5 703
445510 TVA A DECAISSER	57 768	42 007	15 761
445620 TVA DED / IMMOBILISATIONS		6 090	- 6 090
445665 TVA DED INTRACO	139		139
445700 TVA COLLECTEE		3 167	- 3 167
445705 TVA COLL INTRACO		940	- 940
. Autres impôts, taxes et assimilés	2 272	2 187	85
448600 ETAT CHARGES A PAYER	2 272	2 187	85
Autres dettes	14 823	10 089	4 734

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)	Variation
468600 DIVERS CHARGES A PAYER	14 823	10 089	4 734
TOTAL (IV)	828 232	988 037	- 159 805
TOTAL PASSIF (I à V)	2 308 513	2 535 528	- 227 015

S.A. A.DONY

Compte de résultat détaillé

Compte de résultat détaillé

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)	Variation absolue	%
	France	Exportations	Total	Total	
Ventes de marchandises	1 585 417		1 585 417	1 769 728	- 184 311
707005 VENTES HOMMES	658 144		658 144	712 504	- 54 360
707010 VENTES CHEMISERIE DAMES	128 093		128 093	163 572	- 35 479
707020 VENTES DAMES	331 407		331 407	375 145	- 43 738
707030 VENTES CHEMISERIE BONNETER	467 773		467 773	497 547	- 29 774
707040 VENTES MESURE INDUSTRIELLE				307	- 307
707050 VENTES DIVERSES				4 819	- 4 819
707100 VENTES SOLDEURS				252 308	- 252 308
709710 REMISE VENTES SOLDEURS				-236 475	236 475
Production vendue services				4 963	- 4 963
708300 LOCATIONS IMMOBILIERES				4 963	- 4 963
Chiffre d'affaires Net	1 585 417		1 585 417	1 774 692	- 189 275

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)	Variation absolue	%
Subventions d'exploitation		21 000	- 21 000	-100
740000 SUB D'EXPLOITATION		21 000	- 21 000	-100
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de	49 866	132 050	- 82 184	-62,24
781500 REPRISE/PROV POUR RISQUE		39 000	- 39 000	-100
781730 REPRISE PROV SUR STOCK	48 739	63 333	- 14 594	-23,04
791000 TRANSFERT CHARGES D'EXPLOITATION	1 127	7 203	- 6 076	-84,35
791006 IND CHOMAGE PARTIEL		21 691	- 21 691	-100
791100 TRANSF.CH/LOCAT.HABIT		823	- 823	-100
Autres produits	6 600	2 706	3 894	143,90
758000 PRODUITS DIVERS GESTION	6 400	2 128	4 272	200,75
758100 PROD DIVERS / EX. ANT.	200	579	- 379	-65,46
Total des produits d'exploitation (I)	1 641 883	1 930 448	- 288 565	-14,95
Achats de marchandises (y compris droits de douane)	686 592	440 409	246 183	55,90
607000 ACHATS HOMMES	88 375	62 033	26 342	42,46
607005 ACHATS HOMMES CEE	207 357	119 796	87 561	73,09
607010 ACHATS CHEMISERIE DAMES	16 008	5 709	10 299	180,40
607015 ACHATS CHEMISERIE DAMES CEE	3 013	1 126	1 887	167,58
607020 ACHATS DAMES	56 839	31 289	25 550	81,66
607025 ACHATS DAMES CEE	112 859	47 525	65 334	137,47
607030 ACHATS CHEMISERIE BONNETERIE	65 216	57 702	7 514	13,02
607035 ACHATS CHEMISERIE HOMMES CEE	136 925	114 704	22 221	19,37
607040 ACHATS MESURE INDUSTRIELLE		133	- 133	-100
607090 ACHATS CHAUSSURES		391	- 391	-100
Variation de stock (marchandises)	274 316	750 990	- 476 674	-63,47
603700 VARIATION STOCKS MARCHANDISES	274 316	750 990	- 476 674	-63,47
Autres achats et charges externes	478 268	482 291	- 4 023	-0,83
606101 ELECTRICITE	15 961	25 338	- 9 377	-37,01
606102 EAU	590	974	- 384	-39,43
606103 GAZ	34	1 184	- 1 150	-97,13
606104 CARBURANT LUBR. AUTRE QUE G.O.	4 066	2 362	1 704	72,14
606106 FUEL		1 447	- 1 447	-100
606301 PETIT OUTILLAGE	1 259	104	1 155	N/S
606302 PRODUITS D'ENTRETIEN	479	501	- 22	-4,39
606401 FOURNITURES DE BUREAU	1 693	972	721	74,18
606800 EMBALLAGES PERDUS	5 879	250	5 629	N/S
606810 APPRETAGE	63	346	- 283	-81,79
613200 LOCATIONS IMMOBILIERES	197 329	216 213	- 18 884	-8,73

	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)	Variation absolue	%
613500 LOCATIONS MOBILIERES	787	643	144	22,40
613510 LOC SITE INTERNET	3 000	3 990	- 990	-24,81
613520 LOCATION DE MATERIEL	325	488	- 163	-33,40
614001 CHARGES LOC. ET DE CO-PROP.	11 945	12 006	- 61	-0,51
615202 ENTRETIEN IMMEUBLE HAB.		958	- 958	-100
615500 ENTRET. AGENC. AMENAG. INST. DIV.	5 644	9 220	- 3 576	-38,79
615501 ENTRET. REPARAT. MATERIEL OUTILL.	3 054	1 150	1 904	165,57
615502 ENT. ET REP. MAT. ROUL. UTILIT.	2 239		2 239	N/S
615503 ENT. REPARAT. MAT. ROUL. TOURIS	4 050	1 782	2 268	127,27
615504 ENT. REPARAT. MOBILIER MAT. BUREAU	26		26	N/S
615505 ENT. REPARAT. MAT. INFORMATIQUE	889	2 745	- 1 856	-67,61
616001 ASSURANCES MULTIRISQUES	15 484	19 100	- 3 616	-18,93
616002 ASSUR. INDEMN. FIN CARRIERE	5 580	5 580		0,00
616006 ASSURANCES VEHICULES	669	1 057	- 388	-36,71
616007 ASSURANCES DIVERSES	1 852	2 010	- 148	-7,36
622100 COMMIS. COURTAGES SUR ACHATS	34 202	31 110	3 092	9,94
622400 REMUNERATIONS RETOUCHES		952	- 952	-100
622600 HONORAIRES	66 640	63 756	2 884	4,52
622610 HON AGENCE IMMOBILIERE	10 050		10 050	N/S
622620 HONORAIRES NOTAIRES	4 040		4 040	N/S
622700 FRAIS D'ACTES	1 079	476	603	126,68
622800 FRAIS DE TELESURVEILLANCE	3 271	7 268	- 3 997	-54,99
623100 ANNONCES ET INSERTIONS	9 619	9 144	475	5,19
623701 PUBLICITES AFFICHES	591	1 383	- 792	-57,27
623800 PUBLICITES ANNONCES		505	- 505	-100
623801 PUBLICITES CINEMA		1 446	- 1 446	-100
623803 AUTRES PUBLICITES	355	305	50	16,39
623805 DONS ET POURBOIRES	105	215	- 110	-51,16
623806 ARTICLES DECORATIONS		25	- 25	-100
624100 TRANSPORT / ACHATS	3 297	3 386	- 89	-2,63
625100 MR DE LAVAL HUGUES		151	- 151	-100
625113 MONSIEUR CYRIL DUPUY	8 445	7 689	756	9,83
625120 MR DE LAVAL JEAN HUGUES	9 404	3 984	5 420	136,04
625135 MR DUCORNET CLAUDE	397		397	N/S
625136 MR PELLIZZARI PIERRE		106	- 106	-100
625700 RECEPTIONS	4 913	2 596	2 317	89,25
626001 AFFRANCHISSEMENT TIMBRES	3 694	2 677	1 017	37,99
626002 TELEPHONE	9 582	11 990	- 2 408	-20,08
626003 INTERNET	523	606	- 83	-13,70
627800 COMMISSIONS C.B.	6 025	6 360	- 335	-5,27
627802 AUTRES FRAIS BANCAIRES	17 195	13 300	3 895	29,29
628101 COT. SYNDICALES	1 342	1 647	- 305	-18,52
628102 AUTRES COTISATIONS	595	799	- 204	-25,53
Impôts, taxes et versements assimilés	19 633	32 636	- 13 003	-39,84
631200 TAXE APPRENTISSAGE		2 959	- 2 959	-100
633305 PART. FORMAT. VERS. AUTRE ORGAN.		4 374	- 4 374	-100
635110 COT. FONCIERE DES ENTREPRISES	16 933	15 516	1 417	9,13
635120 TAXE FONCIERE		7 812	- 7 812	-100
635130 AUTRES IMPOTS LOCAUX	119	681	- 562	-82,53
635140 TAXE VEHICULES SOCIETE	1 171	1 171		0,00
635810 DROITS ENREGISTREMENTS	1 410		1 410	N/S
637800 CONTRIB. REVENUS LOCATIFS		124	- 124	-100
Salaires et traitements	382 303	496 580	- 114 277	-23,01
641103 APPOINTEMENTS	366 580	405 101	- 38 521	-9,51
641200 CONGES PAYES	-4 481	-112	- 4 369	N/S
641409 INDEMNITE DE TRANSPORT PUBLIC	102	102		0,00
641411 INDEMNITES CHOMAGE PARTIEL		22 594	- 22 594	-100
641412 INDEMNITE LICENCIEMENT	4 063	28 133	- 24 070	-85,56
641414 IND. POLE EMPLOI C.S.P.	16 038	16 339	- 301	-1,84
641415 IND. COMPL. PRUD'HOMME		24 423	- 24 423	-100
Charges sociales	103 485	140 261	- 36 776	-26,22
645100 COTISATION URSSAF	78 515	102 787	- 24 272	-23,61

	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)	Variation absolue	%
645301 COT. CGIS CGIC	21 606	32 897	- 11 291	-34,32
645700 MMA MUTUELLE	3 258	2 676	582	21,75
645800 COT. SOCIALES DIVERSES	-1 129	242	- 1 371	-568,53
647501 MEDECINE DU TRAVAIL	1 217	1 362	- 145	-10,65
647502 PHARMACIE	18	296	- 278	-93,92
Dotations aux amortissements sur immobilisations	8 342	12 432	- 4 090	-32,90
681110 DOT.AMORT.IMMOB.INC.ET CORP.	8 342	12 432	- 4 090	-32,90
Dotations aux provisions sur actif circulant	24 828	334 321	- 309 493	-92,57
681730 DOT.AUX PROV.PR DEPREC.ACTIFS CIRC	24 828	334 321	- 309 493	-92,57
Autres charges	12 427	15 151	- 2 724	-17,98
654100 PERTES SUR CREANCES DE L'EXERCICE		1 300	- 1 300	-100
659002 CHARGES DIV.DE GESTION	12 427	13 851	- 1 424	-10,28
Total des charges d'exploitation (II)	1 990 193	2 705 071	- 714 878	-26,43
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	-348 310	-774 623	426 313	55,03
Autres intérêts et produits assimilés	665	82	583	710,98
765000 ESCOMPTES OBTENUS	210	43	167	388,37
768000 AUTRES PROD FINANCIERS	456	39	417	N/S
Total des produits financiers (V)	665	82	583	710,98
Dotations financières aux amortissements et provisions	29 580		29 580	N/S
686650 DOT.PROV.DEPREC.VAL.MOB.PLAC.	29 580		29 580	N/S
Intérêts et charges assimilées	12 648	18 405	- 5 757	-31,28
661100 INTERETS / EMPRUNTS ET DETTES	4 469	8 673	- 4 204	-48,47
661601 INTERETS BANCAIRES		3	- 3	-100
665000 ESCOMPTES ACCORDES	8 178	9 729	- 1 551	-15,94
Total des charges financières (VI)	42 228	18 405	23 823	129,44
RESULTAT FINANCIER (V-VI)	-41 562	-18 323	- 23 239	126,83
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)	-389 872	-792 946	403 074	50,83
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	22 189		22 189	N/S
771800 AUTRES PROD EXCEPT / OP. GESTION	22 189		22 189	N/S
Produits exceptionnels sur opérations en capital	425 000	810 000	- 385 000	-47,53
775100 PROD CESSION IMMOB INCORP	425 000		425 000	N/S
775200 PROD DE CESSION IMMOBIL CORPOR.		810 000	- 810 000	-100
Total des produits exceptionnels (VII)	447 189	810 000	- 362 811	-44,79
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	590	12 224	- 11 634	-95,17
671200 PENALITES AMENDES FISC.PEN.	590	304	286	94,08
671800 AUTRES CHGES EXCEPT / OP DE GESTION		11 920	- 11 920	-100
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	123 937	483 445	- 359 508	-74,36
675200 VNCEAC	123 937	483 445	- 359 508	-74,36
Total des charges exceptionnelles (VIII)	124 527	495 670	- 371 143	-74,88
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	322 662	314 330	8 332	2,65
Total des Produits (I+III+V+VII)	2 089 737	2 740 530	- 650 793	-23,75
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	2 156 947	3 219 146	-1 062 199	-33,00
RESULTAT NET	-67 210	-478 616	411 406	85,96

S.A. A.DONY

Annexes

Annexes

L'exercice social clos le 31/12/2022 a une durée de 12 mois.

L'exercice précédent clos le 31/12/2021 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 2 308 512,59 E.

Le résultat net comptable est une perte de 67 209,62 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 31/03/2023 par les dirigeants.

Règles et méthodes comptables

Les conventions ci-après ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux règles de base suivantes :

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

- Amortissements de l'actif immobilisé : les biens susceptibles de subir une dépréciation sont amortis selon le mode linéaire ou dégressif sur la base de leur durée de vie économique.
- Provisions pour dépréciation d'actif : elles sont constituées pour tenir compte des risques d'irrecouvrabilité relatifs à l'actif existant à la date de clôture des comptes.
- Stocks de marchandises : ils sont évalués au dernier prix d'achat connu.

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

Afin d'être le plus près de la réalité, suite aux différentes liquidation de stock, il a été comptabilisé une provision pour dépréciation des stocks en retenant les réalités économiques suivantes :

- Marchandises en stock supérieur à 10 ans : Provision égale à la différence entre la valeur d'achat et le prix proposé du soldeur de 2.50 HT par article.
- Marchandises en stock comprises en 5 et 9 ans : Provision égale à 75% du prix d'achat HT.
- Marchandises en stock comprises entre 3 et 4 ans : Provision égale à 30% du prix d'achat HT
- Marchandises en stock comprises entre 1 et 2 ans : Provision entre 10 et 20% selon le phénomène mode pour la femme ou la taille pour l'homme.

FONDS COMMERCIAL

Le fonds commercial n'est pas amorti mais fait l'objet d'un test de dépréciation au minimum une fois par an, et dès qu'il existe un indice de perte de valeur. Ce test conduit à constater une dépréciation lorsque la valeur d'usage du fonds commercial est inférieure à sa valeur nette comptable.

AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS

Les faits majeurs intervenus sur l'exercice ont été les suivants :

- Indemnité de résiliation du bail commercial d'Arcachon perçu le 10/01/2022 à hauteur de 425 000[€] avec licenciement des salariés.
- Acquisition d'un droit au bail à Arcachon en date du 14/03/2022 pour 70 000[€] avec embauche d'un salarié.
- Liquidation Stock de Poitiers qui a débuté le 6 décembre 2022 en vue de la vente du Fonds de commerce de Poitiers le 20/03/2023.

Notes sur le bilan actif

Fonds commercial (hors droit au bail) = 268 633 E

Fonds commercial	Valeur brute	Amort./Provis.	Valeur nette	Taux
Fonds acheté	268 633		268 633	%
Fonds réévalué				%
Fonds reçu en apport				%
TOTAL	268 633		268 633	

Actif immobilisé

Les mouvements de l'exercice sont détaillés dans les tableaux ci-dessous :

Immobilisations brutes = 903 835 E

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	308 038	70 000	106 715	271 323
Immobilisations corporelles	702 588	73 499	154 208	621 879
Immobilisations financières	4 838	5 795		10 633
TOTAL	1 015 464	149 294	260 923	903 835

Amortissements et provisions d'actif = 552 263 E

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	2 453	237		2 690
Immobilisations corporelles	678 454	8 105	136 985	549 573
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
TOTAL	680 907	8 342	136 985	552 263

Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortis.	Valeur nette	Durée
Site internet limoges	2 690	2 690	0	3 ans
Fonds commercial valeur origine	268 633	0	268 633	Non amortiss.
Instal. agenc. arcachon	27 014	27 014	0	12 ans
Inst.agct.perigueux	61 286	61 286	0	10 ans
Mat. outil. ind. commer.	16 413	14 354	2 060	5 ans
Aai divers	397 512	333 077	64 435	de 5 à 10 ans
Materiel de transport	36 207	36 207	0	Non amortiss.
Materiel bureau carcassonne	1 607	1 607	0	5 ans
Materiel informatique	14 904	14 904	0	3 ans
Mobilier	66 937	61 125	5 812	10 ans
TOTAL	893 203	552 263	340 940	

Etat des créances = 36 397 E

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	8 814		8 814
Actif circulant & charges d'avance	27 583	27 583	
TOTAL	36 397	27 583	8 814

Provisions pour dépréciation = 339 990 E

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	utilisées	non utilisées	A la clôture
Stocks et en-cours	334 321	24 828	48 739		310 410
Comptes de tiers					
Comptes financiers		29 580			29 580
TOTAL	334 321	54 408	48 739		339 990

Notes sur le bilan passif

Capital social = 154 098 E

Mouvements des titres	Nombre	Val. nominale	Capital social
Titres en début d'exercice	3669	42,00	154 098
Titres émis			
Titres remboursés ou annulés			
Titres en fin d'exercice	3669	42,00	154 098

Etat des dettes = 828 232 E

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	458 557	141 003	317 554	
Dettes financières diverses	35 461	35 461		
Fournisseurs	210 181	210 181		
Dettes fiscales & sociales	109 210	109 210		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	14 823	14 823		
Produits constatés d'avance				
TOTAL	828 232	510 678	317 554	

Charges et produits

Les comptes détaillés dans les tableaux suivants concernent les écritures comptables relatives à l'indépendance des exercices.

Produits à recevoir = 3 185 E

Produits à recevoir sur autres créances	Montant
<i>Etat : prod à recevoir(448700)</i>	3 185
<i>RET + PREV + P.A.S 12/21 LIMOG</i>	3 185
TOTAL	3 185

Charges à payer = 66 125 E

Dettes fiscales et sociales	Montant
<i>Personnel - congés payés(428200)</i>	22 105
<i>PERSONNEL - CONGES PAYES</i>	22 105
<i>Charges sociales/congés payés(438200)</i>	6 408
<i>CHARGES SOCIALES/CONGES PAYES</i>	6 408
<i>Organismes sociaux charges à payer(438600)</i>	20 517
<i>DSN PERIGUEUX 12/22</i>	1 786
<i>DSN ROCHEFORT 12/22</i>	3 247
<i>DSN LA ROCHELLE 12/22</i>	5 104
<i>DSN POITIERS 12/22</i>	6 621
<i>DSN ARCACHON 12/22</i>	618
<i>DSN LIMOGES 12/22</i>	3 141
<i>Etat charges à payer(448600)</i>	2 272
<i>CVAE DEF 2022</i>	130
<i>P.A.S. PERIGUEUX</i>	119
<i>CFE ROCHEFORT</i>	1 211
<i>P.A.S. ROCHEFORT</i>	31
<i>P.A.S. LA ROCHELLE</i>	294
<i>P.A.S. POITIERS</i>	194
<i>P.A.S. ARCACHON</i>	7
<i>P.A.S. LIMOGES</i>	286
TOTAL	51 302

Autres dettes	Montant
<i>Divers charges à payer(468600)</i>	14 823
<i>EDF ROCHEFORT 28/03 31/12</i>	2 147
<i>LOYER ARCACHON 4 MOIS</i>	8 000
<i>SOLDE C.A.C LIMOGES</i>	3 600
<i>AGIOS 4T2022 LIMOGES</i>	1 076
TOTAL	14 823

Présentation des comptes annuels



Exercice 2022 clos le 31/12/2022

S.A. S.A. A.DONY

37 rue Barthélémy Thimmonier

87280 LIMOGES

Sommaire

Analyse de la rentabilité	3
Soldes Intermédiaires de Gestion	3
Evolution de la marge.....	3
Valeur ajoutée.....	4
Évolution au fil des exercices	5
Bilan.....	6
Comparaison de l'exploitation par rapport au secteur d'activité	7
Comparatif sectoriel - Exploitation N/N-1	7

Analyse de la rentabilité

Soldes Intermédiaires de Gestion

SIG (Historique)	2018	2019	2020	2021	2022
Chiffre d'affaires	2 244 986 €	2 163 706 €	1 371 791 €	1 774 691 €	1 585 417 €
Achats consommés	961 778 €	983 102 €	858 554 €	1 191 399 €	960 908 €
Marge globale	1 283 208 €	1 180 604 €	513 237 €	583 292 €	624 509 €
Charges de fonctionnement	583 205 €	537 361 €	467 888 €	482 291 €	478 268 €
Valeur ajoutée	700 003 €	643 244 €	45 350 €	101 002 €	146 241 €
Subventions d'exploitation			10 000 €	21 000 €	
Impôts et taxes	47 017 €	45 507 €	40 110 €	32 636 €	19 632 €
Charges de personnel	733 818 €	714 655 €	487 385 €	636 841 €	485 788 €
Excédent brut d'exploitation	-80 832 €	-116 918 €	-472 145 €	-547 476 €	-359 179 €
Transferts de charges	12 865 €	13 271 €	61 350 €	29 717 €	1 127 €
Reprises sur provisions	47 000 €	73 572 €	53 608 €	102 333 €	48 739 €
Autres produits d'exploitation	34 237 €	5 501 €	14 828 €	2 706 €	6 600 €
Dotations aux amortissements	37 767 €	34 312 €	26 652 €	12 432 €	8 342 €
Dotations aux provisions	57 572 €	58 608 €	59 065 €	334 321 €	24 828 €
Autres charges d'exploitation	13 862 €	14 429 €	26 869 €	15 151 €	12 427 €
Résultat d'exploitation	-95 930 €	-131 922 €	-454 946 €	-774 623 €	-348 310 €
Produits financiers	1 859 €	1 362 €	1 433 €	82 €	665 €
Charges financières	48 929 €	59 896 €	30 862 €	18 405 €	42 228 €
Résultat financier	-47 070 €	-58 533 €	-29 429 €	-18 323 €	-41 562 €
Résultat courant	-143 001 €	-190 456 €	-484 376 €	-792 946 €	-389 872 €
Produits exceptionnels			270 000 €	810 000 €	447 189 €
Charges exceptionnelles		24 180 €	154 940 €	495 670 €	124 527 €
Résultat exceptionnel		-24 180 €	115 060 €	314 330 €	322 662 €
Résultat de l'exercice	-143 001 €	-214 635 €	-369 316 €	-478 616 €	-67 210 €
Capacité d'autofinancement	-94 661 €	-195 287 €	-443 673 €	-560 750 €	-354 262 €

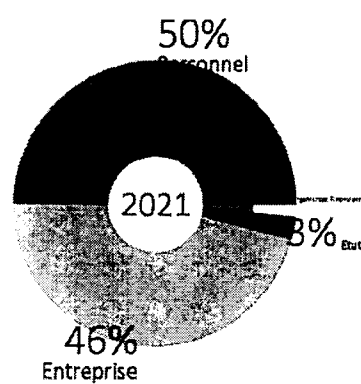
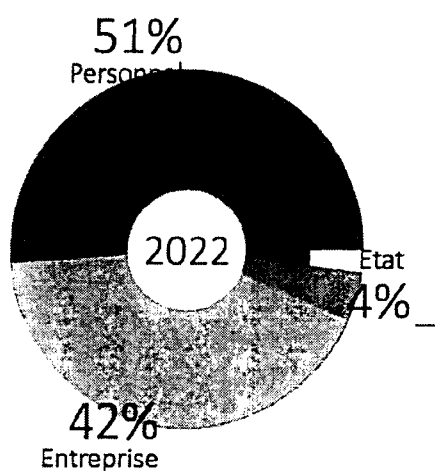
Evolution de la marge

Activité globale (Historique)	2018	2019	2020	2021	2022
Chiffre d'affaires	2 244 986 €	2 163 706 €	1 371 791 €	1 774 691 €	1 585 417 €
Achats consommés	961 778 €	983 102 €	858 554 €	1 191 399 €	960 908 €
Marge globale	1 283 208 €	1 180 604 €	513 237 €	583 292 €	624 509 €
Taux de marge globale	57,16%	54,56%	37,41%	32,87%	39,39%

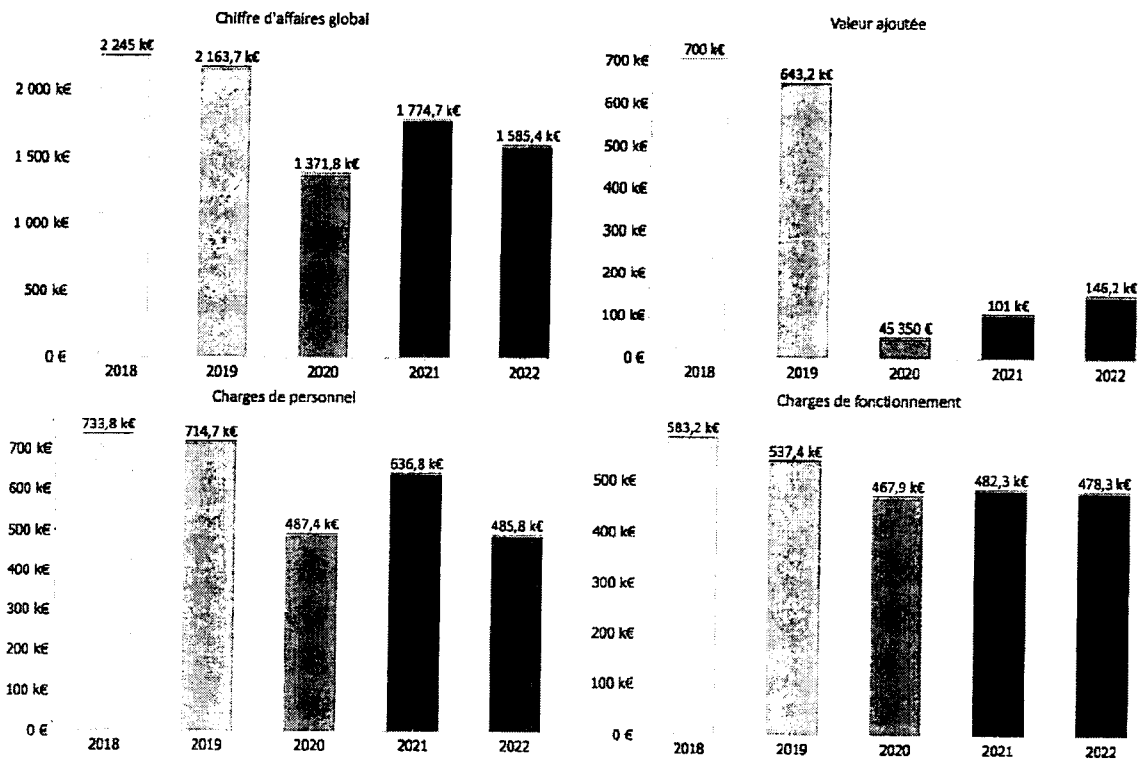
Valeur ajoutée

Synthèse des charges	2022	2021	Evolution
Charges de fonctionnement	478 268 €	482 291 €	-0,8%
Impôts et taxes	19 632 €	32 636 €	-39,8%
Charges de personnel	485 788 €	636 841 €	-23,7%
Dotations aux amortissements	8 342 €	12 432 €	-32,9%
Dotations aux provisions	24 828 €	334 321 €	-92,6%
Autres charges d'exploitation	12 427 €	15 151 €	-18%
Charges financières	42 228 €	18 405 €	+129,4%
Charges exceptionnelles	124 527 €	495 670 €	-74,9%

Valeur ajoutée



Évolution au fil des exercices



Charges externes (détail)	2022	2021	Evolution	
Fournitures consommables	30 024 €	33 477 €	-3 453 €	-10,3%
Locations, Charges locatives	213 386 €	233 340 €	-19 954 €	-8,6%
Entretien, Réparations	15 901 €	15 856 €	+45 €	+0,3%
Primes d'assurance	23 594 €	27 747 €	-4 153 €	-15%
Intermédiaires et honoraires	119 282 €	103 561 €	+15 721 €	+15,2%
Informations et communications	10 669 €	13 021 €	-2 352 €	-18,1%
Transports	3 297 €	3 386 €	-89 €	-2,6%
Déplacements, Réception	23 159 €	14 526 €	+8 633 €	+59,4%
Frais postaux, Télécom.	13 798 €	15 273 €	-1 475 €	-9,7%
Frais bancaires	23 221 €	19 660 €	+3 561 €	+18,1%
Autres services extérieurs	1 936 €	2 446 €	-510 €	-20,9%
TOTAL	478 268 €	482 291 €	-4 023 €	-0,8%

Bilan

Bilan au 31/12/2022

	ACTIF 2 308 513 €	PASSIF 2 308 513 €
IMMOBILISATIONS	351 572 €	
STOCKS	746 121 €	1 480 281 €
CRÉANCES CLIENTS AUTRES CRÉANCES	18 519 € 9 064 €	
TRÉSORERIE	1 183 237 €	494 018 €
		210 181 €
		124 033 €
		CAPITAUX PROPRES
		FONDS DE ROULEMENT 1 622 727 €
		BESOIN EN F.R. 439 490 €
		TRÉSORERIE 1 183 237 €
		DETTES FINANCIÈRES
		DETTES FOURNISSEURS
		AUTRES DETTES

Bilan	2022	2021	Evolution
Immobilisations	351 572 €	334 557 €	+5,1%
Stocks	746 121 €	996 525 €	-25,1%
Créances clients	18 519 €	22 839 €	-18,9%
Autres créances	9 064 €	83 157 €	-89,1%
Trésorerie	1 183 237 €	1 098 450 €	+7,7%
Total (Actif)	2 308 513 €	2 535 528 €	-9%
Capitaux propres	1 480 281 €	1 547 490 €	-4,3%
Dettes financières	494 018 €	580 969 €	-15%
Dettes fournisseurs	210 181 €	226 932 €	-7,4%
Autres dettes	124 033 €	180 136 €	-31,1%
Total (Passif)	2 308 513 €	2 535 527 €	-9%

Ratios d'exploitation	2022	2021	Evolution	Secteur
BFR en nombre de jours de CA	100 jours	141 jours	-29,1%	106 jours
Rotation des stocks	391 jours	815 jours	-52%	149 jours
Crédits clients	4 jours	5 jours	-20%	8 jours
Crédits fournisseurs	65 jours	89 jours	-27%	77 jours

Comparaison de l'exploitation par rapport au secteur d'activité

Comparatif sectoriel - Exploitation N/N-1

Ratios SIG (%)	2022		2021		Secteur	
Chiffre d'affaires	1 585 417 €	100%	1 774 691 €	100%	843 185 €	100%
Achats consommés	960 908 €	60,61%	1 191 399 €	67,13%	415 708 €	49,3%
Marge globale	624 509 €	39,39%	583 292 €	32,87%	427 513 €	50,7%
Charges de fonctionnement	478 268 €	30,17%	482 291 €	27,18%	188 131 €	22,31%
Valeur ajoutée	146 241 €	9,22%	101 002 €	5,69%	239 382 €	28,39%
Impôts et taxes	19 632 €	1,24%	32 636 €	1,84%		
Charges de personnel	485 788 €	30,64%	636 841 €	35,88%	170 598 €	20,23%
Excédent brut d'exploitation	-359 179 €	-22,66%	-547 476 €	-30,85%	80 243 €	9,52%
Dotations aux amortissements	8 342 €	0,53%	12 432 €	0,7%	20 944 €	2,48%
Dotations aux provisions	24 828 €	1,57%	334 321 €	18,84%		
Résultat d'exploitation	-348 310 €	-21,97%	-774 623 €	-43,65%	65 627 €	7,78%
Résultat financier	-41 562 €	-2,62%	-18 323 €	-1,03%	2 253 €	0,27%
Résultat courant	-389 872 €	-24,59%	-792 946 €	-44,68%	68 050 €	8,07%
Résultat exceptionnel	322 662 €	20,35%	314 330 €	17,71%	-656 €	
Résultat de l'exercice	-67 210 €	-4,24%	-478 616 €	-26,97%	56 782 €	6,73%
Capacité d'autofinancement	-354 262 €	-22,35%	-560 750 €	-31,6%	49 721 €	5,9%

POUVOIR

Je soussigné :

Mr Hugues DE LAVAL

Représentant légal de :

A.DONY

**Société Anonyme au capital de 154.098€
Siège social : 37 Rue Barthélémy Thimonnier
87280 LIMOGES
757.500.871 RCS LIMOGES**

Donne pouvoir à :

Maître Olivier BROUSSE, Avocat Associé de la SELARL INTER BAREEAUX LIMOGES-BORDEAUX LEXIADE-ENTREPRISES, sise 37 rue Barthélémy Thimonnier 87280 LIMOGES,

A l'effet d'effectuer pour moi et en mon nom, concernant l'entreprise visée ci-dessus, tous dépôts et inscriptions à L'INPI, aux registres du commerce et des Sociétés, signer tous déclarations, requêtes et documents, effectuer toutes démarches, produire toutes pièces justificatives, élire domicile et en général, faire tout ce qui est nécessaire.

FAIT A
LE

Hugues DE LAVAL

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'Hugues DE LAVAL', with a long horizontal stroke extending from the bottom of the signature.

A.DONY

**Société Anonyme au capital de 154.098€
Siège social : 37 rue Barthélémy Thimonnier
87280 LIMOGES
757.500.871 RCS LIMOGES**

**PROCES-VERBAL
DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 23 JUIN 2023
AFFECTATION DU RESULTAT DE
L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2022**

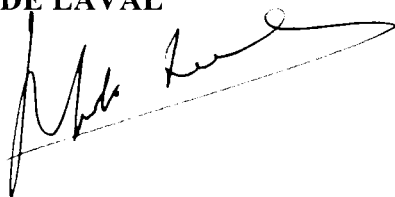
Troisième résolution

L'Assemblée Générale décide d'affecter en totalité au Report à Nouveau la perte de l'exercice s'élevant à -67.210 euros.

L'Assemblée reconnaît en outre qu'il n'a pas été distribué de dividende au titre des trois exercices précédents.

Pour copie certifiée conforme

Hugues DE LAVAL



A.DONY

**Société Anonyme au capital de 154.098€
Siège social : 37 rue Barthélémy Thimonnier
87280 LIMOGES
757.500.871 RCS LIMOGES**

**PROCES-VERBAL
DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 22 JUIN 2023**

L'an deux mil vingt trois,

Le vingt deux à 11 heures ,

A LIMOGES (87) 37 rue Barthelomy Thimonnier .

Les actionnaires de la Société « A.DONY » se sont réunis en Assemblée Générale Ordinaire.

Chaque actionnaire a été convoqué par lettre recommandée adressée le 3/06/2023

Les membres de l'Assemblée ont émargé la feuille de présence en entrant en séance, tant en leur nom qu'en qualité de mandataire.

Monsieur Hugues DE LAVAL préside la réunion en sa qualité de Président du Conseil d'administration.

M^r Guyil De LAVAL et M^r Aimard DE LAVAL, les deux membres représentant, tant par eux-mêmes que comme mandataires, le plus grand nombre de voix et acceptant cette fonction, sont appelés comme Scrutateurs.

M^r Jean-luc LAMAUD assume les fonctions de Secrétaire.

Monsieur Bruno ARNAUDEAU, Commissaire aux comptes de la Société, assiste également à la réunion.

La feuille de présence est arrêtée et certifiée exacte par le bureau ainsi constitué, qui constate que les actionnaires présents ou représentés possèdent 3669 actions et que les actionnaires votant à distance et par voie électronique possèdent actions sur les 3.669 actions formant le capital social et ayant le droit de vote. En conséquence, l'Assemblée réunissant, sur première convocation, le cinquième au moins des actions ayant le droit de vote est régulièrement constituée et peut valablement délibérer.

Le Président met à la disposition des actionnaires :

- une copie de la lettre de convocation adressée à chaque actionnaire et les récépissés postaux d'envoi recommandé ;
- la copie de la lettre de convocation du Commissaire aux comptes avec l'avis de réception ;
- la feuille de présence et les procurations données par les actionnaires représentés, ainsi que les formulaires de vote à distance ;
- un exemplaire des statuts de la Société.

Il dépose également les documents suivants, qui vont être soumis à l'Assemblée :

- les comptes annuels (bilan, compte de résultat et annexe) de l'exercice clos le 31 décembre 2022 ;
- le rapport de gestion du Conseil d'administration incluant le rapport sur le gouvernement d'entreprise ;
- le rapport du Commissaire aux comptes, joint au rapport de gestion, sur le rapport sur le gouvernement d'entreprise ;
- le rapport du Commissaire aux comptes sur les comptes de l'exercice ;
- le rapport spécial du Commissaire aux comptes sur les conventions visées à l'article L. 225-38 du Code de commerce ;
- le texte des questions écrites posées par les actionnaires en application de l'article L. 225-108 du Code de commerce ;
- le texte des projets de résolutions.

Le Président fait observer que la présente Assemblée a été convoquée conformément aux prescriptions des articles R. 225-66 et suivants du Code de commerce et déclare que les documents et renseignements visés aux articles R. 225-81 et R. 225-83 dudit code ont été adressés aux actionnaires ou tenus à leur disposition au siège social, depuis la convocation de l'Assemblée, ainsi que la liste des actionnaires.

L'Assemblée lui donne acte de ces déclarations.

Le Président rappelle ensuite que la présente Assemblée est appelée à délibérer sur l'ordre du jour suivant :

- Rapport de gestion du Conseil d'administration incluant le rapport sur le gouvernement d'entreprise.
- Rapport du Commissaire aux comptes sur les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2022.

— Rapport spécial du Commissaire aux comptes sur les conventions visées à l'article L. 225-38 du Code de commerce.

— Approbation desdites conventions ainsi que des comptes et opérations de l'exercice.

— *Quitus* aux administrateurs et au Commissaire aux comptes.

— Affectation du résultat de l'exercice.

— Pouvoirs

Puis, il présente le rapport de gestion du Conseil d'administration incluant le rapport sur le gouvernement d'entreprise.

Lecture est enfin donnée des rapports du Commissaire aux Comptes.

Enfin, la discussion est ouverte.

Le Président commence par donner réponse aux questions écrites posées par les actionnaires.

Puis, il offre la parole aux actionnaires.

Personne ne demandant plus la parole, le Président met aux voix les résolutions suivantes figurant à l'ordre du jour :

Première résolution

L'Assemblée Générale, après avoir pris connaissance du rapport de gestion du Conseil d'administration incluant le rapport sur le gouvernement d'entreprise sur l'exercice clos le 31 décembre 2022 et entendu la lecture des rapports du Commissaire aux comptes, approuve, tels qu'ils ont été présentés, les comptes de cet exercice se soldant par une perte de -67.210 euros.

Elle approuve également les opérations traduites par ces comptes ou résumées dans ces rapports.

Elle approuve le montant global des dépenses et charges non déductibles des bénéfices assujettis à l'impôt sur les Sociétés.

L'Assemblée Générale donne en conséquence aux administrateurs et au Commissaire aux comptes, *quitus* de l'exécution de leurs mandats pour l'exercice écoulé.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Deuxième résolution

L'Assemblée Générale constate qu'aux termes du rapport spécial du Commissaire aux comptes, celui-ci n'a été avisé d'aucune convention nouvelle autorisée par le Conseil au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2022 et entrant dans le champ d'application des dispositions de l'article L. 225-38 du Code de commerce.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Troisième résolution

L'Assemblée Générale décide d'affecter en totalité au Report à Nouveau la perte de l'exercice s'élevant à -67.210 euros.

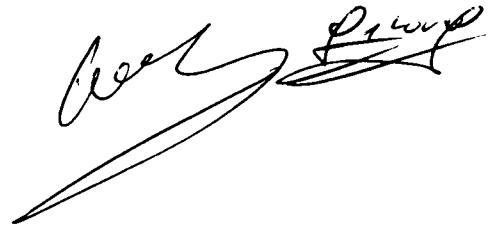
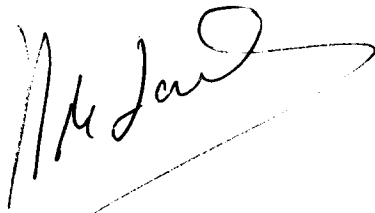
L'Assemblée reconnaît en outre qu'il n'a pas été distribué de dividende au titre des trois exercices précédents.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Clôture

Plus rien n'étant à l'ordre du jour, la séance a été levée à 11 heures.³⁰

De tout ce que dessus, il a été dressé le présent procès-verbal qui a été signé, après lecture, par les membres du bureau.

A stylized handwritten signature in black ink, featuring a large loop and a horizontal stroke.A handwritten signature in black ink, consisting of a cursive name followed by a large, sweeping flourish.A handwritten signature in black ink, appearing to be 'M. J. L.' followed by a long, diagonal stroke.

A.DONY

Société Anonyme au capital de 154.098€
Siège social : 37 Rue Barthélémy Thimonnier
87280 LIMOGES
757.500.871 RCS LIMOGES

RAPPORT DE GESTION DU CONSEIL D'ADMINISTRATION INCLUANT LE RAPPORT SUR LE GOUVERNEMENT D'ENTREPRISE

Mesdames, Messieurs,

Nous vous avons réunis en Assemblée Générale Ordinaire, conformément aux dispositions de la loi et des statuts de notre Société, à l'effet de vous demander d'approuver les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2022.

Les convocations prescrites vous ont été régulièrement adressées et tous les documents et pièces prévus par la réglementation en vigueur ont été tenus à votre disposition dans les délais légaux.

Activité et situation de la Société au cours de l'exercice écoulé

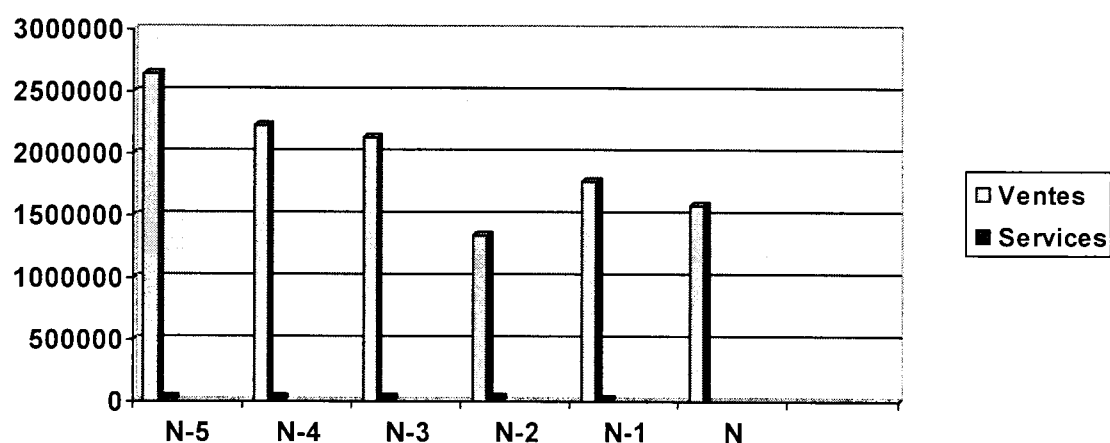
Au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2022 nous avons continué à restructurer la Société, dans un contexte économique particulièrement difficile.

Nous avons ainsi cédé le fonds de commerce de POITIERS, qui était lourdement déficitaire, au prix de 140.000 euros.

Nous avons également procédé en mars 2022 à l'ouverture d'un nouveau commerce à ARCACHON (33) au 18 Cours Lamarque.

Au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2022, le chiffre d'affaires réalisé a été de 1.585.717 euros 1.774.692 €uros pour l'exercice précédent, soit une variation de -10,67 %.

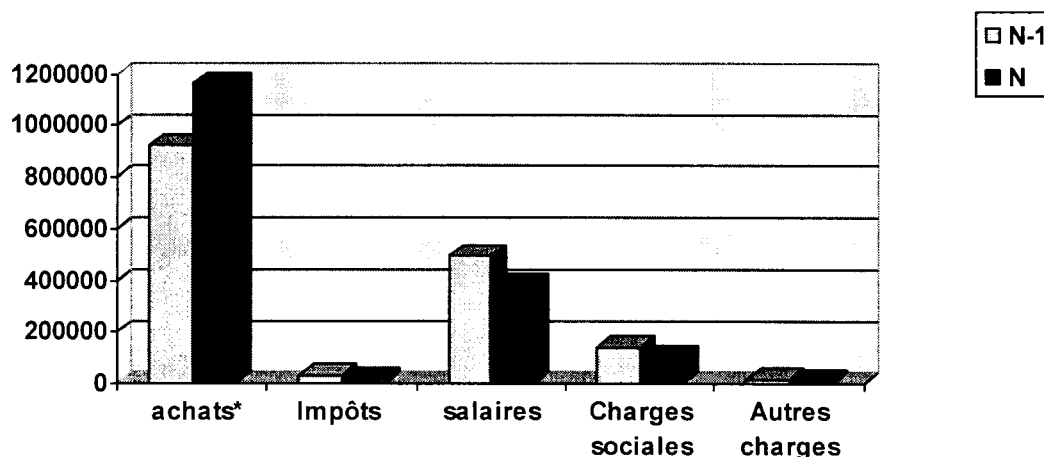
Ce chiffre d'affaires est réparti comme suit :



Les charges d'exploitation ont, quant à elles, connu l'évolution suivante :

Les charges d'exploitation de l'exercice clos le 31 décembre 2022 ont été de 1.990.193 €uros pour l'exercice contre 2.705.071 pour l'exercice précédent soit une baisse de -26,43 %.

Soit, représentée graphiquement :



Quant à nos disponibilités, elles s'élevaient au 31 décembre 2022 à la somme de 912.817 euros contre 1.098.450 euros pour l'exercice précédent.

Événements importants survenus au cours de l'exercice écoulé et depuis la clôture de celui-ci

Ainsi que nous vous l'avons exposé, l'exercice clos le 31 décembre 2022 est manifestement un exercice de transition dans la mesure où nous avons finalisé nos opérations de restructuration.

Nous avons ainsi pu nous séparer du magasin de POITIERS qui pesait lourdement sur nos comptes et avons pu rouvrir un magasin à ARCACHON un local nous ayant été proposé à des conditions financières acceptables.

Néanmoins, dans un contexte économique difficile nous avons, comme les concurrents, connu une baisse de l'activité.

Selon l'étude Retail Int., qui porte sur des entreprises de taille intermédiaire (ETI) qui réalisent plus de 50 millions de chiffre d'affaires, les ventes en magasin ont baissé de 11%.

Nous retrouvons cette même baisse dans nos magasins.

De plus sur 2022 se sont ajoutées des difficultés conjoncturelles.

Ainsi il est à relever sur 2022 selon l'Alliance du Commerce : « une hausse significative des coûts des matières premières (+27% pour le coton par rapport à 2019), du fret maritime (+44%), des charges salariales (+11% en deux ans), des loyers (+9% en deux ans), sans compter les tarifs de l'électricité multipliés "par cinq voire par dix" ».

En revanche et selon l'Insee, les prix de l'habillement n'ont augmenté que de 2,6%.

Dans ces circonstances, il est d'évidence que nos marges n'ont pu être maintenues car pour rester concurrentiel nous avons dû les restreindre au maximum.

Evolution prévisible et perspectives d'avenir

Nous ne pouvons que nous montrer prudent quant à l'évolution et aux perspectives d'avenir de notre Société.

L'activité est très tendue et le point d'équilibre demeure toujours difficile à atteindre.

Des restructurations importantes ont été réalisées et nous ne pouvons qu'espérer qu'elles porteront leurs fruits.

De plus, nous comptons rouvrir un point de vente sur Poitiers, car pour pouvoir augmenter nos marges nous avons nécessairement besoin de volumes et sommes actuellement à un seuil critique.

Informations sur les délais de paiement des fournisseurs et des clients de la Société dont les comptes annuels sont certifiés par un Commissaire aux comptes

Conformément à l'article 441-6-1 du Code de Commerce, nous vous informons que notre Société s'efforce de respecter les dispositions de l'article L.441-6 du Code de Commerce et qu'ainsi, au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2022 nos fournisseurs ont été réglés dans les trente jours suivant la date de réception des marchandises ou d'exécution de la prestation demandée et pour ceux avec lesquels des délais de paiement particuliers ont pu être stipulés, le règlement des sommes dues n'a jamais dépassé quarante-cinq jours fin de mois ou soixante jours à compter de la date d'émission de leur facture.

Ainsi, au 31 décembre 2022, notre Société s'en trouvait redevable envers ses fournisseurs d'une somme de 210.181 euros au titre des factures émises et à recevoir.

Les dettes fournisseurs inscrites au 31 décembre 2022 en comptabilité ont toutes été réglées depuis lors, hormis litige éventuel, dans le respect des dispositions de l'article 441-6-1 du Code de commerce

Malheureusement et malgré une attention particulière, nous pouvons regretter que certains de nos clients ne respectent pas cette obligation légale.

Recherche et développement

Néant.

Conséquences sociales et environnementales de l'activité de la Société (C. com., art. L. 225-102-1 alinéas 1^{er} et 2)

Néant.

Engagement pris par la Société en faveur du développement durable, de la lutte contre les discriminations et de la promotion des diversités
--

Néant.

Répartition du capital social
--

Conformément aux dispositions de l'article L. 233-13 du Code de commerce et compte tenu des informations reçues en application des articles L. 233-7 et L. 233-12 dudit Code, nous vous indiquons ci-après l'identité des actionnaires possédant plus du vingtième, du dixième, des trois-vingtièmes, du cinquième, du quart, du tiers, de la moitié, des deux tiers, des dix-huit vingtièmes ou des dix-neuf vingtièmes du capital social ou des droits de vote :

- **Madame Odile de LAVAL** possède plus de 1/10 du capital social.
- **Monsieur Hugues de LAVAL** possède plus de 1/10 du capital social.
- **Monsieur Cyril de LAVAL** possède plus de 1/10 du capital social
- **Monsieur Loïc de LAVAL** possède plus de 1/10 du capital social
- **Monsieur Arnaud de LAVAL** possède plus de 1/20 du capital social.
- **Monsieur Jean-Hugues de LAVAL** possède plus de 1/20 du capital social.
- **Madame Christine de LAVAL** possède plus de 1/20 du capital

Nous n'avons été informés d'aucune modification intervenue au cours de l'exercice écoulé.

Actionnariat des salariés
--

Néant.

Rapport sur le gouvernement d'entreprise

Conformément aux dispositions des articles L. 225-37 alinéa 6, L. 225-68 alinéa 6 et L. 226-10-1 alinéa 1^{er} nous vous présentons notre rapport sur le gouvernement d'entreprise lequel est inclus dans le présent rapport de gestion par application des dispositions de l'article L. 225-37 alinéa 6 du Code de commerce.

1. Mandataires sociaux : mandats et fonctions exercées

Figure ci-après la liste des mandats et fonctions exercés dans toute Société par le Président du Conseil d'administration, le Directeur Général, les administrateurs et les Directeurs Généraux délégués durant l'exercice :

- . Monsieur Hugues de LAVAL, Président du Conseil d'Administration
- . Monsieur Arnaud de LAVAL, Administrateur
- . Monsieur Jean-Hugues de LAVAL, Administrateur

2. Conventions visées à l'article L. 225-38 du Code de commerce

Conformément aux dispositions de l'article L. 225-37-4-2° du Code de commerce, nous vous précisons ci-après les conventions intervenues, directement ou par personne interposée entre, d'une part, l'un des mandataires ou l'un des actionnaires disposant d'une fraction des droits de vote supérieure à 10 % d'une Société, d'autre part, une autre société dont la première possède directement ou indirectement plus de la moitié du capital, à l'exception des conventions portant sur des opérations courantes et conclues à des conditions normales :

- Néant

3. Tableau récapitulatif des délégations de compétence et de pouvoirs

Vous trouverez ci-après, conformément aux dispositions de l'article L. 225-37-4, alinéa 3, du Code de commerce, un tableau récapitulatif des délégations de compétence et de pouvoirs accordées par l'Assemblée Générale au Conseil d'administration en matière d'augmentation de capital par application des dispositions des articles L. 225-129-1 et L. 225-129-2 dudit Code.

Délégation de compétence

Néant.

Délégation de pouvoirs

Néant.

4. Organe choisi pour exercer la direction générale

En application de l'article L. 225-37-4 alinéa 4 du Code de commerce nous vous précisons que votre Conseil d'administration a fait le choix du cumul des fonctions de Président du conseil d'administration et de Directeur général.

5. Rémunération et avantages en nature des mandataires sociaux

Conformément aux dispositions de l'article L. 225-37-3 alinéa 2 du Code de commerce, nous vous rendons compte ci-après de la rémunération totale et des avantages de toute nature versés durant l'exercice à chaque mandataire social, tant par la Société que par des Sociétés contrôlées par votre Société au sens de l'article L. 233-16 du Code de commerce par la Société dans laquelle le mandat est exercé ainsi que la Société qui contrôle la société dans laquelle le mandat est exercé.

Ont perçu au cours de l'exercice écoulé :

Néant.

6. Engagements pris par la Société au bénéfice des mandataires sociaux (C. com., art. L. 225-37-3, al. 3)

Néant.

7. Conditions de préparation et d'organisation des travaux du Conseil

1. Présentation du Conseil d'administration

Le Conseil d'administration est, à ce jour, composé de 3 membres. La durée du mandat de chaque administrateur est de 6 années.

Ont été nommés en qualité d'Administrateurs suivant Assemblée Générale Ordinaire du 29 juin 2018 :

. Monsieur Hugues de LAVAL,

. Monsieur Yves de LAVAL,

. Monsieur Jean-Hugues de LAVAL,

Le 1^{er} Juillet 2019, conformément à l'article 12 des statuts, le Conseil d'Administration a désigné à titre provisoire, en remplacement de Monsieur Yves DE LAVAL, décédé, Monsieur Arnaud DE LAVAL en qualité d'Administrateur.

Sa nomination a été ratifiée suivant Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 24 juin 2020.

Les principales qualités attendues d'un administrateur sont l'expérience de l'entreprise, l'engagement personnel dans les travaux du Conseil, la compréhension du monde économique et financier, la capacité de travailler en commun dans le respect mutuel des opinions, le courage d'affirmer une position éventuellement minoritaire, le sens des responsabilités à l'égard des actionnaires et des autres parties prenantes, l'intégrité.

2. Conditions de préparation des travaux du Conseil d'administration

Le Président :

— arrête les documents préparés par les services internes à l'entreprise ;

- organise et dirige les travaux du Conseil d'administration ;
- s'assure que les administrateurs sont en mesure de remplir leur mission et veille notamment à ce qu'ils disposent des informations et documents nécessaires à l'accomplissement de leur mission ;
- s'assure que les représentants des organes représentatifs du personnel sont régulièrement convoqués et disposent des informations et documents nécessaires à l'accomplissement de leur mission.

Le Conseil d'administration n'est pas assisté de comités.

3. Conditions d'organisation des travaux du Conseil

3.1 Organisation

Le Président organise les travaux du Conseil dont le fonctionnement n'est pas régi par un règlement intérieur.

3.2 Les réunions du Conseil et la participation aux séances

Le Conseil d'administration est convoqué par le Président 15 jours à l'avance par lettre recommandée avec A .R.

Au cours de l'exercice écoulé, le Conseil d'administration s'est réuni 3 fois.

Depuis l'entrée en vigueur de la loi de sécurité financière du 1^{er} août 2003, les Commissaires aux Comptes sont convoqués à toutes les séances du Conseil d'administration qui examinent ou arrêtent les comptes annuels ou intermédiaires.

3.3 Les compte-rendus de séance

Le procès-verbal de chaque réunion est établi par le Secrétaire du Conseil nommé à chaque réunion, puis arrêté par le Président qui le soumet à l'approbation du Conseil suivant. Il est retranscrit dans le registre des procès-verbaux après signature du Président et d'un administrateur.

3.4 L'information du Conseil

A l'occasion des séances du Conseil : les administrateurs reçoivent tous les documents et informations nécessaires à l'accomplissement de leur mission. Hors séances du Conseil : les

administrateurs reçoivent régulièrement toutes les informations importantes concernant la Société.

3.5 Les jetons de présence

Néant.

8. Représentation des femmes et des hommes

À ce jour votre Conseil d'administration comprend 3 hommes.

Fin du rapport sur le gouvernement d'entreprise

Procédures de contrôle interne et de gestion des risques mises en place par la Société

L'un des objectifs du système de contrôle interne est de prévenir et maîtriser les risques résultant de l'activité de l'entreprise et les risques d'erreurs ou de fraudes, en particulier dans les domaines comptable et financier. Cependant, comme tout système de contrôle, il ne peut cependant fournir une garantie absolue que ces risques sont totalement éliminés.

Le contrôle interne mis en place au sein de la Société s'appuie sur les outils suivants :

- l'établissement systématique de situations comptables suivant les besoins ;
- une revue régulière de points définis dans des cadres formalisés.

Les acteurs privilégiés du contrôle interne sont :

- le Conseil d'administration ;
- le responsable comptable assistée de l'expert-comptable de l'entreprise.

Le contrôle interne repose sur la mise en place de :

1. procédures internes de contrôle et d'autorisation ;
2. procédures externes de contrôle.

1. Les procédures internes de contrôle et d'autorisation

1.1. Mise en place de programmes de contrôle au niveau de la Direction Générale

Les données comptables et budgétaires sont régulièrement examinées et analysées avec l'expert-comptable (ou selon le cas les services comptables de la Société).

Des réunions d'analyse et d'évaluation sont organisées avec les responsables au cours desquelles sont effectuées des revues budgétaires et des revues stratégiques autant que de besoin). Les programmes d'investissement sont définis avec ces responsables.

La Société assure, dans le cadre de sa direction juridique et en collaboration avec ses conseils habituels, le traitement des dossiers et/ou contentieux de la Société susceptibles de générer des risques significatifs.

1.2. Mise en place de procédures de contrôle au niveau opérationnel

Le contrôle interne est effectué au moyen de méthodes adéquates définies par la Direction et précisées en détail pour chaque activité. Ces méthodes sont adaptées aux spécificités desdites activités.

Résultats - Affectation

L'exercice écoulé se traduit par une perte de -67.210 euros que nous vous proposons de reporter à nouveau en totalité.

Tableau des résultats des cinq derniers exercices

Au présent rapport, est joint, conformément aux dispositions de l'article R. 225-102 du Code de commerce, le tableau faisant apparaître les résultats de notre Société au cours de chacun des cinq derniers exercices.

Tableau des résultats

Au présent rapport, est joint, conformément aux dispositions de l'article R. 225-102 du Code de commerce, le tableau faisant apparaître les résultats de notre Société au cours des 5 dernières années.

Situation des mandats des administrateurs

Aucun des mandats d'Administrateur n'arrive à échéance.

Situation des mandats de commissaire aux comptes

Il est à ce sujet rappelé que Monsieur BOUSSIER a informé le 2 décembre 2020 qu'il cessé son activité et a signifié sa démission de son mandat de commissaire aux comptes titulaire à effet au 31 décembre 2020.

Monsieur Bruno ARNADEAU, Commissaire aux comptes suppléant est donc amené à le suppléer jusqu'au terme du mandat.

Présentation des comptes annuels

Nous allons maintenant vous présenter en détail les comptes annuels que nous soumettons à votre approbation.

Les règles de présentation et les méthodes d'évaluation retenues pour l'établissement de ces documents sont conformes à la réglementation en vigueur et identiques à celles adoptées pour les exercices précédents.

Nous vous demanderons enfin de vous prononcer sur le montant des dépenses et charges non déductibles fiscalement que nous avons engagées au cours de l'exercice écoulé.

Conformément aux dispositions de l'article L. 225-184 du Code de commerce, votre Conseil d'administration vous informe, dans son rapport spécial, des opérations réalisées en vertu des dispositions prévues aux articles L. 225-177 à L. 225-186 du Code de commerce concernant les options de souscription ou d'achat d'actions ainsi que des attributions gratuites d'actions.

Votre Commissaire aux comptes relate dans son rapport général, l'accomplissement de sa mission.

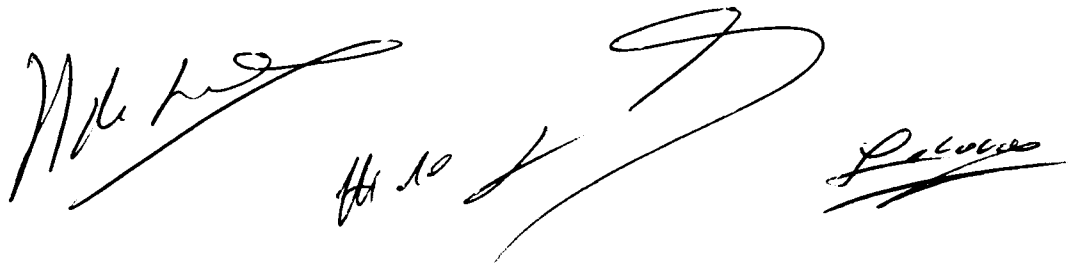
Il fait part, par ailleurs dans son rapport joint au présent rapport, de ses observations sur les mentions du rapport sur le gouvernement d'entreprise établi par votre Conseil d'administration.

Votre Conseil vous invite à adopter les résolutions qu'il soumet à votre vote.

Fait à *Limoges*

Le *23/05/2013*

LE CONSEIL D'ADMINISTRATION





Bruno ARNAUDEAU

Expert-comptable

Inscrit au tableau de l'Ordre de Nouvelle Aquitaine

Commissaire aux Comptes

Rattaché à la compagnie Régionale de Grande Aquitaine

Expert de Justice

près la Cour d'Appel de Limoges

A.DONY

Société Anonyme

Au capital de 154 098 €

37 rue Barthélémy Thimonnier

87280 LIMOGES

R.C.S. LIMOGES 757 500 871

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels **Exercice clos le 31 décembre 2022**

CABINET BRUNO ARNAUDEAU

37, rue Barthélémy Thimonnier - 87280 Limoges

Tél.: **05.87.14.68.28**

bruno.arnauveau@audit87.fr

Siret : 427 716 592 00048

N° TVA Intra. : FR 324 277 16592

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS
Exercice clos le 31 décembre 2022**

A l'assemblée générale de la société A. DONY,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société A. DONY 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

Référentiel 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 commissaires aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

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 1^{er} janvier 2022 à la date d'émission de notre rapport.

Observations

Sans remettre en cause l'opinion exprimée ci-dessus, nous attirons votre attention sur le point suivant exposé dans l'annexe en éléments significatifs concernant l'indemnité de résiliation du bail d'Arcachon perçue à hauteur de 425k€ ,permettant de rééquilibrer le résultat de l'exercice 2022.

Justification des appréciations

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 vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués et sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes.

Nous nous sommes assurés de la permanence de la méthode des dépréciations appliquées sur les stocks à la clôture de l'exercice 2022.

Nous sommes assurés de la concordance du chiffre d'affaires des magasins, extrait de la gestion commerciale avec celui comptabilisé dans les états financiers.

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.

Vérifications spécifiques

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 conseil d'administration et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux actionnaires.

Nous attestons de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnées à l'article D.441-4 du code de commerce.

Informations relatives au gouvernement d'entreprise

Nous attestons de l'existence, dans la section du rapport de gestion du conseil d'administration consacrée au gouvernement d'entreprise, des informations requises par l'article L.225-37-4 du code de commerce.

Responsabilités 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 la 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 le Président.

Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à 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.

Une description plus détaillée de nos responsabilités de commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels figure dans l'annexe du présent rapport et en fait partie intégrante.

Limoges, le 8 juin 2023

Bruno ARNAUDEAU
Commissaire aux comptes

ANNEXE : Description détaillée des responsabilités du commissaire aux comptes

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.

S.A. A.DONY

Bilan

Bilan

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)		Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
Capital souscrit non appelé (0)					
Actif immobilisé					
Frais d'établissement					
Recherche et développement					
Concessions, brevets, droits similaires	2 690	2 690		237	- 237
Fonds commercial	268 633		268 633	305 348	- 36 715
Autres immobilisations incorporelles					
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles					
Terrains					
Constructions	88 300	88 300			
Installations techniques, matériel et outillage industriels	16 413	14 354	2 060	3 900	- 1 840
Autres immobilisations corporelles	517 166	446 919	70 246	20 235	50 011
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes					
Participations évaluées selon mise en équivalence					
Autres participations					
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés	1 819		1 819	1 778	41
Prêts					
Autres immobilisations financières	8 814		8 814	3 060	5 754
TOTAL (I)	903 835	552 263	351 572	334 557	17 015
Actif circulant					
Matières premières, approvisionnements					
En-cours de production de biens					
En-cours de production de services					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises	1 056 530	310 410	746 121	996 525	- 250 404
Avances et acomptes versés sur commandes					
Clients et comptes rattachés	18 519		18 519	22 839	- 4 320
Autres créances					
. Fournisseurs débiteurs					
. Personnel					
. Organismes sociaux					
. Etat, impôts sur les bénéfices					
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	5 879		5 879	2 685	3 194
. Autres	3 185		3 185	80 472	- 77 287
Capital souscrit et appelé, non versé					
Valeurs mobilières de placement	300 000	29 580	270 420		270 420
Disponibilités	912 817		912 817	1 098 450	- 185 633
Instruments financiers à terme et jetons détenus					
Charges constatées d'avance					
TOTAL (II)	2 296 930	339 990	1 956 940	2 200 971	- 244 031
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)					
Primes de remboursement des obligations (IV)					
Ecart de conversion et différences d'évaluation actif (V)					
TOTAL ACTIF (0 à V)	3 200 765	892 252	2 308 513	2 535 528	- 227 015

Bilan (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)	Variation
Capitaux Propres			
Capital social ou individuel (dont versé :)	154 098	154 098	
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	146 156	146 156	
Ecarts de réévaluation			
Réserve légale	15 410	15 410	
Réserves statutaires ou contractuelles	2 681 813	2 681 813	
Réserves réglementées			
Autres réserves	165	165	
Report à nouveau	-1 450 152	-971 536	- 478 616
Résultat de l'exercice	-67 210	-478 616	411 406
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
Résultat de l'exercice précédent à affecter			
TOTAL (I)	1 480 281	1 547 490	- 67 209
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
TOTAL (II)			
Provisions pour risques et charges			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges			
TOTAL (III)			
Emprunts et dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres Emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
. Emprunts	458 557	545 508	- 86 951
. Découverts, concours bancaires			
Emprunts et dettes financières diverses			
. Divers	35 440	35 440	
. Associés	21	21	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	210 181	226 932	- 16 751
Dettes fiscales et sociales			
. Personnel	22 105	45 400	- 23 295
. Organismes sociaux	26 925	70 256	- 43 331
. Etat, impôts sur les bénéfices			
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	57 907	52 204	5 703
. Etat, obligations cautionnées			
. Autres impôts, taxes et assimilés	2 272	2 187	85
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	14 823	10 089	4 734
Instruments financiers à terme			
Produits constatés d'avance			
TOTAL (IV)	828 232	988 037	- 159 805
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif(V)			
TOTAL PASSIF (I à V)	2 308 513	2 535 528	- 227 015

S.A. A.DONY

Compte de résultat

Compte de résultat

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)	Variation absolue	%		
	France	Exportations	Total	Total		
Ventes de marchandises	1 585 417		1 585 417	1 769 728	- 184 311	-10,41
Production vendue biens				4 963	- 4 963	-100
Production vendue services						
Chiffres d'affaires Nets	1 585 417		1 585 417	1 774 692	- 189 275	-10,67
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation				21 000	- 21 000	-100
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges			49 866	132 050	- 82 184	-62,24
Autres produits			6 600	2 706	3 894	143,90
Total des produits d'exploitation (I)			1 641 883	1 930 448	- 288 565	-14,95
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			686 592	440 409	246 183	55,90
Variation de stock (marchandises)			274 316	750 990	- 476 674	-63,47
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stock (matières premières et autres approv.)						
Autres achats et charges externes			478 268	482 291	- 4 023	-0,83
Impôts, taxes et versements assimilés			19 633	32 636	- 13 003	-39,84
Salaires et traitements			382 303	496 580	- 114 277	-23,01
Charges sociales			103 485	140 261	- 36 776	-26,22
Dotations aux amortissements sur immobilisations			8 342	12 432	- 4 090	-32,90
Dotations aux provisions sur immobilisations						
Dotations aux provisions sur actif circulant			24 828	334 321	- 309 493	-92,57
Dotations aux provisions pour risques et charges						
Autres charges			12 427	15 151	- 2 724	-17,98
Total des charges d'exploitation (II)			1 990 193	2 705 071	- 714 878	-26,43
RESULTAT EXPLOITATION (I-II)			-348 310	-774 623	426 313	55,03
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						
Produits financiers de participations						
Produits des autres valeurs mobilières et créances						
Autres intérêts et produits assimilés			665	82	583	710,98
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement						
Total des produits financiers (V)			665	82	583	710,98
Dotations financières aux amortissements et provisions			29 580		29 580	N/S
Intérêts et charges assimilées			12 648	18 405	- 5 757	-31,28
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement						
Total des charges financières (VI)			42 228	18 405	23 823	129,44
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			-41 562	-18 323	- 23 239	126,83
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (I-II+III-IV+V-VI)			-389 872	-792 946	403 074	50,83

Compte de résultat (suite)

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)	Variation absolue	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	22 189		22 189	N/S
Produits exceptionnels sur opérations en capital	425 000	810 000	- 385 000	-47,53
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Total des produits exceptionnels (VII)	447 189	810 000	- 362 811	-44,79
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	590	12 224	- 11 634	-95,17
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	123 937	483 445	- 359 508	-74,36
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
Total des charges exceptionnelles (VIII)	124 527	495 670	- 371 143	-74,88
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	322 662	314 330	8 332	2,65
Participation des salariés (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)				
Total des Produits (I+III+V+VII)	2 089 737	2 740 530	- 650 793	-23,75
Total des charges (II+IV+VI+VII+IX+X)	2 156 947	3 219 146	-1 062 199	-33,00
RESULTAT NET	-67 210	-478 616	411 406	85,96
Dont Crédit-bail mobilier				
Dont Crédit-bail immobilier				

S.A. A.DONY

Annexes

Annexes

L'exercice social clos le 31/12/2022 a une durée de 12 mois.
L'exercice précédent clos le 31/12/2021 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 2 308 512,59 E.

Le résultat net comptable est une perte de 67 209,62 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 31/03/2023 par les dirigeants.

Règles et méthodes comptables

Les conventions ci-après ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux règles de base suivantes :

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

- Amortissements de l'actif immobilisé : les biens susceptibles de subir une dépréciation sont amortis selon le mode linéaire ou dégressif sur la base de leur durée de vie économique.
- Provisions pour dépréciation d'actif : elles sont constituées pour tenir compte des risques d'irrécouvrabilité relatifs à l'actif existant à la date de clôture des comptes.
- Stocks de marchandises : ils sont évalués au dernier prix d'achat connu.

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

Afin d'être le plus près de la réalité, suite aux différentes liquidation de stock, il a été comptabilisé une provision pour dépréciation des stocks en retenant les réalités économiques suivantes :

- Marchandises en stock supérieur à 10 ans : Provision égale à la différence entre la valeur d'achat et le prix proposé du soldeur de 2.50 HT par article.
- Marchandises en stock comprises en 5 et 9 ans : Provision égale à 75% du prix d'achat HT.
- Marchandises en stock comprises entre 3 et 4 ans : Provision égale à 30% du prix d'achat HT
- Marchandises en stock comprises entre 1 et 2 ans : Provision entre 10 et 20% selon le phénomène mode pour la femme ou la taille pour l'homme.

FONDS COMMERCIAL

Le fonds commercial n'est pas amorti mais fait l'objet d'un test de dépréciation au minimum une fois par an, et dès qu'il existe un indice de perte de valeur. Ce test conduit à constater une dépréciation lorsque la valeur d'usage du fonds commercial est inférieure à sa valeur nette comptable.

AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS

Les faits majeurs intervenus sur l'exercice ont été les suivants :

- Indemnité de résiliation du bail commercial d'Arcachon perçu le 10/01/2022 à hauteur de 425 000€ avec licenciement des salariés.
- Acquisition d'un droit au bail à Arcachon en date du 14/03/2022 pour 70 000€ avec embauche d'un salarié.
- Liquidation Stock de Poitiers qui a débuté le 6 décembre 2022 en vue de la vente du Fonds de commerce de Poitiers le 20/03/2023.

Notes sur le bilan actif

Fonds commercial (hors droit au bail) = 268 633 E

Fonds commercial	Valeur brute	Amort./Provis.	Valeur nette	Taux
Fonds acheté	268 633		268 633	%
Fonds réévalué				%
Fonds reçu en apport				%
TOTAL	268 633		268 633	

Actif immobilisé

Les mouvements de l'exercice sont détaillés dans les tableaux ci-dessous :

Immobilisations brutes = 903 835 E

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	308 038	70 000	106 715	271 323
Immobilisations corporelles	702 588	73 499	154 208	621 879
Immobilisations financières	4 838	5 795		10 633
TOTAL	1 015 464	149 294	260 923	903 835

Amortissements et provisions d'actif = 552 263 E

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	2 453	237		2 690
Immobilisations corporelles	678 454	8 105	136 985	549 573
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
TOTAL	680 907	8 342	136 985	552 263

Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortis.	Valeur nette	Durée
Site internet limoges	2 690	2 690	0	3 ans
Fonds commercial valeur origine	268 633	0	268 633	Non amortiss.
Instal. agenc. arcachon	27 014	27 014	0	12 ans
Inst.agct.perigueux	61 286	61 286	0	10 ans
Mat. outill. ind. commer.	16 413	14 354	2 060	5 ans
Aai divers	397 512	333 077	64 435	de 5 à 10 ans
Materiel de transport	36 207	36 207	0	Non amortiss.
Materiel bureau carcassonne	1 607	1 607	0	5 ans
Materiel informatique	14 904	14 904	0	3 ans
Mobilier	66 937	61 125	5 812	10 ans
TOTAL	893 203	552 263	340 940	

Etat des créances = 36 397 E

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	8 814		8 814
Actif circulant & charges d'avance	27 583	27 583	
TOTAL	36 397	27 583	8 814

Provisions pour dépréciation = 339 990 E

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	utilisées	non utilisées	A la clôture
Stocks et en-cours	334 321	24 828	48 739		310 410
Comptes de tiers					
Comptes financiers		29 580			29 580
TOTAL	334 321	54 408	48 739		339 990

Notes sur le bilan passif**Capital social = 154 098 E**

Mouvements des titres	Nombre	Val. nominale	Capital social
Titres en début d'exercice	3669	42,00	154 098
Titres émis			
Titres remboursés ou annulés			
Titres en fin d'exercice	3669	42,00	154 098

Etat des dettes = 828 232 E

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	458 557	141 003	317 554	
Dettes financières diverses	35 461	35 461		
Fournisseurs	210 181	210 181		
Dettes fiscales & sociales	109 210	109 210		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	14 823	14 823		
Produits constatés d'avance				
TOTAL	828 232	510 678	317 554	

Charges et produits

Les comptes détaillés dans les tableaux suivants concernent les écritures comptables relatives à l'indépendance des exercices.

Produits à recevoir = 3 185 E

Produits à recevoir sur autres créances	Montant
<i>Etat : prod a recevoir(448700)</i>	3 185
<i>RET + PREV + P.A.S 12/21 LIMOG</i>	3 185
TOTAL	3 185

Charges à payer = 66 125 E

Dettes fiscales et sociales	Montant
<i>Personnel - congés payés(428200)</i>	22 105
<i>PERSONNEL - CONGES PAYES</i>	22 105
<i>Charges sociales/congés payés(438200)</i>	6 408
<i>CHARGES SOCIALES/CONGES PAYES</i>	6 408
<i>Organismes sociaux charges à payer(438600)</i>	20 517
<i>DSN PERIGUEUX 12/22</i>	1 786
<i>DSN ROCHEFORT 12/22</i>	3 247
<i>DSN LA ROCHELLE 12/22</i>	5 104
<i>DSN POITIERS 12/22</i>	6 621
<i>DSN ARCACHON 12/22</i>	618
<i>DSN LIMOGES 12/22</i>	3 141
<i>Etat charges à payer(448600)</i>	2 272
<i>CVAE DEF 2022</i>	130
<i>P.A.S. PERIGUEUX</i>	119
<i>CFE ROCHEFORT</i>	1 211
<i>P.A.S. ROCHEFORT</i>	31
<i>P.A.S. LA ROCHELLE</i>	294
<i>P.A.S. POITIERS</i>	194
<i>P.A.S. ARCACHON</i>	7
<i>P.A.S. LIMOGES</i>	286
TOTAL	51 302

Autres dettes	Montant
<i>Divers charges à payer(468600)</i>	14 823
<i>EDF ROCHEFORT 28/03 31/12</i>	2 147
<i>LOYER ARCACHON 4 MOIS</i>	8 000
<i>SOLDE C.A.C LIMOGES</i>	3 600
<i>AGIOS 4T2022 LIMOGES</i>	1 076
TOTAL	14 823



Avocats d'Affaires

LIMOGES
37 rue B.Thimonnier
87280 LIMOGES
Tel : 05 55 32 89 04
Fax : 05 55 32 21 82

LA TESTE DE BUCH
47, Rue Lagrua
33260 LA TESTE
Tel : 05 57 52 06 26
Fax : 05 55 87 39 51

BRIVE
14, Bd Mirabeau
19100 BRIVE
Tel : 05 55 87 45 53
Fax : 05 55 87 39 51

Adresse mail : lexiade@lexiade.com
Site : www.lexiade.com

GREFFE DU TRIBUNAL DE COMMERCE

**Cité Judiciaire
23, Place Winston Churchill
87000 LIMOGES**

Limoges, le 22 juin 2023

Nos réf. : 20190095 / SA A.DONY
Vos réf. :

Chère Madame, Cher Monsieur

Je vous prie de bien vouloir trouver ci-joint les comptes de l'exercice clos au 31/12/2022 de la Société A.DONY.

Vous en souhaitant bonne réception,

Je vous prie d'agréer, Chère Madame, Cher Monsieur , l'assurance de mes sincères salutations.

Olivier BROUSSE
Avocat Associé

