

SAS A DEMUYNCK

Gestion de Fonds

**2 BIS RUE DU 21EME RI
80470 FERRIERES**

**Comptes annuels
du 01/01/2022 au 31/12/2022**



A handwritten signature in black ink, consisting of a large, stylized 'S' followed by a horizontal stroke and a diagonal line.

Attestation d'Expert Comptable

S.A.E.C.

Société Amiénoise Expertise Comptable

22, rue Le Nôtre

BP 61014

80010 AMIENS Cedex 1

Tél : 03.22.33.75.33

Fax : 03.22.33.75.30

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

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

Compte de Résultat 1/2

			31/12/2022	31/12/2021
			12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises			
	Production vendue (Biens)			
	Production vendue (Services et Travaux)			
	Montant net du chiffre d'affaires			
	Production stockée			
	Production immobilisée			
	Subventions d'exploitation			
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			15 906
	Autres produits			102
	Total des produits d'exploitation (1)			16 008
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises			
	Variation de stock			
	Achats de matières et autres approvisionnements			
	Variation de stock			
	Autres achats et charges externes		6 737	8 364
	Impôts, taxes et versements assimilés		400	383
	Salaires et traitements		30 534	30 578
	Charges sociales du personnel		13 492	13 865
	Cotisations personnelles de l'exploitant			
	Dotations aux amortissements :			
	- sur immobilisations		140	9
	- charges d'exploitation à répartir			
	Dotations aux dépréciations :			
	- sur immobilisations			
	- sur actif circulant			
	Dotations aux provisions			
	Autres charges		57	7
	Total des charges d'exploitation (2)		51 360	53 205
RESULTAT D'EXPLOITATION			(51 360)	(37 197)

Compte de Résultat 2/2

		31/12/2022	31/12/2021
RESULTAT D'EXPLOITATION		(51 360)	(37 197)
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3) D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3) Autres intérêts et produits assimilés (3) Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges Différences positives de change Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	(3 106)	48 362
	Total des produits financiers	(3 106)	48 982
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions Intérêts et charges assimilées (4) Différences négatives de change Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des charges financières		
RESULTAT FINANCIER		(3 106)	48 982
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		(54 465)	11 785
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		1 975
	Total des produits exceptionnels		1 975
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Total des charges exceptionnelles		
RESULTAT EXCEPTIONNEL			1 975
PARTICIPATION DES SALAIRES IMPOTS SUR LES BENEFICES			
TOTAL DES PRODUITS		(3 106)	66 965
TOTAL DES CHARGES		51 360	53 205
RESULTAT DE L'EXERCICE		(54 465)	13 760
(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs (2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs (3) dont produits concernant les entreprises liées (4) dont intérêts concernant les entreprises liées			

Bilan Actif

		31/12/2022			31/12/2021
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.	699	148	551	690
	Autres immobilisations corporelles				
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	609		609	608
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés	498 250		498 250	498 250
	Prêts				
	Autres immobilisations financières				
TOTAL (II)		499 558	148	499 410	499 548
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés				
	Autres créances	157 487		157 487	150 000
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	817 810		817 810	809 060
	DISPONIBILITES	135 098		135 098	302 533
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance				
	TOTAL (III)	1 110 395		1 110 395	1 261 593
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		1 609 953	148	1 609 805	1 761 142

(1) dont droit au bail

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

(3) dont créances à plus d'un an

Bilan Passif

		31/12/2022	31/12/2021
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	10 000	10 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	1 000	1 000
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	1 584 820	1 571 061
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	(54 465)	13 760
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
Total des capitaux propres		1 541 355	1 595 820
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
Total des autres fonds propres			
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
Total des provisions			
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)		
	Emprunts et dettes financières divers (3)	62 362	158 468
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 962	3 644
	Dettes fiscales et sociales	3 126	3 209
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes		
Produits constatés d'avance (1)			
Total des dettes		68 450	165 321
Ecarts de conversion passif			
TOTAL PASSIF		1 609 805	1 761 142
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		(54 465,37)	13 759,62
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		68 450	165 321
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			
(3) Dont emprunts participatifs			

Attestation de présentation des comptes

En notre qualité d'expert-comptable et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de la **SAS A-DEMUYNCK** relatifs à l'exercice du **01/01/2022** au **31/12/2022**, qui se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan : 1 609 805 euros

Chiffre d'affaires : 0 euros

Résultat net comptable : -54 465 euros

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

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

Fait à AMIENS

Le 16/05/2023

Signature

Signé électroniquement le 16/05/2023 par
Ludovic Moy



Règles et Méthodes Comptables

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

Le bilan de l'exercice présente un total de **1 609 805 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **-3 106 euros** et un total **charges** de **51 360 euros**, dégageant ainsi un **résultat** de **-54 465 euros**.

L'exercice considéré débute le **01/01/2022** et finit le **31/12/2022**.
Il a une durée de **12 mois**.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

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

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

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Créances et dettes

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

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Règles et Méthodes Comptables

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

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

Immobilisations

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2022
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres						
	TO TAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels	699					699
	Instal., agencement, aménagement divers						
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, mobilier						
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TO TAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	699					699
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	608		1			609
	Autres titres immobilisés	498 250					498 250
	Prêts et autres immobilisations financières						
	TO TAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	498 858		1			498 859
TO TAL		499 557		1			499 558

Amortissements

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2022
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles				
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels	9	140		148
	Autres Instal., agencement, aménagement divers				
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau, mobilier				
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	9	140		148
TOTAL		9	140		148

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Fonds commercial							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agencet aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

Créances et Dettes

		31/12/2022	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients			
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers	157 487	157 487	
	Charges constatées d'avances			
TOTAL DES CREANCES		157 487	157 487	
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2022	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)				
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	2 962	2 962		
	Personnel et comptes rattachés				
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	2 856	2 856		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée				
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	270	270		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	62 362	62 362		
	Autres dettes				
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES		68 450	68 450		
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice					
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)		32 362			

Capital social

		31/12/2022	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		100,00	100,0000	10 000,00
	Emises pendant l'exercice				
	Remboursées pendant l'exercice				
	Du capital social fin d'exercice		100,00	100,0000	10 000,00

Variations des Capitaux Propres

	Capitaux propres clôture 31/12/2021	Affectation du résultat N-1 ¹	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice ²	Capitaux propres clôture 31/12/2022
Capital social	10 000				10 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...					
Ecart de réévaluation					
Réserve légale	1 000				1 000
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves	1 571 061	13 760			1 584 820
Report à nouveau					
Résultat de l'exercice	13 760	(13 760)		(54 465)	(54 465)
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	1 595 820			(54 465)	1 541 355

Date de l'assemblée générale 24/06/2022

Dividendes attribués

¹ dont dividende provenant du résultat n-1

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 1 595 820

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif 1 595 820

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

Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure (54 465)

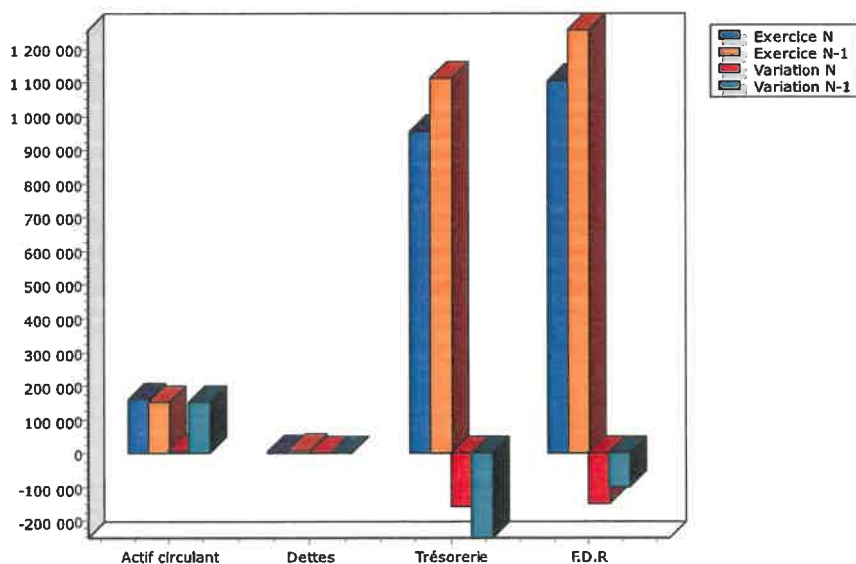
Soldes Intermédiaires de Gestion

	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	01/01/2021 31/12/2021	12 mois	01/01/2020 31/12/2020	12 mois	01/01/2019 31/12/2019	12 mois	01/01/2018 31/12/2018	12 mois
CHIFFRE D'AFFAIRES										
Ventes de marchandises										
- Achats de marchandises										
- Variation stocks de marchandises										
MARGE COMMERCIALE (a)										
Production vendue										
+ Variation production stockée										
+ Production immobilisée										
PRODUCTION DE L'EXERCICE										
- Achats stockés approvisionnement									849	
- Variation des stocks et approvisionnement										
- Achats de sous-traitance directe										
MARGE BRUTE PRODUCTION (b)									(849)	
MARGES (Commerciale + Production)									(849)	
- Achats non stockés (c)	372		586		325		763		779	
- Autres charges externes (c)	6 365		7 778		5 404		11 855		8 314	
CONSUMMATION DE L'EXERCICE EN PROVENANCE DES TIERS	6 737		8 364		5 729		12 618		9 943	
VALEUR AJOUTÉE PRODUITE (a+b-c)	(6 737)		(8 364)		(5 729)		(12 618)		(9 943)	
+ Subventions d'exploitation									133	
- Impôts, taxes sur rémunérations	400		383		461		314		1 253	
- Autres impôts et taxes									3 052	
- Salaires et traitements	30 534		30 578		30 567		30 556		18 172	
- Charges sociales	13 492		13 865		13 641		13 551		6 403	
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION	(51 163)		(53 190)		(50 398)		(57 039)		(38 689)	
+ Reprises sur amortissements et provisions			15 906							
+ Autres produits d'exploitation			102				6		460	
+ Transfert de charges d'exploitation					750				7 214	
- Dotations aux amort., dépréciations et prov.	140		9		15 906				205	
- Autres charges de gestion courante	57		7		12		1			
RÉSULTAT EXPLOITATION	(51 360)		(37 197)		(65 565)		(57 034)		(31 221)	
Bénéfice-perte sur opérations en commun										
+ Produits financiers	(3 106)		48 982		19 947		64 301		7 055	
- Charges financières									(178)	
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	(54 465)		11 785		(45 619)		7 267		(23 987)	
Produits exceptionnels			1 975				594		3 000 000	
- Charges exceptionnelles							88		1 019 453	
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL			1 975				507		1 980 547	
- Participation des salariés							1 166		620 592	
- Impôts sur les bénéfices										
RÉSULTAT DE L'EXERCICE	(54 465)		13 760		(45 619)		6 607		1 335 968	

Tableau de Financement

		31/12/2022			31/12/2021
		Début d'exercice	Fin d'exercice	Emplois/Ressources	Emplois/Ressources
ACTIF CIRCULANT	Stocks				
	Clients				
	Autres créances	150 000	157 487	7 487	150 000
	TOTAL ACTIF CIRCULANT	150 000	157 487	7 487	150 000
DETTES A COURT TERME	Fournisseurs	3 644	2 962	683	(696)
	Fournisseurs d'immobilisations				
	Autres dettes	3 209	3 126	84	2 285
	TOTAL DETTES A COURT TERME	6 854	6 087	766	1 590
BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT		143 146	151 400	8 253	151 590
TRESORERIE	Disponible	1 111 593	952 908	(158 685)	(251 461)
	Concours bancaires courants & soldes créditeurs de banque				
	TOTAL TRESORERIE	1 111 593	952 908	(158 685)	(251 461)
FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL		1 254 740	1 104 308	(150 432)	(99 871)

Emplois exprimés en positif - Ressources exprimées en négatif



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

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 30 JUIN 2023

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

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter la perte de l'exercice s'élevant à **-54.465 euros** de la manière suivante :

- ❖ **Perte de l'exercice** **54.465 euros**
 - ❖ **Au poste « AUTRES RESERVES »** **-54.465 euros**
- qui s'élèvera à la somme de 1.530.355 euros

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres de la Société seront de 1.541.355 euros.

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

EXERCICE	Revenus éligibles à la réfaction	Montant des dividendes ouvrant droit à la réfaction de 40 %	Montant des dividendes n'ouvrant pas droit à la réfaction de 40 %
31/12/2021	NEANT	NEANT	NEANT
31/12/2020	250.000 €	225.000 €	25.000 €
31/12/2019 (AGO du 17/10/2020)	200.000 €	180.000 €	20.000 €
31/12/2019	50.000 €	45.000 €	5.000 €

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 30 juin 2023.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

LA PRESIDENTE



SAS A DEMUYNCK

Gestion de Fonds

**2 BIS RUE DU 21EME RI
80470 FERRIERES**

**Comptes annuels
du 01/01/2022 au 31/12/2022**



A handwritten signature in black ink, consisting of a stylized 'S' followed by a horizontal line.

Attestation d'Expert Comptable

S.A.E.C.

Société Amiénoise Expertise Comptable

22, rue Le Nôtre

BP 61014

80010 AMIENS Cedex 1

Tél : 03.22.33.75.33

Fax : 03.22.33.75.30

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

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

Compte de Résultat 1/2

			31/12/2022	31/12/2021
			12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises			
	Production vendue (Biens)			
	Production vendue (Services et Travaux)			
	Montant net du chiffre d'affaires			
	Production stockée			
	Production immobilisée			
	Subventions d'exploitation			
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			15 906
	Autres produits			102
	Total des produits d'exploitation (1)			16 008
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises			
	Variation de stock			
	Achats de matières et autres approvisionnements			
	Variation de stock			
	Autres achats et charges externes		6 737	8 364
	Impôts, taxes et versements assimilés		400	383
	Salaires et traitements		30 534	30 578
	Charges sociales du personnel		13 492	13 865
	Cotisations personnelles de l'exploitant			
	Dotations aux amortissements :			
	- sur immobilisations		140	9
	- charges d'exploitation à répartir			
	Dotations aux dépréciations :			
	- sur immobilisations			
	- sur actif circulant			
	Dotations aux provisions			
	Autres charges		57	7
	Total des charges d'exploitation (2)		51 360	53 205
RESULTAT D'EXPLOITATION			(51 360)	(37 197)

Compte de Résultat 2/2

		31/12/2022	31/12/2021
RESULTAT D'EXPLOITATION		(51 360)	(37 197)
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3) D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3) Autres intérêts et produits assimilés (3) Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges Différences positives de change Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	(3 106)	48 362
	Total des produits financiers	(3 106)	48 982
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions Intérêts et charges assimilées (4) Différences négatives de change Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des charges financières		
RESULTAT FINANCIER		(3 106)	48 982
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		(54 465)	11 785
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		1 975
	Total des produits exceptionnels		1 975
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Total des charges exceptionnelles		
RESULTAT EXCEPTIONNEL			1 975
PARTICIPATION DES SALAIRES IMPOTS SUR LES BENEFICES			
TOTAL DES PRODUITS		(3 106)	66 965
TOTAL DES CHARGES		51 360	53 205
RESULTAT DE L'EXERCICE		(54 465)	13 760
(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs (2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs (3) dont produits concernant les entreprises liées (4) dont intérêts concernant les entreprises liées			

Bilan Actif

		31/12/2022			31/12/2021
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	Capital souscrit non appelé (I)				
	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
ACTIF IMMOBILISE	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.	699	148	551	690
	Autres immobilisations corporelles				
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	609		609	608
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés	498 250		498 250	498 250
ACTIF IMMOBILISE	Prêts				
	Autres immobilisations financières				
	TOTAL (II)	499 558	148	499 410	499 548
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés				
	Autres créances	157 487		157 487	150 000
ACTIF CIRCULANT	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	817 810		817 810	809 060
	DISPONIBILITES	135 098		135 098	302 533
	Charges constatées d'avance				
	TOTAL (III)	1 110 395		1 110 395	1 261 593
COMPTES DE REGULARISATION	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
	TOTAL ACTIF (I à VI)	1 609 953	148	1 609 805	1 761 142

(1) dont droit au bail

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

(3) dont créances à plus d'un an

Bilan Passif

		31/12/2022	31/12/2021
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	10 000	10 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	1 000	1 000
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	1 584 820	1 571 061
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	(54 465)	13 760
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	1 541 355	1 595 820
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total des provisions		
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)		
	Emprunts et dettes financières divers (3)	62 362	158 468
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 962	3 644
	Dettes fiscales et sociales	3 126	3 209
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes		
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	68 450	165 321
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	1 609 805	1 761 142
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	(54 465,37)	13 759,62
	(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	68 450	165 321
	(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		
	(3) Dont emprunts participatifs		

Attestation de présentation des comptes

En notre qualité d'expert-comptable et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de la **SAS A-DEMUYNCK** relatifs à l'exercice du **01/01/2022** au **31/12/2022**, qui se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan : 1 609 805 euros

Chiffre d'affaires : 0 euros

Résultat net comptable : -54 465 euros

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

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

Fait à AMIENS

Le 16/05/2023

Signature

Signé électroniquement le 16/05/2023 par
Ludovic Moy



Règles et Méthodes Comptables

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

Le bilan de l'exercice présente un total de **1 609 805 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **-3 106 euros** et un total **charges** de **51 360 euros**, dégageant ainsi un **résultat** de **-54 465 euros**.

L'exercice considéré débute le **01/01/2022** et finit le **31/12/2022**.
Il a une durée de **12 mois**.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

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

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

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Créances et dettes

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

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Règles et Méthodes Comptables

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

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

Immobilisations

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2022
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres						
	TO TAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels	699					699
	Instal., agencement, aménagement divers						
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, mobilier						
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TO TAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	699					699
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	608		1			609
	Autres titres immobilisés	498 250					498 250
	Prêts et autres immobilisations financières						
	TO TAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	498 858		1			498 859
TO TAL		499 557		1			499 558

Amortissements

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2022
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles				
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels	9	140		148
	Autres Instal., agencement, aménagement divers				
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau, mobilier				
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	9	140		148
TOTAL		9	140		148

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Fonds commercial							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agencet aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

Créances et Dettes

		31/12/2022	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients			
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers	157 487	157 487	
	Charges constatées d'avances			
TOTAL DES CREANCES		157 487	157 487	
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2022	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)				
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	2 962	2 962		
	Personnel et comptes rattachés				
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	2 856	2 856		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée				
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	270	270		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	62 362	62 362		
	Autres dettes				
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES		68 450	68 450		
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice					
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)		32 362			

Capital social

		31/12/2022	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		100,00	100,0000	10 000,00
	Emises pendant l'exercice				
	Remboursées pendant l'exercice				
	Du capital social fin d'exercice		100,00	100,0000	10 000,00

Variations des Capitaux Propres

	Capitaux propres clôture 31/12/2021	Affectation du résultat N-1 ¹	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice ²	Capitaux propres clôture 31/12/2022
Capital social	10 000				10 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...					
Ecart de réévaluation					
Réserve légale	1 000				1 000
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves	1 571 061	13 760			1 584 820
Report à nouveau					
Résultat de l'exercice	13 760	(13 760)		(54 465)	(54 465)
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	1 595 820			(54 465)	1 541 355

Date de l'assemblée générale 24/06/2022

Dividendes attribués

¹ dont dividende provenant du résultat n-1

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 1 595 820

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif 1 595 820

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

Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure (54 465)

Soldes Intermédiaires de Gestion

	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	01/01/2021 31/12/2021	12 mois	01/01/2020 31/12/2020	12 mois	01/01/2019 31/12/2019	12 mois	01/01/2018 31/12/2018	12 mois
CHIFFRE D'AFFAIRES										
Ventes de marchandises										
- Achats de marchandises										
- Variation stocks de marchandises										
MARGE COMMERCIALE (a)										
Production vendue										
+ Variation production stockée										
+ Production immobilisée										
PRODUCTION DE L'EXERCICE										
- Achats stockés approvisionnement									849	
- Variation des stocks et approvisionnement										
- Achats de sous-traitance directe										
MARGE BRUTE PRODUCTION (b)									(849)	
MARGES (Commerciale + Production)									(849)	
- Achats non stockés (c)	372		586		325		763		779	
- Autres charges externes (c)	6 365		7 778		5 404		11 855		8 314	
CONSUMMATION DE L'EXERCICE EN PROVENANCE DES TIERS	6 737		8 364		5 729		12 618		9 943	
VALEUR AJOUTÉE PRODUITE (a+b-c)	(6 737)		(8 364)		(5 729)		(12 618)		(9 943)	
+ Subventions d'exploitation									133	
- Impôts, taxes sur rémunérations	400		383		461		314		1 253	
- Autres impôts et taxes									3 052	
- Salaires et traitements	30 534		30 578		30 567		30 556		18 172	
- Charges sociales	13 492		13 865		13 641		13 551		6 403	
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION	(51 163)		(53 190)		(50 398)		(57 039)		(38 689)	
+ Reprises sur amortissements et provisions			15 906							
+ Autres produits d'exploitation			102				6		460	
+ Transfert de charges d'exploitation					750				7 214	
- Dotations aux amort., dépréciations et prov.	140		9		15 906				205	
- Autres charges de gestion courante	57		7		12		1			
RÉSULTAT EXPLOITATION	(51 360)		(37 197)		(65 565)		(57 034)		(31 221)	
Bénéfice-perte sur opérations en commun										
+ Produits financiers	(3 106)		48 982		19 947		64 301		7 055	
- Charges financières									(178)	
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	(54 465)		11 785		(45 619)		7 267		(23 987)	
Produits exceptionnels			1 975				594		3 000 000	
- Charges exceptionnelles							88		1 019 453	
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL			1 975				507		1 980 547	
- Participation des salariés							1 166		620 592	
- Impôts sur les bénéfices										
RÉSULTAT DE L'EXERCICE	(54 465)		13 760		(45 619)		6 607		1 335 968	

Tableau de Financement

		31/12/2022			31/12/2021
		Début d'exercice	Fin d'exercice	Emplois/Ressources	Emplois/Ressources
ACTIF CIRCULANT	Stocks				
	Clients				
	Autres créances	150 000	157 487	7 487	150 000
	TOTAL ACTIF CIRCULANT	150 000	157 487	7 487	150 000
DETTES A COURT TERME	Fournisseurs	3 644	2 962	683	(696)
	Fournisseurs d'immobilisations				
	Autres dettes	3 209	3 126	84	2 285
	TOTAL DETTES A COURT TERME	6 854	6 087	766	1 590
BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT		143 146	151 400	8 253	151 590
TRESORERIE	Disponible	1 111 593	952 908	(158 685)	(251 461)
	Concours bancaires courants & soldes créditeurs de banque				
	TOTAL TRESORERIE	1 111 593	952 908	(158 685)	(251 461)
FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL		1 254 740	1 104 308	(150 432)	(99 871)

Emplois exprimés en positif - Ressources exprimées en négatif

