

Bordereau attestant l'exactitude des informations - ST ETIENNE - 4202 - Documents comptables
(B-S) - Dépôt le 02/09/2024 - B2024/012091 - 1997 B 00528 - 381 540 681 - A.D.
MAROQUINIERS

Bilan Actif

Etat exprimé en euros

		31/12/2023			31/12/2022
		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	22 053	20 885	1 168	
	Fonds commercial (1)	466 480		466 480	466 480
	Autres immobilisations incorporelles	7 540	7 540		
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.	24 323	19 343	4 980	4 265
	Autres immobilisations corporelles	1 616 717	1 522 043	94 674	133 476
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	15		15	15
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	174 809		174 809	156 062
	TOTAL (II)	2 311 938	1 569 811	742 127	760 298
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements	30 085		30 085	27 034
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises	4 380 816		4 380 816	3 979 005
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	4 119 534		4 119 534	3 551 773
	Autres créances	1 362 694		1 362 694	470 551
COMPTES DE REGULARISATION	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	5 000		5 000	5 000
	DISPONIBILITES	555 146		555 146	935 717
	Charges constatées d'avance	8 570		8 570	11 147
	TOTAL (III)	10 461 846		10 461 846	8 980 228
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		12 773 784	1 569 811	11 203 973	9 740 526
(1) dont droit au bail				115 116	115 116
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an				174 809	156 062
(3) dont créances à plus d'un an					

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

31/12/2023

31/12/2022

Capitaux Propres	Capital social ou individuel Primes d'émission, de fusion, d'apport ... Ecart de réévaluation	150 000	150 000
	RESERVES		
	Réserve légale	15 000	15 000
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	2 963 488	2 749 421
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	300 653	314 067
	Subventions d'investissement Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	3 429 141	3 228 488
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)	1 982 686	2 488 809
	Emprunts et dettes financières divers (3)	1 342 823	648 874
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 298 286	2 749 575
	Dettes fiscales et sociales	723 708	499 322
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	1 427 328	125 458
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	7 774 832	6 512 038
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	11 203 973	9 740 526
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		300 653,26	314 067,27
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		6 931 389	5 184 651
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		654 465	680 000
(3) Dont emprunts participatifs			

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

31/12/2023

31/12/2022

		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises	11 336 203		11 336 203	10 576 691
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	1 977 035		1 977 035	1 655 300
	Montant net du chiffre d'affaires	13 313 238		13 313 238	12 231 991
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation				113 189
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			393 272	8 471
	Autres produits			551	130
	Total des produits d'exploitation (1)			13 707 061	12 353 781
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises			9 275 040	9 195 043
	Variation de stock			(401 811)	(1 128 608)
	Achats de matières et autres approvisionnements			187 059	180 364
	Variation de stock			(3 051)	(6 982)
	Autres achats et charges externes			2 507 161	2 168 829
	Impôts, taxes et versements assimilés			104 805	109 378
	Salaires et traitements			1 227 884	1 072 335
	Charges sociales du personnel			224 847	204 243
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			54 542	56 624
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations				
	- sur actif circulant				
	Dotations aux provisions				
	Autres charges			75 429	72 998
	Total des charges d'exploitation (2)			13 251 906	11 924 224
RESULTAT D'EXPLOITATION				455 155	429 558

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

31/12/2023

31/12/2022

RESULTAT D'EXPLOITATION		455 155	429 558
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)		13 542
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)		
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	35	31
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers		35	13 573
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)	65 441	50 897
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières		65 441	50 897
RESULTAT FINANCIER		(65 406)	(37 324)
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		389 749	392 233
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion	13 650	21 607
	Sur opérations en capital		1 000
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels	13 650	22 607
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	16 164	38 719
	Sur opérations en capital		
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Total des charges exceptionnelles	16 164	38 719
RESULTAT EXCEPTIONNEL		(2 514)	(16 112)
PARTICIPATION DES SALAIRES IMPOTS SUR LES BENEFICES		86 582	62 055
TOTAL DES PRODUITS		13 720 746	12 389 961
TOTAL DES CHARGES		13 420 093	12 075 894
RESULTAT DE L'EXERCICE		300 653	314 067
(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs			
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs			
(3) dont produits concernant les entreprises liées			13 542
(4) dont intérêts concernant les entreprises liées		17 106	

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

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

Le bilan de l'exercice présente un total de **11 203 973 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits de 13 720 746 euros** et un total **charges de 13 420 093 euros**, dégageant ainsi un **résultat de 300 653 euros**.

L'exercice considéré débute le **01/01/2023** et finit le **31/12/2023**.

Il a une durée de **12 mois**.

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

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

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

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

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

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

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

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

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

Créances et dettes

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

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

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

Disponibilités

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

Achats

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

Informations complémentaires:

La société a comptabilisé à l'actif, un produit à recevoir d'un montant de 319 503 € correspond à des aides COVID dont la société aurait dû bénéficier.

Suite à une erreur matérielle, les déclarations n'ont pu être effectuées en temps et en heure.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Une demande est en-cours pour l'obtention de ces aides. Il existe une incertitude sur la perception de ces aides.

Immobilisations

Etat exprimé en euros

Etat exprimé en euros		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2023
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	494 816		1 257			496 073
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	494 816		1 257			496 073
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencé aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels	22 152		2 171			24 323
	Instal., agencement, aménagement divers	1 501 756		11 775			1 513 531
	Matériel de transport	4 350					4 350
	Matériel de bureau, mobilier	96 415		2 421			98 836
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		1 624 673		16 367			1 641 040
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	15					15
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	156 062		18 747			174 809
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	156 077		18 747			174 824
TOTAL		2 275 566		36 371			2 311 938

Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2023
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles	28 335	89		28 425
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	28 335	89		28 425
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels	17 887	1 456		19 343
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	1 392 028	45 842		1 437 870
	Matériel de transport	4 350			4 350
	Matériel de bureau, mobilier	72 667	7 155		79 822
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1 486 933	54 453		1 541 386
TOTAL		1 515 268	54 542		1 569 811

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

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

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

		31/12/2023	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	174 809	174 809	
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	4 119 534	4 119 534	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	500	500	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	38 280	38 280	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers	1 323 914	1 323 914	
	Charges constatées d'avances	8 570	8 570	
TOTAL DES CREANCES		5 665 608	5 665 608	
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

31/12/2023	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)	654 465	654 465		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	1 328 221	484 778	843 443	
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	80 000	80 000		
	Fournisseurs et comptes rattachés	2 298 286	2 298 286		
	Personnel et comptes rattachés	200 741	200 741		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	74 346	74 346		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	439 762	439 762		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	8 859	8 859		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	1 262 823	1 262 823		
	Autres dettes	1 427 328	1 427 328		
	Dettes représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES		7 774 832	6 931 389	843 443	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		480 830			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

Eléments relevant de plusieurs postes du bilan

Etat exprimé en euros

31/12/2023

Entreprises liées

Entreprises avec un
lien de participationDettes, créances
représentées par
effets de commerce

Bilan Actif

Capital souscrit non appelé

Actif immobilisé

Avances, acomptes sur immobilisations incorporelles

Avances, acomptes sur immobilisations corporelles

Participations

Créances sur participations

Prêts

Autres titres immobilisés

Autres immobilisations financières

Actif circulant

Avances, acomptes versés sur commandes

Clients et comptes rattachés

Autres créances

Capital souscrit appelé non versé

Valeurs mobilières de placement

Disponibilités

3 996 551

132 916

3 297

Bilan Passif

Dettes

Emprunts obligataires convertibles

Autres emprunts obligataires

Emprunts et dettes envers établissements de crédits

Emprunts et dettes financières divers

Avances, acomptes reçus sur commandes

Dettes fournisseurs comptes rattachés

Dettes sur immobilisations et comptes rattachés

Autres dettes

80 000

225 059

701 983

1 262 824

128 174

710 000

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros

31/12/2023

Total des Produits à recevoir		1 410 920
Autres créances clients <i>CLIENTS FCT A ETABLIR GROUPE</i>	<i>829 286</i>	829 286
Autres créances <i>RABAIS, REMISES, RISTOURNES À</i> <i>PRODUIT A RECEVOIR RBS ASS A RECEVOIR</i>	<i>262 131</i> <i>319 503</i>	581 634

Charges à payer

Etat exprimé en euros

31/12/2023

Total des Charges à payer		317 719
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit <i>INT.AUPRÈS DES ÉTABL DE CRÉDIT</i>	834	834
Emprunts et dettes financières divers <i>INTERETS COURUS S/PGE DF</i>	17 106	17 106
Dettes fournisseurs et comptes rattachés <i>FOURNISS FACT NON PARVENUES</i> <i>FRS FACTURE NON PARVENUES GROUPE</i>	30 477 139 160	169 636
Dettes fiscales et sociales <i>DETTES PROV. CONGÉS À PAYER</i> <i>CHGES SOCIALES CONGÉS À PAYER</i> <i>ETAT TAXE APPRENTISSAGE</i> <i>FAP TAXE FORMATION 2013</i> <i>ETAT CH A PAYER</i>	101 696 20 571 3 461 1 468 2 110	129 306
Autres dettes <i>CHARGES À PAYER</i>	838	838

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros	Période	Montants	31/12/2023
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			8 570
MAINTENANCE LOGICIEL		6 814	
SACEM SPRE		1 756	
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			8 570

Capital social

Etat exprimé en euros		31/12/2023	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		500,00	300,0000	150 000,00
	Emises pendant l'exercice				
	Remboursées pendant l'exercice				
	Du capital social fin d'exercice		500,00	300,0000	150 000,00

Dettes garanties par des Sûretés Réelles

Etat exprimé en euros				
Nat. Dette	Nature de la Garantie	Org. Bénéficiaire	Montant début	31/12/2023
EMPRUNT	GARANTIE BPI 90%	BPLL	790 000	594 656
EMPRUNT	GARANTIE BPI 90 %	SOCIETE GENERALE	790 000	594 686
		TOTAL	1 580 000	1 189 342

--

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

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 25 JUIN 2024

Proposition de la résolution d'affectation du résultat
de l'exercice clos le 31 décembre 2023

DEUXIEME RÉOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2023 s'élevant à 300 653,26, de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice 300 653,26 euros

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

Le solde, soit la somme de..... 200 653,26 euros
En totalité au compte "autres réserves".

Il est précisé que :

- le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 Décembre 2023 éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 200 euros,

- le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 Décembre 2023 non éligibles à l'abattement de 40 % s'élève à 99 800 euros.

Le dividende serait mis en paiement au siège social à compter du 25 juin 2024.

Nous vous informons que les dividendes et distributions assimilées perçus par des personnes physiques depuis le 1er janvier 2018 sont soumis l'année de leur versement à un prélèvement forfaitaire unique (PFU) non libératoire de 12,8% perçu à titre d'acompte, ainsi qu'aux prélèvements sociaux, au taux global de 17,2%. Ces sommes sont déclarées et payées par l'établissement payeur au plus tard le 15 du mois suivant celui du versement des dividendes.

Peuvent demander à être dispensées du prélèvement forfaitaire non libératoire de 12,8% au titre de l'impôt sur le revenu les personnes physiques appartenant à un foyer fiscal dont le revenu fiscal de référence de l'avant-dernière année est inférieur à 50 000 euros (contribuables célibataires, divorcés ou veufs) ou 75 000 euros (contribuables soumis à une imposition commune). La demande de dispense doit être formulée sous la forme d'une attestation sur l'honneur auprès de l'établissement payeur au plus tard le 30 novembre de l'année précédant celle du paiement du dividende.

L'année suivante, les dividendes sont déclarés avec l'ensemble des revenus et soumis à l'impôt sur le revenu :

- soit au prélèvement forfaitaire unique (PFU) de 12,8 %, pour les personnes physiques qui y ont intérêt,
- soit, en cas d'option, au barème progressif après application, le cas échéant, d'un abattement de 40 %.

Les sommes versées au titre du prélèvement forfaitaire non libératoire s'imputent, selon le cas, sur le PFU ou l'impôt calculé au barème progressif. A défaut d'option pour le barème progressif, le PFU s'applique de plein droit.

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

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

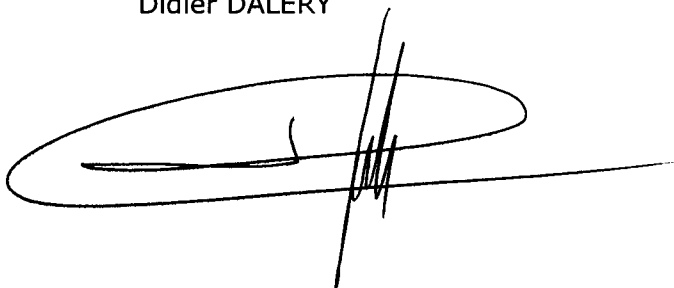
Exercice clos le 31 décembre 2021 : 100 000,00 euros, soit 200,00 euros par titre
dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 200,00 euros
dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 99 800,00 euros

Exercice clos le 31 décembre 2022 : 100 000,00 euros, soit 200,00 euros par titre
dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 200,00 euros
dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 99 800,00 euros

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 25 JUIN 2024

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

Certifié conforme
La Présidente
La Société DALERY FINANCES
Didier DALERY

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

RONZE DUBANCHET AUDIT
COMMISSAIRES AUX COMPTES
COMPAGNIE RÉGIONALE DE LYON

SARL au capital de 40 000 € - Siret n° 751 099 813 00014

Le Millénium - 1 Rue de la Presse - B.P. 30712 - 42950 SAINT ETIENNE CEDEX 1
Tél. 04.77.92.05.55 - Fax : 04.77.92.05.64

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS
EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2023

S.A.S A.D. MAROQUINIERS

8, Rue Charles De Gaulle

42 240 UNIEUX

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Aux Actionnaires,

En exécution de la mission qui m'a été confiée par votre assemblée générale du 29 Juin 2018, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société AD MAROQUINIERS relatifs à l'exercice clos le 31 Décembre 2023, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

FONDEMENT DE L'OPINION

I. REFERENTIEL D'AUDIT

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

II. INDEPENDANCE

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1er janvier 2023 à la date d'émission de notre rapport.

III. OBSERVATIONS

Sans remettre en cause l'opinion exprimée ci-dessus, j'attire votre attention sur les faits significatifs de l'exercice mentionnés au point « Informations complémentaires » de l'annexe des comptes annuels.

IV. JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

En application des dispositions des articles L.821-53 et R.821-180 du code de commerce relatives à la justification de mes appréciations, je vous informe que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués.

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. Je n'exprime pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

V. VERIFICATIONS SPECIFIQUES

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

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

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Président et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux actionnaires.

En application de la loi, nous vous signalons que les informations relatives aux délais de paiement prévues à l'article D. 441-4 du code de commerce, ne sont pas mentionnées dans le rapport de gestion.

VI. RESPONSABILITES DE LA DIRECTION ET DES PERSONNES CONSTITUANT LE GOUVERNEMENT D'ENTREPRISE RELATIVES AUX COMPTES ANNUELS

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de votre société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par la Présidente.

VII. RESPONSABILITES DU COMMISSAIRE AUX COMPTES RELATIVES A L'AUDIT DES COMPTES ANNUELS

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé

d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.821-55 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit.

En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son

exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;

- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à Saint-Etienne,

Le 7 juin 2024

RONZE DUBANCHET Audit

Franck RONZE

Commissaire aux comptes



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

AD MAROQUINIERS S.A.S
COMPTES ANNUELS DE L'EXERCICE
CLOS LE 31 DECEMBRE 2023

- **BILAN (02 pages)**
- **COMPTE DE RESULTAT (02 pages)**
- **ANNEXES (12 pages)**

SARL RONZE DUBANCHET AUDIT
Commissaire aux comptes
Immeuble « Le Millénium » 1 Rue de la Presse –BP30712 - 42000 - SAINT ETIENNE CEDEX 1
Téléphone : 04.77.92.05.50 - Télécopie : 04.77.92.05.64

Bilan Actif

Etat exprimé en euros

		31/12/2023			31/12/2022
		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	22 053	20 885	1 168	
	Fonds commercial (1)	466 480		466 480	466 480
	Autres immobilisations incorporelles	7 540	7 540		
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques,mat. et outillage indus.	24 323	19 343	4 980	4 265
	Autres immobilisations corporelles	1 616 717	1 522 043	94 674	133 476
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	15		15	15
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	174 809		174 809	156 062
TOTAL (II)		2 311 938	1 569 811	742 127	760 298
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements	30 085		30 085	27 034
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises	4 380 816		4 380 816	3 979 005
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	4 119 534		4 119 534	3 551 773
	Autres créances	1 362 694		1 362 694	470 551
	Capital souscrit appelé, non versé				
COMPTES DE REGULARISATION	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	5 000		5 000	5 000
	DISPONIBILITES	555 146		555 146	935 717
	Charges constatées d'avance	8 570		8 570	11 147
	TOTAL (III)	10 461 846		10 461 846	8 980 228
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		12 773 784	1 569 811	11 203 973	9 740 526

(1) dont droit au bail

115 116

115 116

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

174 809

156 062

(3) dont créances à plus d'un an

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

31/12/2023

31/12/2022

Capitaux Propres	Capital social ou individuel	150 000	150 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	15 000	15 000
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	2 963 488	2 749 421
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	300 653	314 067
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	3 429 141	3 228 488
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)	1 982 686	2 488 809
	Emprunts et dettes financières divers (3)	1 342 823	648 874
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 298 286	2 749 575
	Dettes fiscales et sociales	723 708	499 322
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	1 427 328	125 458
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	7 774 832	6 512 038
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	11 203 973	9 740 526
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	300 653,26	314 067,27
	(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	6 931 389	5 184 651
	(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	654 465	680 000
	(3) Dont emprunts participatifs		

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

31/12/2023

31/12/2022

		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises	11 336 203		11 336 203	10 576 691
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	1 977 035		1 977 035	1 655 300
	Montant net du chiffre d'affaires	13 313 238		13 313 238	12 231 991
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation				113 189
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			393 272	8 471
	Autres produits			551	130
	Total des produits d'exploitation (1)			13 707 061	12 353 781
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises			9 275 040	9 195 043
	Variation de stock			(401 811)	(1 128 608)
	Achats de matières et autres approvisionnements			187 059	180 364
	Variation de stock			(3 051)	(6 982)
	Autres achats et charges externes			2 507 161	2 168 829
	Impôts, taxes et versements assimilés			104 805	109 378
	Salaires et traitements			1 227 884	1 072 335
	Charges sociales du personnel			224 847	204 243
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			54 542	56 624
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations				
	- sur actif circulant				
	Dotations aux provisions				
	Autres charges			75 429	72 998
	Total des charges d'exploitation (2)			13 251 906	11 924 224
RESULTAT D'EXPLOITATION				455 155	429 558

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

31/12/2023

31/12/2022

RESULTAT D'EXPLOITATION		455 155	429 558
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée		
	Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)		13 542
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)		
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	35	31
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers		35	13 573
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)	65 441	50 897
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières		65 441	50 897
RESULTAT FINANCIER		(65 406)	(37 324)
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		389 749	392 233
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion	13 650	21 607
	Sur opérations en capital		1 000
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
Total des produits exceptionnels		13 650	22 607
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	16 164	38 719
	Sur opérations en capital		
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Total des charges exceptionnelles		16 164	38 719
RESULTAT EXCEPTIONNEL		(2 514)	(16 112)
PARTICIPATION DES SALAIRES			
IMPOTS SUR LES BENEFICES		86 582	62 055
TOTAL DES PRODUITS		13 720 746	12 389 961
TOTAL DES CHARGES		13 420 093	12 075 894
RESULTAT DE L'EXERCICE		300 653	314 067
(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs			
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs			
(3) dont produits concernant les entreprises liées			13 542
(4) dont intérêts concernant les entreprises liées		17 106	

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

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

Le bilan de l'exercice présente un total de **11 203 973 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **13 720 746 euros** et un total **charges** de **13 420 093 euros**, dégageant ainsi un **résultat** de **300 653 euros**.

L'exercice considéré débute le **01/01/2023** et finit le **31/12/2023**.
Il a une durée de **12 mois**.

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

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

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

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

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

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

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

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

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

Créances et dettes

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

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

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

Disponibilités

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

Achats

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

Informations complémentaires:

La société a comptabilisé à l'actif, un produit à recevoir d'un montant de 319 503 € correspond à des aides COVID dont la société aurait dû bénéficier.

Suite à une erreur matérielle, les déclarations n'ont pu être effectuées en temps et en heure.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Une demande est en-cours pour l'obtention de ces aides. Il existe une incertitude sur la perception de ces aides.

Immobilisations

Etat exprimé en euros

Etat exprimé en euros		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2023
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	494 816		1 257			496 073
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	494 816		1 257			496 073
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels	22 152		2 171			24 323
	Instal., agencement, aménagement divers	1 501 756		11 775			1 513 531
	Matériel de transport	4 350					4 350
	Matériel de bureau, mobilier	96 415		2 421			98 836
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		1 624 673		16 367			1 641 040
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	15					15
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	156 062		18 747			174 809
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	156 077		18 747			174 824
TOTAL		2 275 566		36 371			2 311 938

Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2023
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles	28 335	89		28 425
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	28 335	89		28 425
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels	17 887	1 456		19 343
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	1 392 028	45 842		1 437 870
	Matériel de transport	4 350			4 350
	Matériel de bureau, mobilier	72 667	7 155		79 822
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1 486 933	54 453		1 541 386
TOTAL		1 515 268	54 542		1 569 811

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

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

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

		31/12/2023	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	174 809	174 809	
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	4 119 534	4 119 534	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	500	500	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	38 280	38 280	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers	1 323 914	1 323 914	
	Charges constatées d'avances	8 570	8 570	
	TOTAL DES CREANCES	5 665 608	5 665 608	
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2023	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)	654 465	654 465		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	1 328 221	484 778	843 443	
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	80 000	80 000		
	Fournisseurs et comptes rattachés	2 298 286	2 298 286		
	Personnel et comptes rattachés	200 741	200 741		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	74 346	74 346		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	439 762	439 762		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	8 859	8 859		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	1 262 823	1 262 823		
	Autres dettes	1 427 328	1 427 328		
	Dettes représentatives de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	7 774 832	6 931 389	843 443	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		480 830			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

Eléments relevant de plusieurs postes du bilan

Etat exprimé en euros

31/12/2023

Entreprises liées

Entreprises avec un
lien de participationDettes, créances
représentées par
effets de commerce

Bilan Actif

Capital souscrit non appelé

Actif immobilisé

Avances, acomptes sur immobilisations incorporelles
 Avances, acomptes sur immobilisations corporelles
 Participations
 Créances sur participations
 Prêts
 Autres titres immobilisés
 Autres immobilisations financières

Actif circulant

Avances, acomptes versés sur commandes
 Clients et comptes rattachés
 Autres créances
 Capital souscrit appelé non versé
 Valeurs mobilières de placement
 Disponibilités

3 996 551
 132 916

3 297

Bilan Passif

Dettes

Emprunts obligataires convertibles
 Autres emprunts obligataires
 Emprunts et dettes envers établissements de crédits
 Emprunts et dettes financières divers
 Avances, acomptes reçus sur commandes
 Dettes fournisseurs comptes rattachés
 Dettes sur immobilisations et comptes rattachés
 Autres dettes

80 000
 225 059
 701 983

1 262 824
 128 174
 710 000

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros

31/12/2023

Total des Produits à recevoir		1 410 920
Autres créances clients <i>CLIENTS FCT A ETABLIR GROUPE</i>	<i>829 286</i>	829 286
Autres créances <i>RABAIS, REMISES, RISTOURNES À</i> <i>PRODUIT A RECEVOIR RBS ASS A RECEVOIR</i>	<i>262 131</i> <i>319 503</i>	581 634

Charges à payer

Etat exprimé en euros

31/12/2023

Total des Charges à payer		317 719
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit <i>INT.AUPRÈS DES ÉTABL DE CRÉDIT</i>	834	834
Emprunts et dettes financières divers <i>INTERETS COURUS S/PGE DF</i>	17 106	17 106
Dettes fournisseurs et comptes rattachés <i>FOURNISS FACT NON PARVENUES</i> <i>FRS FACTURE NON PARVENUES GROUPE</i>	30 477 139 160	169 636
Dettes fiscales et sociales <i>DETTES PROV. CONGÉS À PAYER</i> <i>CHGES SOCIALES CONGÉS À PAYER</i> <i>ETAT TAXE APPRENTISSAGE</i> <i>FAP TAXE FORMATION 2013</i> <i>ETAT CH A PAYER</i>	101 696 20 571 3 461 1 468 2 110	129 306
Autres dettes <i>CHARGES À PAYER</i>	838	838

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros		Période	Montants	31/12/2023
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION				8 570
MAINTENANCE LOGICIEL			6 814	
SACEM SPRE			1 756	
Charges constatées d'avance - FINANCIERES				
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES				
TOTAL				8 570

Capital social

Etat exprimé en euros		31/12/2023	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		500,00	300,0000	150 000,00
	Emises pendant l'exercice				
	Remboursées pendant l'exercice				
	Du capital social fin d'exercice		500,00	300,0000	150 000,00

Dettes garanties par des Sûretés Réelles

Etat exprimé en euros

Nat. Dette	Nature de la Garantie	Org. Bénéficiaire	Montant début	31/12/2023
EMPRUNT	GARANTIE BPI 90%	BPLL	790 000	594 656
EMPRUNT	GARANTIE BPI 90 %	SOCIETE GENERALE	790 000	594 686
		TOTAL	1 580 000	1 189 342

--