

Bilan Actif

CERTIFIÉ CONFORME

A L'ORIGINAL

	31/12/2024			31/12/2023
	Brut	Amort. & dép.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (0)				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brevets et licences	2 690	2 690		
Fonds commercial (1)	198 633		198 633	268 633
Autres				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions	88 300	88 300		
Installations techniques, matériel et outillage industriels	3 880	3 880		
Autres	323 872	239 703	84 169	127 698
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)				
Participations mises en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations	24 560		24 560	
Autres titres immobilisés	1 970		1 970	1 884
Prêts				
Autres	8 938		8 938	10 714
ACTIF IMMOBILISÉ (I)	652 843	334 572	318 270	408 930
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières et autres approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	1 053 308	284 901	768 407	823 556
Avances et acomptes versés sur commandes				
CRÉANCES D'EXPLOITATION (3)				
Clients et comptes rattachés	2 122		2 122	18 228
Autres créances	2 415		2 415	1 915
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement	300 000	11 820	288 180	384 295
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	181 189		181 189	383 560
Charges constatées d'avance (3)	2 435		2 435	3 337
ACTIF CIRCULANT (II)	1 541 468	296 721	1 244 747	1 614 891
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)				
Ecart de conversion actif (V)				
TOTAL GÉNÉRAL (0 à V)	2 194 311	631 293	1 563 018	2 023 821
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

Bilan Passif

	31/12/2024	31/12/2023
	Net	Net
CAPITAUX PROPRES		
Capital (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	-1 598 576	-1 517 362
RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	-304 960	-81 215
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
CAPITAUX PROPRES (I)	1 094 106	1 399 066
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES (II)		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
PROVISIONS (III)		
DETTES FINANCIÈRES (1-3)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	184 093	317 554
Emprunts et dettes financières divers	21	20 461
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	218 617	206 315
Dettes fiscales et sociales	64 181	71 278
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	1 999	9 146
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
DETTES (IV)	468 912	624 755
Écart de conversion passif (V)		
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	1 563 018	2 023 821
(1) Dont à plus d'un an		
(2) Dont à moins d'un an		
(3) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques		
(3) Dont emprunts participatifs		

Annexes

L'exercice social clos le 31/12/2024 a une durée de 12 mois.

L'exercice précédent clos le 31/12/2023 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 1 563 017,65 E.

Le résultat net comptable est une perte de 304 959,92 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 11/03/2025 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 2.50euros 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.

Autres éléments significatifs de l'exercice

- Résiliation du bail d'Arcachon à effet du 31/10/2024 générant une charge exceptionnelle sur l'exercice de 110 671 – (70 000 – de fonds et 40 671– d'agencements)

Notes sur le bilan actif

Fonds commercial (hors droit au bail) = 198 633

Fonds commercial	Valeur brute	Amort./Provis.	Valeur nette	Taux
Fonds acheté	268 633	70 000	198 633	%
Fonds réévalué				%
Fonds reçu en apport				%
TOTAL	268 633	70 000	198 633	

Actif immobilisé

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

Immobilisations brutes = 652 843

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	271 323		70 000	201 323
Immobilisations corporelles	460 983	24 538	69 469	416 052
Immobilisations financières	12 598	24 646	1 776	35 468
TOTAL	744 904	49 184	141 245	652 843

Amortissements et provisions d'actif = 334 572

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	2 690			2 690
Immobilisations corporelles	333 284	22 994	24 396	331 882
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
TOTAL	335 974	22 994	24 396	334 572

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	198 633	0	198 633	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.	3 880	3 880	0	5 ans
Aai divers arcachon	275 673	211 514	64 159	5 à 10 ans
Materiel de transport	30 980	10 970	20 010	3 ans
Materiel bureau carcassonne	6 009	6 009	0	5 ans
Materiel informatique	5 373	5 373	0	3 ans
Mobilier	5 836	5 836	0	10 ans
TOTAL	617 375	334 572	282 803	

Etat des créances = 40 469

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	33 498		33 498
Actif circulant & charges d'avance	6 972	6 972	
TOTAL	40 469	6 972	33 498

Provisions pour dépréciation = 296 721

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	utilisées	non utilisées	A la clôture
Stocks et en-cours	261 707	31 266	8 072		284 901
Comptes de tiers					
Comptes financiers	15 705		3 885		11 820
TOTAL	277 412	31 266	11 957		296 721

Notes sur le bilan passif

Capital social = 154 098

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 = 468 912

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	184 093	134 363	49 730	
Dettes financières diverses	21	21		
Fournisseurs	218 617	218 617		
Dettes fiscales & sociales	64 181	64 181		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	1 999	1 999		
Produits constatés d'avance				
TOTAL	468 912	419 182	49 730	

Charges et produits

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

Produits à recevoir = 1 469

Produits à recevoir sur autres créances	Montant
<i>Etat : prod a recevoir(44870000)</i>	1 469
<i>IND JOURNALIERES LIMOGES</i>	1 469
TOTAL	1 469

Charges constatées d'avance = 2 435

Charges constatées d'avance	Montant
<i>Charges constatees d'avance(48600000)</i>	2 435
<i>STOCK CABAS ROCHEFORT</i>	2 435
TOTAL	2 435

Charges à payer = 40 910

Dettes fiscales et sociales	Montant
<i>Personnel - congés payés(42820000)</i>	18 454
<i>PERSONNEL - CONGES PAYES</i>	18 454
<i>Charges sociales/congés payés(43820000)</i>	5 287
<i>CHARGES SOCIALES/CONGES PAYES</i>	5 287
<i>Organismes sociaux charges à payer(43860000)</i>	14 324
<i>Cot urssafet retraite 12/2024</i>	14 324
<i>Etat charges à payer(44860000)</i>	846
<i>P.A.S. 12/2024</i>	846
TOTAL	38 911

Autres dettes	Montant
<i>Divers charges à payer(46860000)</i>	1 999
<i>INT ET COM BANCAIRES 12/2024</i>	199
<i>ESTIMATION EDF ROCHEFORT</i>	1 800
TOTAL	1 999



☒ Des experts à votre service.

SOCIÉTÉ D'EXPERTISE COMPTABLE Inscrite aux tableaux de l'Ordre des régions : Bretagne, Centre-Val de Loire, Île-de-France, Normandie, Pays de Loire.

SOCIÉTÉ DE COMMISSARIAT AUX COMPTES
membre de la Compagnie Régionale
Ouest-Atlantique

SIÈGE SOCIAL :
Parc Technopole - Rue Albert Einstein
53810 CHANGÉ

ADRESSE POSTALE : Parc Technopole - Rue Albert Einstein - CS 83006 - 53063 LAVAL Cedex 9
SOCIÉTÉ PAR ACTIONS SIMPLIFIÉE AU CAPITAL DE 8 613 930 € - RCS LAVAL 557 150 067 - N° D'IDENTIFICATION FISCALE FR 48 557 150 067 - CODE APE 6920Z

A. DONY
Société Anonyme
au capital de 154 098 euros
Siège social : 37 RUE BARTHELEMY THIMONNIER
87280 LIMOGES
757 500 871 RCS LIMOGES

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 11 JUIN 2025

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2024

DEUXIÈME RÉOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition du Conseil d'Administration et décide d'affecter la perte de l'exercice clos le 31 décembre 2024 s'élevant à -304 959,92 euros de la manière suivante :

Perte de l'exercice :	-304 959,92 euros
Report à nouveau antérieur :	-1 598 577 euros
Au compte "report à nouveau"	-304 959,92 euros
S'élevant ainsi à -1 903 538 euros	

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 11 juin 2025

Cette résolution est adoptée à la majorité des voix 2104... voix ayant voté pour, 1568 voix ayant voté contre,..... voix s'étant abstenues.

Certifié conforme
Le Président du
Conseil d'Administration

