RCS : ST ETIENNE
Code greffe : 4202

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2016 B 01603
Numéro SIREN : 824 537 203
Nom ou dénomination : ADMS Conseil

Ce dépôt a été enregistré le 18/02/2021 sous le numéro de dépôt B2021/002112

GREFFE TRIBUNAL de COMMERCE
ST-ETIENNE
002107 18 FEV 2021
87 B 15

Bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/19	Net au 31/12/18
ACTIF				
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brevets et droits assimilés	176 506	175 887	618	5 167
Fonds commercial	4 371 496		4 371 496	4 436 496
Autres immobilisations incorporelles	114 337		114 337	114 337
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	201 223	199 918	1 305	1 997
Installations techniques, matériel et outillage	356 950	329 374	27 576	19 603
Autres immobilisations corporelles	13 264 155	10 162 484	3 101 671	3 347 701
Immob. en cours / Avances & acomptes				1 414
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées	1		1	1
Autres titres immobilisés	258		258	258
Prêts	298 380		298 380	270 863
Autres immobilisations financières	725 533		725 533	733 534
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	**19 508 839**	**10 867 663**	**8 641 175**	**8 931 371**
Stocks				
Matières premières et autres approv.				
En cours de production de biens	131 515		131 515	144 060
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	12 678 893		12 678 893	12 988 324
Créances				
Clients et comptes rattachés	164 266		164 266	145 610
Fournisseurs débiteurs	88 456		88 456	107 585
Personnel	800		800	900
Etat, Impôts sur les bénéfices				
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	59 743		59 743	79 048
Autres créances	413 286		413 286	724 547
Divers				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Valeurs mobilières de placement				28 980
Disponibilités	235 409		235 409	60 713
Charges constatées d'avance	23 270		23 270	13 984
TOTAL ACTIF CIRCULANT	**13 795 637**		**13 795 637**	**14 293 751**
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Prime de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion - Actif				
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL ACTIF	33 304 476	10 867 663	22 436 813	23 225 123

COMMISSAIRE AUX COMPTES
Certifié Conforme

Bilan

	Net au 31/12/19	Net au 31/12/18
PASSIF		
Capital social ou individuel	9 000 000	9 000 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	688 017	688 017
Ecarts de réévaluation		
Réserve légale	24 875	24 875
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	-3 775 295	-2 796 065
Résultat de l'exercice	**-205 685**	**-979 230**
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	**5 731 912**	**5 937 597**
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques	56 000	16 504
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	**56 000**	**16 504**
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts	*2 375 484*	*3 117 607*
Découverts et concours bancaires	*3 296 131*	*4 487 962*
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	5 671 615	7 605 570
Emprunts et dettes financières diverses	470 578	71 991
Emprunts et dettes financières diverses - Associés	1 416 263	1 409 662
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	97 982	176 257
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	7 183 187	5 997 033
Personnel	*618 265*	*567 408*
Organismes sociaux	*498 444*	*676 305*
Etat, Impôts sur les bénéfices		
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	*406 961*	*389 045*
Etat, Obligations cautionnées		
Autres dettes fiscales et sociales	*175 440*	*191 766*
Dettes fiscales et sociales	1 699 111	1 824 524
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	53 454	97 731
Autres dettes	56 711	88 253
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES	**16 648 901**	**17 271 021**
Ecarts de conversion - Passif		
TOTAL PASSIF	22 436 813	23 225 123

COMMISSAIRE AUX COMPTES
Certifié Conforme

Compte de résultat

	du 01/01/19 au 31/12/19 12 mois	%	du 01/01/18 au 31/12/18 12 mois	%	Variation relative (montant)	Var. rel. (%)
PRODUITS						
Ventes de marchandises	32 616 767	99,87	30 647 771	99,86	1 968 996	6,42
Production vendue	43 679	0,13	43 468	0,14	211	0,48
Production stockée	-12 545	-0,04	17 989	0,06	-30 535	-169,74
Subventions d'exploitation	13 520	0,04	18 381	0,06	-4 861	-26,45
Autres produits	337 105	1,03	113 660	0,37	223 445	196,59
Total	**32 998 525**	**101,04**	**30 841 269**	**100,49**	**2 157 256**	**6,99**
CONSOMMATION M/SES & MAT						
Achats de marchandises	13 135 488	40,22	13 059 271	42,55	76 217	0,58
Variation de stock (m/ses)	309 431	0,95	-102 421	-0,33	411 852	-402,12
Achats de m.p & aut.approv.	27 390	0,08	29 837	0,10	-2 447	-8,20
Variation de stock (m.p.)						
Autres achats & charges externes	9 285 921	28,43	9 073 901	29,57	212 020	2,34
Total	**22 758 230**	**69,68**	**22 060 588**	**71,88**	**697 642**	**3,16**
VALEUR AJOUTEE	**10 240 295**	**31,35**	**8 780 681**	**28,61**	**1 459 614**	**16,62**
CHARGES						
Impôts, taxes et vers. assim.	820 636	2,51	848 600	2,76	-27 964	-3,30
Salaires et Traitements	7 016 314	21,48	6 752 619	22,00	263 695	3,91
Charges sociales	1 666 348	5,10	1 624 365	5,29	41 982	2,58
Amortissements et provisions	709 005	2,17	698 031	2,27	10 974	1,57
Autres charges	8 315	0,03	8 531	0,03	-216	-2,53
Total	**10 220 618**	**31,29**	**9 932 146**	**32,36**	**288 472**	**2,90**
RESULTAT D'EXPLOITATION	**19 678**	**0,06**	**-1 151 465**	**-3,75**	**1 171 142**	**-101,71**
Produits financiers	537		200		336	167,60
Charges financières	59 175	0,18	86 322	0,28	-27 147	-31,45
Résultat financier	**-58 639**	**-0,18**	**-86 122**	**-0,28**	**27 483**	**-31,91**
Opérations en commun						
RESULTAT COURANT	**-38 961**	**-0,12**	**-1 237 587**	**-4,03**	**1 198 625**	**-96,85**
Produits exceptionnels	124 372	0,38	44 163	0,14	80 209	181,62
Charges exceptionnelles	360 457	1,10	309 810	1,01	50 647	16,35
Résultat exceptionnel	**-236 085**	**-0,72**	**-265 647**	**-0,87**	**29 562**	**-11,13**
Participation des salariés						
Impôts sur les bénéfices	-69 361	-0,21	-524 004	-1,71	454 643	-86,76
RESULTAT DE L'EXERCICE	-205 685	-0.63	-979 230	-3.19	773 544	-79.00

COMMISSAIRE AUX COMPTES
Certifié Conforme

Avvens

Crowe

Avvens

COMPTES ANNUELS 2019

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019

Annexe

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SAS TISSUS DES URSULES

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2019, dont le total est de 22 436 813 euros
et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant une perte de 205 685 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2019 au 31/12/2019.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 20/05/2020 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2019 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

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

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

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

Immobilisations corporelles et incorporelles

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

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, sont rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

COMMISSAIRE AUX COMPTES
Certifié Conforme

Règles et méthodes comptables

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

* Concessions, logiciels et brevets : 1 à 5 ans
* Agencements des constructions : 3 à 10 ans
* Installations techniques : 5 à 10 ans
* Matériel et outillage industriels : 1 à 7 ans
* Installations générales, agencements et aménagements divers : 1 à 15 ans
* Matériel de transport : 1 à 3 ans
* Matériel de bureau : 1 à 10 ans
* Matériel informatique : 1 à 10 ans
* Mobilier : 4 à 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.
L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

Fonds commercial

Dans le cadre de l'application du règlement ANC n°2015-06, l'entreprise considère que l'usage de son fonds commercial n'est pas limité dans le temps. Un test de dépréciation est effectué en comparant la valeur nette comptable du fonds commercial à sa valeur vénale ou à la valeur d'usage. La valeur vénale est déterminée suivant des critères de rentabilité économique, d'usages dans la profession. Une provision pour dépréciation est comptabilisée le cas échéant.

Titres de participations

Les titres de participation sont évalués à leur coût d'acquisition y compris les frais accessoires.

Un amortissement dérogatoire est alors constaté afin de tenir compte de l'amortissement de ces frais accessoires.

La valeur d'inventaire des titres correspond à la valeur d'utilité pour l'entreprise. Elle est déterminée en fonction de l'actif net de la filiale, de sa rentabilité et de ses perspectives d'avenir. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure au coût d'acquisition, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

Stocks

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

Les stocks sont évalués suivant la méthode du coût d'achat.

Une dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est prise en compte lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

COMMISSAIRE AUX COMPTES
Certifié Conforme

Règles et méthodes comptables

Créances

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

Frais d'émission des emprunts

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

Produits et charges exceptionnels

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

Engagement de retraite

La convention collective de l'entreprise prévoit des indemnités de fin de carrière. Il n'a pas été signé un accord particulier.

Les engagements correspondants font l'objet d'une mention intégrale dans la présente annexe.

L'indemnité de départ à la retraite est déterminée en appliquant une méthode tenant compte des salaires projetés de fin de carrière, du taux de rotation du personnel, de l'espérance de vie et d'hypothèses d'actualisation des versements prévisibles.

Les hypothèses actuarielles retenues sont les suivantes :

- Taux d'actualisation : 0,8 %
- Taux de croissance des salaires : 2 %
- Age de départ à la retraite : 67 ans
- Taux de rotation du personnel : 0 %
- Table de taux de mortalité : (table INSEE TD 88-90)

COMMISSAIRE AUX COMPTES
Certifié Conforme

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial	4 436 496		65 000	4 371 496
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	286 720	4 123		290 842
Immobilisations incorporelles	**4 723 216**	**4 123**	**65 000**	**4 662 339**
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions	232 223		31 000	201 223
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	337 030	19 919		356 950
- Installations générales, agencements aménagements divers	8 794 329	257 357	79 999	8 971 688
- Matériel de transport	26 270	15 441	3 400	38 312
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	4 121 702	181 700	49 246	4 254 156
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours	1 414		1 414	
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	**13 512 970**	**474 418**	**165 059**	**13 822 328**
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	1			1
- Autres titres immobilisés	258			258
- Prêts et autres immobilisations financières	1 004 398	39 796	20 280	1 023 913
Immobilisations financières	**1 004 657**	**39 796**	**20 280**	**1 024 172**
ACTIF IMMOBILISE	19 240 842	518 336	250 340	19 508 839

COMMISSAIRE AUX COMPTES
Certifié Conforme

Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste		1 414		1 414
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions	4 123	473 004	39 796	516 922
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice	4 123	474 418	39 796	518 336
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste		1 414		1 414
Virements vers l'actif circulant				
Cessions	65 000	7 088	20 280	92 368
Scissions				
Mises hors service		156 557		156 557
Diminutions de l'exercice	65 000	165 059	20 280	250 340

Immobilisations incorporelles

Une provision pour dépréciation des immobilisations incorporelles est constituée lorsque la valeur de l'actif devient inférieure à son montant brut à l'actif.

Fonds commercial

	31/12/2019
Éléments achetés	524 539
Éléments réévalués	
Éléments reçus en apport	3 322 599
Total	3 846 958

Les fonds commerciaux ne sont pas amortis mais font l'objet d'un test de dépréciation au moins une fois par an, et dès qu'il existe un indice de perte de valeur.
Ce test conduit à constater une dépréciation lorsque la valeur d'usage du fonds commercial est inférieur à sa valeur nette comptable.

COMMISSAIRE AUX COMPTES
Certifié Conforme

Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	167 216	8 671		175 887
Immobilisations incorporelles	**167 216**	**8 671**		**175 887**
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions	230 226	692	31 000	199 918
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	317 428	11 946		329 374
- Installations générales, agencements aménagements divers	6 548 263	402 153	70 359	6 880 058
- Matériel de transport	26 027	483	3 400	23 110
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	3 020 311	285 059	46 054	3 259 316
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	**10 142 254**	**700 334**	**150 813**	**10 691 776**
ACTIF IMMOBILISE	10 309 471	709 005	150 813	10 867 663

Une provision pour dépréciation des immobilisations incorporelles est constituée lorsque la valeur de l'actif devient inférieure à son montant brut à l'actif.

COMMISSAIRE AUX COMPTES
Certifié Conforme

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 1 773 734 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts	298 380		298 380
Autres	725 533		725 533
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	164 266	164 266	
Autres	562 285	562 285	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	23 270	23 270	
Total	1 773 734	749 821	1 023 913
Prêts accordés en cours d'exercice	27 517		
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
Clients Factures A Etablir	112 872
Fournisseurs Avoir A Recevoir	88 456
Etat Produits A Recevoir	121 714
Debit Credit Divers A Recevoir	273 583
Total	596 625

COMMISSAIRE AUX COMPTES
Certifié Conforme

Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 9 000 000,00 euros décomposé en 180 000 titres d'une valeur nominale de 50,00 euros.

	Nombre	Valeur nominale
Titres composant le capital social au début de l'exercice	180 000	50
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	180 000	50

Provisions

Tableau des provisions

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises utilisées de l'exercice	Reprises non utilisées de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Litiges	16 504	56 000	16 504		56 000
Garanties données aux clients					
Pertes sur marchés à terme					
Amendes et pénalités					
Pertes de change					
Pensions et obligations similaires					
Pour impôts					
Renouvellement des immobilisations					
Gros entretien et grandes révisions					
Charges sociales et fiscales sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges					
Total	16 504	56 000	16 504		56 000
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :					
Exploitation			16 500		
Financières					
Exceptionnelles		56 000			

COMMISSAIRE AUX COMPTES
Certifié Conforme

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 16 550 918 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine	3 296 131	3 296 131		
- à plus de 1 an à l'origine	2 375 484	953 594	1 421 890	
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)	470 578	470 578		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	7 183 187	7 183 187		
Dettes fiscales et sociales	1 699 111	1 699 111		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	53 454	53 454		
Autres dettes (**)	1 472 973	1 472 973		
Produits constatés d'avance				
Total	16 550 918	15 129 028	1 421 890	

(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice	750 000
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice dont :	1 092 896
(**) Dont envers les associés	1 416 263

Charges à payer

	Montant
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	2 171
Emprunts et dettes financières divers	7 046
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	432 963
Dettes fiscales et sociales	996 319
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
Total	1 438 498

COMMISSAIRE AUX COMPTES Certifié Conforme

Notes sur le bilan

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Montant
Charges d'exploitation	23 270
Charges financières	
Charges exceptionnelles	
Total	23 270

COMMISSAIRE AUX COMPTES Certifié Conforme

Notes sur le compte de résultat

Charges et produits d'exploitation et financiers

Transferts de charges d'exploitation et financières

	Eléments exploitation	Eléments financiers
Transfert charges d'exploitation	303 509	
Avantage en nature	5 779	
TOTAL	309 288	

Charges et Produits exceptionnels

Résultat exceptionnel

Opérations de l'exercice

	Charges	Produits
Pénalités, amendes fiscales et pénales	14 315	
Autres charges exceptionnelles sur opérations de gestion	10 123	
Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	77 832	
Autres charges	134 085	
Provisions pour risques et charges	56 000	
Autres produits exceptionnels sur opérations de gestion		1 833
Produits des cessions d'éléments d'actif		2 250
Produits sur exercices antérieurs		120 289
Charges sur exercices antérieurs	68 102	
TOTAL	360 457	124 372

COMMISSAIRE AUX COMPTES
Certifié Conforme

Notes sur le compte de résultat

Résultat et impôts sur les bénéfices

Accroissements et allégements de la dette future d'impôt

La situation fiscale latente, compte tenu d'un taux d'impôt sur les sociétés valorisé à 28 % à hauteur de 500 000 € et 31 % au-delà, fait ressortir une créance future d'un montant de 482 246 euros. Ce montant ne tient pas compte d'un éventuel paiement de la contribution sociale sur les bénéfices.

	Montant
Accroissements de la dette future d'impôt	
Liés aux amortissements dérogatoires	
Liés aux provisions pour hausse des prix	
Liés aux plus-values à réintégrer	
Liés à d'autres éléments	
A. Total des bases concourant à augmenter la dette future	
Allègements de la dette future d'impôt	
Liés aux provisions pour congés payés	
Liés aux provisions et charges à payer non déductibles de l'exercice	161 717
Liés à d'autres éléments	
B. Total des bases concourant à diminuer la dette future	161 717
C. Déficits reportables	1 442 301
D. Moins-values à long terme	
Estimation du montant de la créance future	482 246
Base = (A - B - C - D)	
Impôt valorisé au taux de 28 % à hauteur de 500 000 € et 31 % au-delà	

COMMISSAIRE AUX COMPTES
Certifié Conforme

Autres informations

Evènements postérieurs à la clôture

Les états financiers de la société ont été préparés sur la base de la continuité de l'activité. Les activités ont commencé à être affectées par le Covid-19 à la fin du premier trimestre 2020 et l'entité s'attend à des conséquences négatives sur les résultats de l'année 2020, sans qu'il soit possible d'en mesurer précisément les conséquences, ni en termes de chiffre d'affaires, ni en termes de résultats. Ces incidences dépendront notamment des durées de confinement, tant nationale qu'internationales, ainsi que des conditions de reprise d'activité des différents acteurs économiques, encore incertaines à la date d'arrêté des comptes.
Quoi qu'il en soit, la direction estime que ces événements postérieurs à la clôture de l'exercice ne sont pas de nature à remettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation.

Effectif

Effectif moyen du personnel : 331 personnes dont 4 handicapés.

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition
Cadres	48	
Agents de maîtrise et techniciens	47	
Employés	236	
Ouvriers		
Total	331	

COMMISSAIRE AUX COMPTES
Certifié Conforme

Autres informations

Engagements financiers

Engagements donnés

	Montant en euros
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	
Engagements en matière de pensions	
Engagements de crédit-bail mobilier	16 574
Engagements de crédit-bail immobilier	
Engagements en matière de retraite	*566 704*
Nantissement fonds de commerce	*1 735 225*
Autres engagements donnés	2 301 929
Total	2 318 503
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	

Les emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit garantis par des suretés réelles s'élèvent à 1 735 225 euros au 31/12/2019.

Engagements de retraite

Montant des engagements pris en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées : 566 704 euros

Pour un régime à prestations définies, il est fait application de la recommandation n°2003-R.01 du 1er avril 2003.

COMMISSAIRE AUX COMPTES
Certifié Conforme

TISSUS DES URSULES
Société par actions simplifiée au capital de 9.000.000 euros
Siège social SAINT-CHAMOND (42400) - ZA Stélytec Secteur B
339.949.265 RCS SAINT-ETIENNE

EXTRAIT DU REGISTRE DES PROCES-VERBAUX DES DELIBERATIONS DES ASSEMBLEES GENERALES

COPIE DU
PROCES-VERBAL DES DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE
DU 15 JUIN 2020

L'an 2020

Et le lundi 15 juin, à 9 heures,

La société MERCERIE ACCESSOIRES LOISIRS COUTURE OUVRAGE - MALCO, société par actions simplifiée au capital de 11.500.000 euros, dont le siège social est à LYON (69006), 5 place Puvis de Chavannes, Espace Emergence, immatriculée au registre du commerce et des sociétés de LYON sous le numéro 443.515.721,

Représentée par Monsieur Olivier HO, Président,

Agissant en qualité d'associé unique, propriétaire des 180.000 actions composant le capital social de la société par actions simplifiée dénommée TISSUS DES URSULES,

Après avoir rappelé que le bilan de l'exercice clos le 31 décembre 2019 et le rapport de gestion sur les opérations de l'exercice écoulé ont été établis par Monsieur Olivier HO, Président non associé,

A pris au siège de la société S&M SAS sis à BEYNOST (01700) ZAC des Baterses Nord, rue des Petites Combes, les décisions suivantes, statuant sur l'ordre du jour ainsi conçu :

ORDRE DU JOUR

- Rapports du président et du commissaire aux comptes, examen et approbation des comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2019,
- Constatation et, éventuellement, ratification des conventions visées par l'article L.227-10 alinéa 4 du code de commerce,
- Quitus au président,
- Affectation des résultats,
- Renouvellement des mandats des Commissaires aux comptes titulaire et suppléant.

COPIE CERTIFIÉE CONFORME

Le cabinet EXCO AESE SA, commissaire aux comptes, a été régulièrement informé du projet des décisions à soumettre à l'associé unique.

PREMIERE DECISION

L'associé unique, après avoir entendu la lecture des rapports du Président et du commissaire aux comptes, et pris connaissance de tous les documents légaux, les approuve purement et simplement ; il approuve plus particulièrement les comptes annuels de la Société arrêtés au 31 décembre 2019 et les opérations qu'ils traduisent.

DEUXIEME DECISION

L'associé unique, conformément aux dispositions de l'article L.227-10 alinéa 4 du code de commerce, prend acte des conventions intervenues ou poursuivies au cours de l'exercice écoulé entre la Société et ses dirigeants :

- Bail commercial conclu avec la SCI COTE-BOIS en date du 1er octobre 2018, portant sur un ensemble immobilier, comprenant :

  - un bâtiment à usage d'entrepôt et atelier de confection d'une surface de 4.025 m²,
  - un bâtiment à usage de bureaux d'une surface de 1.138,70 m²,
  - un bâtiment à usage d'entrepôt et atelier de confection d'une surface adjoint et contigu au premier bâtiment de 2.536 m².

  sis à SAINT-CHAMOND (Loire), ZAC de Gentialon dite STELYTEC secteur B, d'une durée de 9 ans à compter du 1er octobre 2018, moyennant un loyer annuel de 500.000 euros H.T.

  Au titre de l'exercice écoulé, le loyer s'est élevé à 499.414,29 euros H.T., outre les charges locatives.

- Le compte courant d'associé de la société MALCO s'élève à 1.409.216,74 euros à la clôture de l'exercice clos le 31 décembre 2019 ; les intérêts se sont élevés à 7.046,00 euros.

TROISIEME DECISION

L'associé unique reconnaît que le Président s'est conformé aux prescriptions du Code de commerce relatives aux sociétés commerciales.

En conséquence, il donne quitus au Président de la gestion au titre de l'exercice dont il vient d'approuver les comptes.

COPIE CERTIFIÉE CONFORME

QUATRIEME DECISION

L'associé unique, constatant que le bilan de l'exercice clos le 31 décembre 2019 fait apparaître une perte nette comptable de 205.685 euros, décide de l'affecter intégralement au compte "Report à Nouveau" débiteur, dont le montant se trouvera ainsi porté de 3.775.294 euros à 3.980.979 euros.

CINQUIEME DECISION

L'associé unique, se conformant aux prescriptions de l'article 243 bis du Code général des impôts, constate et reconnaît qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois précédents exercices.

SIXIEME DECISION

L'associé unique, prenant acte de la fin des fonctions du cabinet EXCO AESE SA, commissaire aux comptes titulaire, le renouvelle pour l'exercice en cours et les cinq prochains exercices sociaux.

Les fonctions du cabinet EXCO AESE SA viendront à expiration lors des décisions de l'associé unique statuant sur les comptes de l'exercice devant se clore le 31 décembre 2025.

Monsieur Jean-Pierre HILD, représentant la société EXCO AESE SA, a déclaré préalablement accepter les fonctions qui viennent de lui être renouvelées et remplir toutes les conditions prévues par la loi pour l'exercice desdites fonctions.

SEPTIEME DECISION

L'associé unique, prenant acte de la fin des fonctions de Monsieur Marc CORBI, commissaire aux comptes suppléant, le renouvelle pour l'exercice en cours et les cinq prochains exercices sociaux.

Les fonctions de Monsieur Marc CORBI viendront à expiration lors des décisions de l'associé unique statuant sur les comptes de l'exercice devant se clore le 31 décembre 2025.

Monsieur Marc CORBI a déclaré préalablement accepter les fonctions qui viennent de lui être renouvelées et remplir toutes les conditions prévues par la loi pour l'exercice desdites fonctions.

Plus rien n'étant à l'ordre du jour, la séance est levée.

De tout ce qui précède, il a été dressé le présent procès-verbal signé par l'associé unique.

AU PROCES-VERBAL SUIVENT LES SIGNATURES
Pour copie certifiée conforme
LE PRÉSIDENT

COPIE CERTIFIÉE CONFORME

Exco
AESE

Espace Européen Ecully
7b allée Claude Debussy
69130 Ecully
Tél.: 04 72 86 15 15
Fax : 04 72 86 15 16

TISSUS DES URSULES

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 décembre 2019

Société par actions simplifiée unipersonnelle
au capital de 9 000 000 €uros
Siège social : ZAC Stelytec – Secteur B
42408 SAINT-CHAMOND

339 949 265 R.C.S SAINT-CHAMOND

COPIE CERTIFIÉE
CONFORME

KRESTON