



RCS : THONON LES BAINS

Code greffe : 7402

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2011 B 00038

Numéro SIREN : 508 373 594

Nom ou dénomination : DN FINANCES

Ce dépôt a été enregistré le 07/08/2017 sous le numéro de dépôt 5186

Duplicata
GREFFE DU
TRIBUNAL DE COMMERCE
DE THONON-LES-BAINS
10, Rue de l'Hôtel-Dieu - BP 60521
74203 THONON LES BAINS CEDEX
Tel : 04.50.72.13.20

RECEPISSE DE DEPOT

CABINET D'AVOCAT HERLEMONT
7 impasse DES PRAIRIES
74940 ANNECY LE VIEUX

V/REF :
N/REF : 2011 B 38 / 2017-B-5186

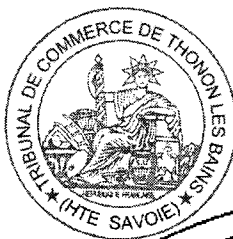
Le Greffier du Tribunal de Commerce DE THONON-LES-BAINS certifie qu'il a reçu le 03/07/2017,
les documents comptables prévus aux articles L 232-21 et suivants du code de commerce, de l'exercice clos le
31/12/2016.

Concernant la société

DN FINANCES
Société à responsabilité limitée
9 rue des Esserts
Sous les Buchillons
74100 Annemasse

Le dépôt a été enregistré sous le numéro 2017-B-5186 le 07/08/2017
R.C.S. THONON 508 373 594 (2011 B 38)

Fait à THONON-LES-BAINS le 07/08/2017,
L'un des Greffiers Associés



DN FINANCES

Société à responsabilité limitée au capital de 310 410 €

Siège social : 9 rue des Esserts, Sous les Buchillons

74100 ANNEMASSE

508 373 594 RCS THONON-LES-BAINS

(2011 B 38)

**PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT
SOUmise A L'ASSEMBLEE GENERALE MIXTE
ORDINAIRE ANNUELLE ET EXTRAORDINAIRE
DU 30 JUIN 2017**

Résultat net bénéficiaire de l'exercice : 95 662,29 €

- | | | |
|---|---|-------------|
| – | à la Réserve légale,
la somme nécessaire et suffisante, soit
pour la doter au minimum requis, | 6 063,30 € |
| – | le solde de
au compte Autres réserves. | 89 598,99 € |

**RESOLUTION D'AFFECTATION DU RESULTAT
VOTEE PAR L'ASSEMBLEE GENERALE MIXTE
ORDINAIRE ANNUELLE ET EXTRAORDINAIRE
DU 30 JUIN 2017**

Conforme à la proposition ci-dessus.

oOo

**POUR COPIE CONFORME,
LE GERANT.**



DN FINANCES

Société à responsabilité limitée au capital de 310 410 €

Siège social : 9 rue des Esserts, Sous les Buchillons

74100 ANNEMASSE

508 373 594 RCS THONON-LES-BAINS

(2011 B 38)

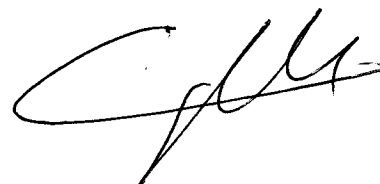
EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2016

BILAN

COMPTE DE RESULTAT

ANNEXE

***POUR COPIE CONFORME,
LE GERANT.***

A handwritten signature in black ink, appearing to be 'C. J. L.', is written over the text 'LE GERANT.'.

SARL DN FINANCES

9 RUE DES ESSERTS
SOUS LES BUCHILLONS
74100 ANNEMASSE

COMPTES ANNUELS

BMCR ASSOCIES

14 Rue Henry Bordeaux

74000 ANNECY

04 50 09 45 46

BILAN ACTIF

ACTIF	31/12/2014	31/12/2013	31/12/2012	31/12/2011	31/12/2010
Capital souscrit non appelé (I)					
Immobilisations incorporelles					
Frais d'établissement					
Frais de développement					
Concessions, brevets et droits similaires					
Fonds commercial (1)					
Autres immobilisations incorporelles					
Avances et acomptes					
Immobilisations corporelles					
Terrains					
Constructions					
Installations techniques, matériel et outillage					
Autres immobilisations corporelles					
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes					
Immobilisations financières (2)					
Participations mises en équivalence					
Autres participations	825 822		825 822	825 822	
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés	80		80	80	
Prêts					
Autres immobilisations financières					
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					
Créances (3)					
Clients et comptes rattachés	265 460		265 460	240 160	25 300
Autres créances	250 607		250 607	163 571	87 036
Capital souscrit - appelé, non versé					
Valeurs mobilières de placement					
Disponibilités	6 169		6 169	4 148	2 021
Charges constatées d'avance (3)					
Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)					
Primes de remboursement des obligations (V)					
Ecart de conversion actif (VI)					

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an
(3) Dont à plus d'un an

180 000

BILAN PASSIF

Capital (Dont versé : 310 410)	310 410	310 410		
Primes d'émission, de fusion, d'apport				
Ecart de réévaluation				
Réserves				
Réserve légale	24 978	20 850	4 128	19.80
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	394 200	315 776	78 423	24.84
Report à nouveau	169 449	169 449		
Résultat de l'exercice (Dont Pcs ou pertes)				
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
Produit				
Produit des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
Provisions				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
Dettes financières				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts auprès d'établissements de crédit				
Concours bancaires courants	30	26	3	11.61
Emprunts et dettes financières diverses	217 687	301 147	-83 461	-27.71
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes d'exploitation				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 881	11 069	-6 188	-55.90
Dettes fiscales et sociales	30 245	22 502	7 743	34.41
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	100 597		100 597	
Produits constatés d'avance (1)				
Ecarts de conversion passif (V)				

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

353 439

334 744

COMPTE DE RESULTAT

Exercice clos le 31/12/2013 - 13				Exercice clos le 31/12/2012 - 12	
Produits				Produits	
Produits d'exploitation (1)					
Ventes de marchandises					
Production vendue de biens					
Production vendue de services	225 000		225 000	200 000	
				25 000	12.50
Chiffre d'affaires NET					
Production stockée					
Production immobilisée					
Subventions d'exploitation					
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges					
Autres produits		0	7	-7	-99.44
Total des produits d'exploitation (II)					
Charges d'exploitation (2)					
Achats de marchandises					
Variation de stock (marchandises)					
Achats de matières premières et autres approvisionnements					
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)					
Autres achats et charges externes *	14 407		19 032	-4 624	-24.30
Impôts, taxes et versements assimilés	5 719		9 313	-3 594	-38.59
Salaires et traitements	169 671		143 600	26 072	18.16
Charges sociales	16 565		12 804	3 761	29.37
Dotations aux amortissements et dépréciations					
Sur immobilisations : dotations aux amortissements					
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations					
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations					
Dotations aux provisions					
Autres charges		4	4	1	19.09
Total des charges d'exploitation (III)					
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun					
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)					
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)					

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	31/12/2016	31/12/2015		
Produits financiers				
Produits financiers de participations (3)	80 000	69 420	10 580	15.24
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)	4 605	3 405	1 200	35.23
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total Y				
Charges financières				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	2 867	2 914	-47	-1.62
Différences négatives de change	683		683	
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total Y				
2. Résultat financier (Y - Y')				
3. Résultat opérationnel courant (III - III') (Y - Y')				
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Total Y				
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion				
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Total Y				
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	4 026	2 615	1 411	53.96
Total Y				
4. Résultat avant impôt (X - X')				
5. Résultat après impôt (X - X') (Y - Y')				
6. Résultat net (X - X') (Y - Y')				
7. Résultat net après imputation des plus-values (X - X') (Y - Y')				
8. Résultat net après imputation des plus-values (X - X') (Y - Y')				

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
Redevance de crédit bail immobilier
(3) Dont produits concernant les entreprises liées
(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

84 604 72 824
2 836 2 823
BMCR ASSOCIES

ANNEXE

Exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 1 348 137.33 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 225 000.00 Euros et dégageant un bénéfice de 95 662.29 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2016 au 31/12/2016.

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Rachat le 28/03/2017 de la totalité des parts sociales de la SARL JML FINANCES moyennant un prix de 862.965 euros.

Apport au capital de la SCI DYADANA, créée le 30/01/2017, de 1800 parts sociales représentant 30 % du capital et moyennant un apport de 1.800 euros.

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général 2016.

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2016-07 relatif à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

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

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes d'un exercice sur 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.

Plus particulièrement, les modes et méthodes d'évaluation ci-après ont été retenus pour les divers postes des comptes annuels.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation et de présentation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Informations relatives au CICE

Il a été comptabilisé en déduction des frais de personnel un produit à recevoir relatif à l'application du CICE (crédit d'impôt compétitivité emploi) pour un montant de 2 411 €. La société n'a demandé aucun préfinancement au titre de ce mécanisme.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres participations	825 822		
Autres titres immobilisés	80		
TOTAL	825 902		
TOTAL GENERAL	825 902		

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres participations			825 822	825 822
Autres titres immobilisés			80	80
TOTAL			825 902	825 902
TOTAL GENERAL			825 902	825 902

ANNEXE

Exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres créances clients	265 460	265 460	
Taxe sur la valeur ajoutée	2 172	2 172	
Débiteurs divers	248 435	248 435	
TOTAL	516 067	516 067	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	30	30		
Fournisseurs et comptes rattachés	4 881	4 881		
Personnel et comptes rattachés	2 985	2 985		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	9 205	9 205		
Impôts sur les bénéfices	1 615	1 615		
Taxe sur la valeur ajoutée	15 902	15 902		
Autres impôts taxes et assimilés	538	538		
Groupe et associés	217 687	217 687		
Autres dettes	100 597	100 597		
TOTAL	353 439	353 439		

Titres immobilisés

(PCG Art. 831-2/20 et 832-7)

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.
En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré.
Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Evaluation des créances et des dettes

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

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	30
Emprunts et dettes financières diverses	2 835
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 010
Dettes fiscales et sociales	4 951
Total	8 826

ANNEXE

Exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Charges et produits financiers concernant les entreprises liées

(PCG Art. 831-2 et Art. 832-13)

	Charges financières	Produits financiers
Total	3 550	84 605
Dont entreprises liées	2 836	84 604

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

[illegible]

Immeuble l'Alpha - PAE Les Glaisins
7, impasse des Prairies
Annecy-le-Vieux 74940 ANNECY

Tél. +33 (0)4 50 05 85 00
Fax +33 (0)4 50 09 15 28

E-mail : avocats@herlemont-avocats.com



CABINET D'AVOCATS HERLEMONT

Barreau d'Annecy case n°6
SELAS au capital de 19 800 €
313 659 096 RCS Annecy

CONTENTIEUX - DROIT FISCAL
DROIT DES AFFAIRES

REÇU LE
12.08.2017
GREFFIER DU TRIBUNAL DE COMMERCE
LE THONON LES BAINS

TRIBUNAL DE COMMERCE
Registre du Commerce et des Sociétés
10 Rue de l'Hôtel Dieu
74200 THONON LES BAINS

Le 1^{er} août 2017

N/Réf. : DN FINANCES
Approbation des comptes au 31.12.2016
FC/PC - 20170174

AVOCATS

Michel HERLEMONT
Ancien Maître de conférences
DEA Droit des Affaires
D.E.C.S. Diplôme d'Etudes
Comptables Supérieures
GEA Finances - Comptabilité

Frédérique COLLOMB
DEA Droit Privé

Tim DORIER
Master II
Propriété Intellectuelle
Master I
Droit Privé - Droit des Affaires

COLLABORATEURS

Julien HERLEMONT
HEC Lausanne
Magistère Juriste d'Affaires
DJCE - DESS Droit des Affaires
et Fiscalité

Laura DEMARCHI
Master II - Droit des Affaires
Master I
Droit Privé - Droit des Affaires

Océile PROUD'HON
Pascale CAVAGNON

CONSULTANT

Hélène STOYANOV
Docteur en Droit
FISCALITÉ INTERNATIONALE

PARTENAIRE FRANCE

Vialleton et Associés
7, impasse des Prairies
74940 Annecy-le-Vieux

PARTENAIRE SUISSE

Fontanet et Associés
25, Grande rue
Case postale 3200
1211 Genève

Monsieur le Greffier,

Nous vous adressons sous ce pli, aux fins de dépôt des comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2016 de la société **DN FINANCES**, les documents suivants :

- les comptes annuels et l'annexe,
- la résolution d'affectation du résultat.

Nous joignons également un chèque de 45.48 euros correspondant à vos frais.

Nous vous remercions de bien vouloir nous retourner dès que possible le récépissé de dépôt et l'état des frais correspondant.

Veuillez agréer, Monsieur le Greffier, l'expression de nos salutations distinguées.

Frédérique COLLOMB

PJ