

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 18/10/2022 sous le numéro de dépôt B2022/007075

DN FINANCES

Société à responsabilité limitée au capital de 310 410 €

Siège social : 3 Chemin des Fontaines

74100 VETRAZ-MONTHOUX

508 373 594 RCS THONON-LES-BAINS

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2021

BILAN

COMPTE DE RESULTAT

ANNEXE

*Pour copie conforme,
Le Gérant,*



Désignation de l'entreprise : SARL DN FINANCES		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * 12						
Adresse de l'entreprise : 3 chemin des Fontaines		74100 VETRAZMONTHOUX						
Durée de l'exercice précédent * 12								
Numéro SIRET * 5 0 8 3 7 3 5 9 4 0 0 0 3 7		Néant ☐ *						
		Exercice N, clos le, 31122021						
		N-1 31122020						
		Brut 1						
		Amortissements, provisions 2						
		Net 3						
		Net 4						
Capital souscrit non appelé (I)		AA						
ACTIF IMMOBILISE *	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB	AC				
		Frais de développement *	CX	CQ				
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	AC				
		Fonds commercial (1)	AF	AI				
		Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK				
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN	AC				
		Constructions	AP	255 000	AC	46 278	208 722	218 922
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR		AS			
		Autres immobilisations corporelles	AT	5 490	AU	3 537	1 952	1 904
		Immobilisations en cours	AV		AW			
		Avances et acomptes	AX		AY			
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT			
		Autres participations	CU	647 622	CV		647 622	647 622
		Créances rattachées à des participations	BB		BC			
Autres titres immobilisés		BD	80	BE		80	80	
Prêts		BF		BG				
Autres immobilisations financières *		BH		BI				
TOTAL (II)		BJ	908 192	BK	49 815	858 376	868 528	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL		BM			
		En cours de production de biens	BN		BO			
		En cours de production de services	BP		BQ			
		Produits intermédiaires et finis	BR		BS			
		Marchandises	BT		BU			
	CREANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV		BW			
		Clients et comptes rattachés (3) *	BX	104 248	BY		104 248	103 624
		Autres créances (3)	BZ	717 272	CA		717 272	777 004
	DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC			
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD		CE			
Comptes de régularisation	Disponibilités	CF	209 462	CG		209 462	128 149	
	Charges constatées d'avance (3) *	CH	405	CI		405	600	
	TOTAL (III)	CJ	1 031 387	CK		1 031 387	1 009 377	
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW						
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM						
	Ecart de conversion actif * (VI)	CN						
TOTAL GENERAL (I à VI)		CO	1 939 578	IA	49 815	1 889 763	1 877 905	
Renvois : (1) Dont droit au bail :				(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :	CP		(3) Part à plus d'un an : CR	
Clause de réserve de propriété : *				Stocks :			Créances :	

Désignation de l'entreprise		SARL DN FINANCES		Néant ☐ *	
		Exercice N		Exercice N-1	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1) * (Dont versé : 310 410)	DA	310 410	310 410	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB			
	Ecarts de réévaluation (2) * (dont écart d'équivalence EK)	DC			
	Réserve légale (3)	DD	31 041	31 041	
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE			
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours BI)	DF			
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants* EJ)	DG	1 361 982	1 363 281	
	Report à nouveau	DH			
	RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	26 602	29 742	
	Subventions d'investissement	DJ			
	Provisions réglementées *	DK			
		TOTAL (I)	DL	1 730 035	1 734 474
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM			
	Avances conditionnées	DN			
	TOTAL (II)	DO			
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP			
	Provisions pour charges	DQ			
	TOTAL (III)	DR			
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS			
	Autres emprunts obligataires	DT			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU			
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	1 431	6 089	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW			
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	2 978	3 197	
	Dettes fiscales et sociales	DY	49 925	29 814	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ			
	Autres dettes	EA	105 393	104 330	
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB			
	TOTAL (IV)	EC	159 728	143 431	
	Ecarts de conversion passif * (V)	ED			
	TOTAL GENERAL (I à V)	EE	1 889 763	1 877 905	
RENOIS	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	1B			
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Ecart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	1C			
		1D			
		1E			
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF			
	(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	159 728	143 431	
	(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH			

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

Désignation de l'entreprise : SARL DN FINANCES						Néant ☐ *			
		Exercice N				Exercice (N-1)			
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires				Total	
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA		FB		FC			
	Production vendue $\left\{ \begin{array}{l} \text{biens}^* \\ \text{services}^* \end{array} \right.$	FD		FE		FF			
		FG	346 873	FH		FI	346 873	293 056	
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	346 873	FK		FL	346 873	293 056	
	Production stockée *					FM			
	Production immobilisée *					FN			
	Subventions d'exploitation					FO			
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges * (9)					FP	3 491	3 491	
	Autres produits (1) (11)					FQ	260	4	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	350 623	296 550
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane) *					FS			
	Variation de stock (marchandises) *					FT			
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) *					FU			
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements) *					FV			
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *					FW	12 083	18 649	
	Impôts, taxes et versements assimilés *					FX	3 122	3 002	
	Salaires et traitements *					FY	250 207	218 872	
	Charges sociales (10)					FZ	53 947	28 123	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations $\left\{ \begin{array}{l} - \text{dotations aux amortissements}^* \\ - \text{dotations aux provisions} \end{array} \right.$					GA	12 162	11 775
							GB		
		Sur actif circulant : dotations aux provisions *					GC		
	Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD			
	Autres charges (12)					GE	43	7	
	Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	331 563	280 428
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)						GG	19 060	16 122	
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée *					GH			
	Perte supportée ou bénéfice transféré *					GI			
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ			
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK	1	1	
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	8 776	9 319	
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM			
	Différences positives de change					GN			
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO			
	Total des produits financiers (V)					GP	8 777	9 320	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions *					GQ			
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	1 235	1 234	
	Différences négatives de change					GS			
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT			
Total des charges financières (VI)						GU	1 235	1 234	
2 - RESULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	7 542	8 086	
3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	26 602	24 208	

Désignation de l'entreprise SARL DN FINANCES		Néant ☐ *	
		Exercice N	Exercice N-1
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC	
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)	HG	
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	
4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ	
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	(5 534)
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	359 400
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	332 798
5 - BENEFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)		HN	26 602
RENVIS	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO	
	(2) Dont { produits de locations immobilières	HY	
	{ produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IG	
	(3) Dont { - Crédit-bail mobilier *	HP	
	{ - Crédit-bail immobilier	HQ	
	(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IH	
	(5) Dont produits concernant les entreprises liées	IJ	8 675
	(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées	IK	1 235
	(6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)	HX	
	(6ter) Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RC	
	Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RD	
	(9) Dont transferts de charges	AI	3 491
	(10) Dont cotisations personnelles (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS) A5	A2	
	(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3	
	(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4	
	(13) Dont primes et cotisations sociales personnelles facultatives A6 obligatoires A9		
	dont cotisations facultatives Madelin A7 dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8		
	(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :		Exercice N
		Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :		Exercice N	
		Charges antérieures	Produits antérieurs

L'ANNEXE

Loi n° 83.353 du 30 avril 1983

Décret d'application n° 83.1020 du 29 novembre 1983

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 **1 889 763** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **359 400** euros et un total **charges** de **332 798** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **26 602** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2021** et finit le **31/12/2021**.

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.

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du règlement 2016-07 de l'Autorité des Normes Comptables homologué par arrêté ministériel du 26 décembre 2016 relatif au Plan Comptable Général .

Immobilisations

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires) minoré des remises, rabais et escomptes obtenus.

Amortissements

Les amortissements sont calculés selon le mode linéaire ou dégressif (fiscal) en fonction de la durée normale d'utilisation du bien.

- Immobilisations non décomposables : conformément aux mesures de simplifications pour les PME, ces immobilisations sont amorties sur la durée d'usage fiscalement admise.
- Immobilisations décomposables : si les éléments d'un actif ont des durées d'utilisations différentes, chaque élément est comptabilisé séparément et un plan d'amortissement propre à chacun est retenu.

La dépréciation des immobilisations est évaluée par l'entité à chaque clôture, au moyen de test de dépréciation effectué dès qu'existe un indice de perte de valeur.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

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.

Immobilisations

Etat exprimé en euros

Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2021
	Augmentations		Diminutions		
	Réévaluations	Acquisitions	Virt.p.à p.	Cessions	

INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement					
	Autres					
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES					
CORPORELLES	Terrains					
	Constructions sur sol propre	255 000,00				255 000,00
	sur sol d'autrui					
	instal. agencet aménagement					
	Instal technique, matériel outillage industriels					
	Instal., agencement, aménagement divers	3 479,50				3 479,50
	Matériel de transport		2 010,00			2 010,00
	Matériel de bureau, mobilier					
	Emballages récupérables et divers					
	Immobilisations corporelles en cours					
	Avances et acomptes					
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	258 479,50		2 010,00		260 489,50
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence					
	Autres participations	647 622,00				647 622,00
	Autres titres immobilisés	80,00				80,00
	Prêts et autres immobilisations financières					
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	647 702,00				647 702,00
TOTAL		906 181,50		2 010,00		908 191,50

Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2021
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Autres				
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement	36 078,00	10 200,00		46 278,00
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres Instal., agencement, aménagement divers				
	Matériel de transport	1 575,44	1 904,06		3 479,50
	Matériel de bureau, mobilier		57,69		57,69
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	37 653,44	12 161,75		49 815,19
TOTAL		37 653,44	12 161,75		49 815,19

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							
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

		31/12/2021	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	104 247,60	104 247,60	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	438,60	438,60	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	497,31	497,31	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers	716 336,26	716 336,26	
	Charges constatées d'avances	404,95	404,95	
	TOTAL DES CREANCES	821 924,72	821 924,72	
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

31/12/2021	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
------------	--------------	-----------	---------------

DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)				
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	1 000,00	1 000,00		
	Fournisseurs et comptes rattachés	2 978,28	2 978,28		
	Personnel et comptes rattachés	6 571,00	6 571,00		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	17 308,42	17 308,42		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	22 739,60	22 739,60		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	3 305,80	3 305,80		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	431,42	431,42		
	Autres dettes	105 393,48	105 393,48		
	Dettes représentatives de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	159 728,00	159 728,00		
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice					
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)		431,42			

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros

31/12/2021

Total des Produits à recevoir		104 248
Autres créances clients		104 248
CLIENTS - FACTURES A ETABLIR	104 248	

Charges à payer

Etat exprimé en euros

31/12/2021

Total des Charges à payer		16 472
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		2 640
<i>FRS FACT NON PARVENUES</i>	<i>2 640</i>	
Dettes fiscales et sociales		13 794
<i>DETTES POUR CONGES PAYES</i>	<i>6 571</i>	
<i>CHARGES SOC/ CONGES A PAYER</i>	<i>3 285</i>	
<i>CHARGES SOCIALES A PAYER</i>	<i>3 204</i>	
<i>CHARGES A PAYER TXE APPRENTISSAGE</i>	<i>414</i>	
<i>CHARGES A PAYER FORMATION</i>	<i>319</i>	
Autres dettes		38
<i>CHARGES A PAYER</i>	<i>38</i>	

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros	Période	Montants	31/12/2021
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION		405	405
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			405

Capital social

Etat exprimé en euros		31/12/2021	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		31 041,00	10,0000	310 410,00
	Emises pendant l'exercice			0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice			0,0000	
	Du capital social fin d'exercice		31 041,00	10,0000	310 410,00

Filiales et participations

Etat exprimé en euros

31/12/2021

Etat exprimé en euros		31/12/2021		Capital	Capitaux propres	Quote part du capital détenue (en pourcentage)	Valeur comptable des titres détenus	
							Brute	Nette
A. Renseignements détaillés								
				1. Filiales (Plus de 50 %)				
				SAS PINGET PREMSAL.				
SCI 3A				38 500,00	1 334 208,23	100,00	600 822,00	600 822,00
				50 000,00	(116 039,05)	90,00	45 000,00	45 000,00

Transferts de charges

Etat exprimé en euros

31/12/2021

Avantage en nature véhicule	3 490,56
TOTAL	3 490,56

DN FINANCES

Société à responsabilité limitée au capital de 310 410 €

Siège social : 3 Chemin des Fontaines

74100 VETRAZ-MONTHOUX

508 373 594 RCS THONON-LES-BAINS

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2021

PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT SOUMISE A L'ASSEMBLE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 30 JUIN 2022

Résultat net bénéficiaire : 26 602,17 €.

Proposition d'affectation :

- au compte Autres réserves, la Réserve légale étant déjà dotée au minimum requis.

RESOLUTION D'AFFECTATION DU RESULTAT VOTEE PAR L'ASSEMBLE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 30 JUIN 2022

Conforme à la proposition ci-dessus.

oOo

*Pour copie conforme,
Le Gérant,*

