

RCS : FOIX
Code greffe : 0901

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2014 B 00225
Numéro SIREN : 804 991 669
Nom ou dénomination : DERMAC

Ce dépôt a été enregistré le 21/05/2021 sous le numéro de dépôt B2021/001370

Désignation de l'entreprise		SARL DERMAC		Mr Frédéric CAMBIER		Néant <input type="checkbox"/>	
Adresse de l'entreprise		38 rue du Barlonguère		09200 ST GIRON			
SIRET		8 0 4 9 9 1 6 6 9 0 0 0 1 6					
Durée de l'exercice en nombre de mois *		12		Durée de l'exercice précédent *		12	
				Exercice N clos le		Exercice N-1 clos le	
				30062020		30062019	
ACTIF		Brut 1		Amortissements-Provisions 2		Net 3	
						Net 4	
ACTIF IMMOBILISE	Immobilisations { Fonds commercial* incorporelles { Autres*	010		012			
		014		016			
	Immobilisations corporelles*	028		030			
	Immobilisations financières* (1)	040	576 340	042		576 340	569 840
	Total I (5)	044	576 340	048		576 340	569 840
ACTIF CIRCULANT	STOCKS Matières premières, approvisionnements, en cours de production *	050		052			
		060		062			
	Marchandises *	064		066			
	Avances et acomptes versés sur commandes	068		070			
	Créances (2) { Clients et comptes rattachés* Autres* (3)	068	7 066	070		7 066	35 757
		072	506	074		506	2 153
	Valeurs mobilières de placement	080		082			
	Disponibilités	084	92 865	086		92 865	45 879
	Charges constatées d'avance *	092	520	094		520	520
	Total II	096	100 958	098		100 958	84 309
Total général (I + II)	110	677 297	112		677 297	654 149	
PASSIF				Exercice N NET		Exercice N-1 NET	
				1		2	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel *	120		120	401 000	401 000	
	Ecarts de réévaluation	124		124			
	Réserve légale	126		126	40 100	40 100	
	Réserves réglementées*	130		130			
	Autres réserves (dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* 131)	132		132	2 920	57 060	
	Report à nouveau	134		134			
	Résultat de l'exercice	136		136	11 569	(54 140)	
	Provisions réglementées	140		140			
Total I	142		142	455 589	444 020		
Provisions pour risques et charges	154		154				
Total II	154		154				
DETTES (4)	Emprunts et dettes assimilées	156		156			
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	164		164			
	Fournisseurs et comptes rattachés *	166		166	3 161	2 451	
	Autres dettes (dont comptes courants d'associés de l'exercice N : 169)	172	192 916	172	218 547	207 678	
	Produits constatés d'avance	174		174			
Total III	176		176	221 708	210 129		
Total général (I + II + III)	180		180	677 297	654 149		
RENVois	(1) Dont immobilisations financières à moins d'un an	193	166 262	(4) Dont dettes à plus d'un an	195		
	(2) Dont créances à plus d'un an	197		(5) Coût de revient des immobilisations acquises ou créées au cours de l'exercice *	182		
	(3) Dont comptes courants d'associés débiteurs	199			Prix de vente hors TVA des immobilisations cédées au cours de l'exercice *	184	

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2033-NOT.

Formulaire obligatoire (article 302 septies A-bis du Code général des impôts)		Désignation de l'entreprise: SARL DERMAC		Exercice N clos le 30062020		Exercice N-1 clos le 30062019		Néant <input type="checkbox"/>		
A - RESULTAT COMPTABLE										
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *		209	210						
	Production vendue	{ biens services *	dont export et livraisons intracommunautaires	{ 215 217	214					
					218	61 974	59 713			
					222					
	Production stockée * (Variation du stock en produits intermédiaires, produits finis et en cours de production)			224						
	Production immobilisée *			226						
	Subventions d'exploitation reçues			230	5	5				
Autres produits			232	61 979	59 717					
Total des produits d'exploitation hors TVA (I)				234						
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises * (y compris droits de douane)			236						
	Variation de stock (marchandises) *			238						
	Achats de matières premières et autres approvisionnements * (y compris droits de douane)			240						
	Variation de stock (matières premières et approvisionnement) *			242	9 669	9 500				
	Autres charges externes * : (dont crédit bail : - mobilier : - immobilier :)			244	896	858				
	Impôts, taxes et versements assimilés (dont taxe professionnelle CFE et CVAE *)	243	641	250	36 563	36 613				
	Rémunérations du personnel *			252	8 946	7 216				
	Charges sociales (cf. renvoi 380 du 2033-D)			254						
	Dotations aux amortissements *			256						
	Dotations aux provisions			262	1	1				
Autres charges { dont provisions fiscales pour implantations commerciales à l'étranger * 259 ; dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles 260 }			264	56 075	54 189					
Total des charges d'exploitation (II)				270	5 904	5 529				
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)				280	6 500					
PRODUITS ET CHARGES DIVERS	Produits financiers (III)			290	59	80				
	Produits exceptionnels (IV)			294		59 000				
	Charges financières (V)			300						
	Charges exceptionnelles	Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art 217 octies)	347							
		Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art 39 quinquies D)	348							
	Impôts sur les bénéfices * (VII)			306	894	749				
	2 - BENEFICE OU PERTE : Produits (I + III + IV) - Charges (II + V + VI + VII)				310	11 569	(54 140)			
B - RESULTAT FISCAL		Reporter le bénéfice comptable col. 1, le déficit comptable col. 2		312	11 569	314				
Régularisations	Rémunérations et avantages personnels non déductibles *			316						
	Amortissements excédentaires (art. 39-4 C.G.I.) et autres amortissements non déductibles			318						
	Provisions non déductibles *			322						
	Impôts et taxes non déductibles * (cf page 7 de la notice 2033-NOT-SD)			324	894					
	Divers * , dont intérêts excédentaires des cpes-cts d'associés	247		330						
	écarts de valeurs liquidatives sur OPCVM *		248							
	Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit bail immobilier et de levée d'option (Part de loyers dispensée de réintégration (art. 239 sexies D))		249		251					
	Charges afférentes à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime			998						
	Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime			999						
	Produits afférents à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime				997					
Déductions	Entreprises nouvelles (44. sexies)	986		987						
	Reprise d'entreprises en difficulté (44. septies)	981		989						
	Pôles de compétitivité hors CICE (art 44 undecies)	990		991						
	ZFA NG (44. quaterdecies)	345		344						
	Divers * dont	Créance due au report en arrière du déficit	346		655					
		Déduction exceptionnelle (art 39 decies A)	643		645					
	Déduction exceptionnelle (art 39 decies B)			647						
	Déduction exceptionnelle (art 39 decies C)			648						
RÉSULTAT FISCAL AVANT IMPUTATION DES DEFICITS ANTERIEURS				352	5 963	354				
Déficits	Déficit de l'exercice reporté en arrière * (Entreprises I.S. seulement)			356						
	Déficits antérieurs reportables : * dont imputés sur le résultat :									
RÉSULTAT FISCAL APRES IMPUTATION DES DEFICITS				370	5 963	372				

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice 2033-NOT1.

ANNEXE - Elément 1

Etat exprimé en euros

PREAMBULE

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 **677 297** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **68 538** euros et un total **charges** de **56 969** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **11 569** euros.

L'exercice considéré débute le **01/07/2019** et finit le **30/06/2020**.
Il a une durée de **12** mois.

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

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS ET FAITS CARACTERISTIQUES**Augmentation du capital social par apport en nature****REGLES ET METHODES COMPTABLES**

Les comptes ont été établis conformément aux principes comptables généralement admis en France selon la réglementation en vigueur résultant des arrêtés du Comité de la Réglementation Comptable.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations incorporelles et corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat augmenté des frais accessoires) ou à leur coût de production après déduction des rabais, remises et escomptes de règlement.

Le coût de production représente le coût d'achat des matières premières consommées augmenté des frais directs ou indirects de production.

Les frais accessoires représentent l'ensemble des coûts engagés pour mettre l'immobilisation en place et en état de fonctionner. Ils sont obligatoirement immobilisés.

ANNEXE - Elément 1

Etat exprimé en euros

Options retenues pour le traitement comptable des éléments ci-dessous :

	Inscription dans le coût d'entrée de l'actif	Inscription en charges	Non applicable
Frais de constitution et de premier établissement			X
Frais d'augmentation de capital, de fusion, de scission			X
Frais de recherche et de développement			X
Frais accessoires d'acquisition des immobilisations : droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes			X
Coût des emprunts			X

Amortissements et dépréciation de l'actif

Postérieurement à leur entrée, les actifs font l'objet d'un amortissement et/ou d'une dépréciation. Les actifs dont l'utilisation par l'entité est déterminable font l'objet d'un amortissement mesuré par la consommation des avantages économiques attendus de l'actif.

Pour l'ensemble des actifs, il est apprécié à la clôture de l'exercice s'il existe un indice externe ou interne de perte de valeur montrant qu'un actif a pu perdre notablement de sa valeur. Si la valeur actuelle d'un actif immobilisé devient inférieure à sa valeur nette comptable, cette dernière est ramenée à la valeur actuelle par le biais d'une dépréciation.

L'entreprise ne dépassant pas 2 des 3 seuils (total bilan 3 650 K€, CA 7 300 K€, 50 salariés), la méthode simplifiée pour les PME a été appliquée; il a été pratiqué, pour les biens non décomposables, un amortissement sur la durée d'usage fiscale (*décret n°2005-1757 du 30 décembre 2005*).

Ainsi, les plans d'amortissement sont établis selon les critères suivants :

	Durée	Mode (L,D,UO)
Logiciels	ans	
Constructions	ans	
Installations techniques	ans	
Installations, agencements, aménagement divers	ans	

ANNEXE - Elément 1

Etat exprimé en euros

Mat. et outillage industriel	ans
Mat. de bureau	ans
Mat. de transport	ans
Mobilier	ans

Stocks et en cours

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

Les produits finis ou en cours de production ont été évalués à leur coût de production comprenant les consommations, les charges directes et indirectes de production.

Une provision pour 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 effectuée lorsque cette valeur est supérieure à l'autre terme énoncé.

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.

Opérations en devises

Les charges et produits en devises sont comptabilisées pour leur contrevaletur à la date de l'opération. Les dettes, créances, disponibilités en devises figurent au bilan pour leur contrevaletur au cours de fin d'exercice. La différence résultant de l'actualisation des dettes et créances en devises à ce dernier cours est portée au bilan en "Ecart de Conversion". Les pertes latentes de change non compensées font l'objet d'une provision pour risque.

Disponibilités

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

Provisions pour risques et charges

Des provisions pour risques et charges sont constituées dès qu'un élément du patrimoine a une valeur économique négative pour l'entité, qui se traduit par une obligation à l'égard d'un tiers dont il est probable ou certain qu'elle provoquera une sortie de ressources au bénéfice de ce tiers, sans contrepartie au moins équivalente attendue de celui-ci.

ANNEXE - Elément 1

Etat exprimé en euros

Indemnité de fin de carrière (N/S)

En France, les indemnités de fin de carrière ne sont dues que si le salarié est présent dans l'entreprise au moment de son départ à la retraite. Dans le cas d'un départ avant cette date, il ne percevra pas ces indemnités.

Les engagements de retraite n'ont pas fait l'objet d'une provision mais sont mentionnées, ainsi que la méthode utilisée dans le tableau des engagements financiers de l'annexe.

ANNEXE - Elément 2

Immobilisations

Etat exprimé en euros

	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 30/06/2020
		Augmentations		Diminutions		
		Réévaluations	Acquisitions	Virent p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES						
Frais d'établissement, de recherche et de développement						
Autres						
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
CORPORELLES						
Terrains						
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencé aménagement						
Instal technique, matériel outillage industriels						
Instal., agencement, aménagement divers						
Matériel de transport						
Matériel de bureau, mobilier						
Emballages récupérables et divers						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES						
FINANCIERES						
Participations évaluées en équivalence						
Autres participations	569 840		65 500		59 000	576 340
Autres titres immobilisés						
Prêts et autres immobilisations financières						
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	569 840		65 500		59 000	576 340
TOTAL	569 840		65 500		59 000	576 340

ANNEXE - Elément 3

Amortissements

Etat exprimé en euros

	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 30/06/2020
		Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES				
Frais d'établissement, de recherche et de développement				
Autres				
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
Instal technique, matériel outillage industriels				
Autres Instal., agencement, aménagement divers				
Matériel de transport				
Matériel de bureau, mobilier				
Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
TOTAL				

	Ventilation des dotations aux amortis. de l'exercice			MVTS PROV. AMTS. DEROG.	
	Linéaire	Dégressif	Exceptionnel	Dotations	Reprises
Frais d'établissement et rech. & développ.					
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					
TOTAL					

ANNEXE - Elément 5

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros		30/06/2020	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations	166 262	166 262	
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	7 066	7 066	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	506	506	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
Débiteurs divers				
Charges constatées d'avances	520	520		
TOTAL DES CREANCES		174 354	174 354	
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		30/06/2020	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)				
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)				
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	3 161	3 161		
	Personnel et comptes rattachés	5 583	5 583		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	3 860	3 860		
	Impôts sur les bénéfices	894	894		
	Taxes sur la valeur ajoutée	14 804	14 804		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	491	491		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	192 916	192 916		
	Autres dettes				
Dette représentative de titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
TOTAL DES DETTES		221 708	221 708		
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice					
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)		192 916			

ANNEXE - Elément 6.01

Plusieurs postes du Bilan

Etat exprimé en euros	30/06/2020	Entreprises liées	Entreprises avec un lien de participation	Dettes, 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			410 078	
Créances sur participations			166 262	
Prêts				
Autres titres immobilisés				
Autres immobilisations financières				
Actif circulant				
Avances, acomptes versés sur commandes				
Clients et comptes rattachés			7 066	
Autres créances				
Capital souscrit appelé non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités				
Bilan Passif				
Dettes				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes envers établissements de crédits				
Emprunts et dettes financières divers				
Avances, acomptes versés sur commandes				
Dettes fournisseurs comptes rattachés				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes				



ANNEXE - Elément 6.10

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros

30/06/2020

Total des Produits à recevoir		2 153
Autres créances clients <i>CLIENTS F.A.E</i>	2 153	2 153

ANNEXE - Elément 6.11

Charges à payer

Etat exprimé en euros

30/06/2020

Total des Charges à payer		6 035
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		210
<i>FOURNISSEURS FNP</i>	<i>210</i>	
Dettes fiscales et sociales		5 825
<i>DETTES PROVISIONNEES/CP</i>	<i>3 918</i>	
<i>Charges sociales sur C.P.</i>	<i>1 506</i>	
<i>ETAT CHARGES A PAYER</i>	<i>401</i>	

ANNEXE - Elément 6.12

Charges et Produits constatés d'avance

Etat exprimé en euros	30/06/2020	Charges	Produits
Charges et Produits d'EXPLOITATION		520	
Charges et Produits FINANCIERS			
Charges et Produits EXCEPTIONNELS			
TOTAL		520	



ANNEXE - Elément 6.13

Charges à répartir

Etat exprimé en euros

	Montant Net au Début d'exercice	Mouvements de l'exercice Augmentations	Mouvements de l'exercice Diminutions	Montant Net au 30/06/2020
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Charges différées				
Frais d'acquisition des immobilisations				
Frais d'émission des emprunts				
Charges à étaler				

ANNEXE - Elément 6.14

Capital social

	30/06/2020	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice	40 100	10,00	401 000
	Emises pendant l'exercice			
	Remboursées pendant l'exercice			
	Du capital social fin d'exercice	40 100	10,00	401 000

ANNEXE - Elément 7

Crédit-Bail

Etat exprimé en euros		Terrains	Constructions	Matériels et outillages	Autres	30/06/2020
VALEUR D'ORIGINE					26 097	26 097
AMORTISSEMENTS	Cumul exercices antérieurs					
	Dotation exercice					
	TOTAL					
REDEVANCES PAYEES	Cumul exercices antérieurs				11 174	11 174
	Redevances Exercice				4 310	4 310
	TOTAL				15 485	15 485
REDEV. RESTANT A PAYER	à 1 an au plus				5 747	5 747
	entre 1 et 5 ans				8 142	8 142
	à plus de 5 ans					
	TOTAL				13 889	13 889
VALEUR RESIDUELLE	à 1 an au plus					
	entre 1 et 5 ans				263	263
	à plus de 5 ans					
	TOTAL				263	263
MONTANT PRIS EN CHARGE DANS L'EXERCICE						



ANNEXE - Elément 8

Engagements financiers

Etat exprimé en euros

30/06/2020

Engagements
financiers donnésEngagements
financiers reçus

Effets escomptés non échus		
Avals, cautions et garanties		
Engagements de crédit-bail Engagements de crédit-bail	14 152	
	14 152	
Engagements en pensions, retraite et assimilés		
Autres engagements Abandon créance avec clause de retour à meilleure fortune : 30/06/2019 : 59 000€ Récupération au 30/06/2020 : - 6 500€ solde : 52 500€		
Total des engagements financiers (1)	14 152	
(1) Dont concernant : Les dirigeants Les filiales Les participations Les autres entreprises liées		



DERMAC
Société à responsabilité limitée au capital de 401 000 euros
Siège social : 38 rue du Barlonguere 09200 ST GIRONS
804 991 669 RCS FOIX

DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉ UNIQUE DU 26 FEVRIER 2021

DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 30 JUIN 2020

DEUXIEME DÉCISION

L'associé unique décide d'affecter le **bénéfice de l'exercice** clos le 30 juin 2020 s'élevant à **11 569 euros** en totalité au compte "**autres réserves**".

Conformément à la loi, l'associé unique constate qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois exercices précédents.

Certifié conforme
La Gérance

A handwritten signature in black ink, consisting of several overlapping loops and a long horizontal stroke at the bottom.