

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 09/02/2022 sous le numéro de dépôt B2022/000179

① **BILAN SIMPLIFIE**

Désignation de l'entreprise **SARL DERMAC** Mr **Frédéric CAMBIER** Néant

Adresse de l'entreprise **38 rue du Barlonguère** **09200 ST GIRONS**

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 <b>30062021</b>		Exercice N-1 clos le <b>30062020</b>	
<b>ACTIF</b>		Brut 1	Amortissements-Provisions 2	Net 3	Net 4		
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>	Immobilisations { Fonds commercial* incorporelles { Autres* } 010		012				
		014	016				
	Immobilisations corporelles* 028	913	030	131	782		
	Immobilisations financières* (1) 040	605 340	042		605 340		576 340
<b>Total I (5)</b> 044	<b>606 253</b>	<b>048</b>	<b>131</b>	<b>606 122</b>		<b>576 340</b>	
<b>ACTIF CIRCULANT</b>	STOCKS Matières premières, approvisionnements, en cours de production * 050		052				
		Marchandises * 060		062			
	Avances et acomptes versés sur commandes 064		066				
	Créances { Clients et comptes rattachés * (2) { Autres * (3) } 068	854	070		854		7 066
		462	074		462		506
	Valeurs mobilières de placement 080		082				
	Disponibilités 084	92 010	086		92 010		92 865
	Charges constatées d'avance * 092	520	094		520		520
	<b>Total II</b> 096	<b>93 846</b>	<b>098</b>		<b>93 846</b>		<b>100 958</b>
	<b>Total général (I + II)</b> 110	<b>700 099</b>	<b>112</b>	<b>131</b>	<b>699 968</b>		<b>677 297</b>

				Exercice N NET 1		Exercice N-1 NET 2	
<b>PASSIF</b>							
<b>CAPITAUX PROPRES</b>	Capital social ou individuel * 120			401 000		401 000	
	Ecart de réévaluation 124						
	Réserve légale 126			40 100		40 100	
	Réserves réglementées* 130						
	Autres réserves (dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants* 131 ) 132	131			14 489		2 920
	Report à nouveau 134						
	Résultat de l'exercice 136				31 736		11 569
	Provisions réglementées 140						
<b>Total I</b> 142				<b>487 325</b>		<b>455 589</b>	
Provisions pour risques et charges <b>Total II</b> 154							
<b>DETTES (4)</b>	Emprunts et dettes assimilées 156						
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours 164						
	Fournisseurs et comptes rattachés * 166			216		3 161	
	Autres dettes (dont comptes courants d'associés de l'exercice N : ..... 169 ) 172	169	192 916		212 427		218 547
	Produits constatés d'avance 174						
<b>Total III</b> 176				<b>212 643</b>		<b>221 708</b>	
<b>Total général (I + II + III)</b> 180				<b>699 968</b>		<b>677 297</b>	
<b>RENOUVOIS</b>	(1) Dont immobilisations financières à moins d'un an 193	195 262	(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		88 913		
	(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.

*Handwritten signature*

Formulaire obligatoire (article 302 septies A-bis du Code général des impôts)		Désignation de l'entreprise: <b>SARL DERMAC</b>		Exercice N clos le <b>30062021</b>		Exercice N-1 clos le <b>30062020</b>		Néant <input type="checkbox"/>		
<b>A - RÉSULTAT COMPTABLE</b>										
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *		209	210						
	Production vendue	{ biens services *	dont export et livraisons	215	214					
			intracommunautaires	217	218	67 329	61 974			
			( Variation du stock en produits intermédiaires, produits finis et en cours de production )		222					
	Production immobilisée *			224						
	Subventions d'exploitation reçues			226						
	Autres produits			230		1	5			
Total des produits d'exploitation hors TVA (I)				232		<b>67 329</b>	<b>61 979</b>			
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises * (y compris droits de douane)			234						
	Variation de stock (marchandises) *			236						
	Achats de matières premières et autres approvisionnements* (y compris droits de douane)			238						
	Variation de stock (matières premières et approvisionnement)*			240						
	Autres charges externes* :	( dont crédit bail : - mobilier : ..... - immobilier : ..... )		242		9 877	9 669			
	Impôts, taxes et versements assimilés ( dont taxe professionnelle CFE et CVAE * )		243	577	244	1 051	896			
	Rémunérations du personnel *			250		39 215	36 563			
	Charges sociales (cf. renvoi 380 du 2033-D)			252		8 715	8 946			
	Dotations aux amortissements *			254		131				
	Dotations aux provisions			256						
Autres charges	{ dont provisions fiscales pour implantations commerciales à l'étranger * dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles		259	262						
			260		4	1				
Total des charges d'exploitation (II)				264		<b>58 993</b>	<b>56 075</b>			
<b>1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)</b>				270		<b>8 336</b>	<b>5 904</b>			
PRODUITS ET CHARGES FINANCIERS	Produits financiers (III)			280		29 000	6 500			
	Produits exceptionnels (IV)			290			59			
	Charges financières (V)			294						
	Charges exceptionnelles	Dont amortissement des souscriptions dans des PMI innovantes (art.217 octies)		347	300					
		Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art.39 quinquiés D)		348						
Impôts sur les bénéfices *				306		5 600	894			
<b>2 - BÉNÉFICE OU PERTE : Produits (I + III + IV) - Charges (II + V + VI + VII)</b>				310		<b>31 736</b>	<b>11 569</b>			
<b>B - RÉSULTAT FISCAL</b> Reporter le bénéfice comptable col. 1, le déficit comptable col. 2				312		<b>31 736</b>	<b>314</b>			
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		5 600				
	Divers* , dont intérêts excédentaires des cptes-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		989		138				
	Jeune entreprise innovante (44, sexies A)									
	Reprise d'entreprises en difficulté (44, septies)	981		991		992		342		
	Bassins d'emploi à dynamiser -BUD (art. 44 non-décies)									
	ZFANQ (44 quaterdecies)	345		344		993				
	Investissements outre-mer									
	Zone franche urbaine (44, octies et 44 octies A)	987		127						
	Zones restreintes de la défense (44 terdecies)									
	dont divers*	Créance due au report en arrière du déficit	346		655		641		350	
		Déduction exceptionnelle (art.39 decies A)	643		645		647			
Déduction exceptionnelle (art.39 decies B)										
Déduction exceptionnelle (art.39 decies C)		648		649		990				
Déduction exceptionnelle (art.39 decies D)										
<b>RÉSULTAT FISCAL AVANT IMPUTATION DES DÉFICITS ANTÉRIEURS</b>				352		<b>37 336</b>	<b>354</b>			
Bénéfice col. 1 / Déficit col. 2										
Déficits	Déficit de l'exercice reporté en arrière * (Entreprises I.S. seulement)			356						
	Déficits antérieurs reportables : * ..... dont imputés sur le résultat :							360		
<b>RÉSULTAT FISCAL APRÈS IMPUTATION DES DÉFICITS</b>				370		<b>37 336</b>	<b>372</b>			
Bénéfice col. 1 / Déficit col. 2										

\* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice 2033-NOT.

# 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 **699 968** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **96 329** euros et un total **charges** de **64 593** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **31 736** euros.

L'exercice considéré débute le **01/07/2020** et finit le **30/06/2021**.

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.

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

Les principales méthodes utilisées sont :

## Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

# Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

## Stocks et en cours

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

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

## 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.

## Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

## ANNEXE - Elément 2

# Immobilisations

Etat exprimé en euros

	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 30/06/2021
		Augmentations		Diminutions		
		Réévaluations	Acquisitions	Virent p.à p.	Cessions	
<b>INCORPORELLES</b>						
Frais d'établissement, de recherche et de développement						
Autres						
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>						
<b>CORPORELLES</b>						
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			913			913
Emballages récupérables et divers						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>			<b>913</b>			<b>913</b>
<b>FINANCIERES</b>						
Participations évaluées en équivalence						
Autres participations	576 340		88 000		59 000	605 340
Autres titres immobilisés						
Prêts et autres immobilisations financières						
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>	<b>576 340</b>		<b>88 000</b>		<b>59 000</b>	<b>605 340</b>
<b>TOTAL</b>	<b>576 340</b>		<b>88 913</b>		<b>59 000</b>	<b>606 253</b>

## ANNEXE - Elément 3

## Amortissements

Etat exprimé en euros

Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 30/06/2021
	Dotations	Diminutions	

INCORPORELLES					
	Frais d'établissement, de recherche et de développement				
	Autres				
	<b>TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>				
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		131		131
	Emballages récupérables et divers				
	<b>TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>		<b>131</b>		<b>131</b>
<b>TOTAL</b>			<b>131</b>		<b>131</b>

	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					
<b>TOTAL IMMOB INCORPORELLES</b>					

Terrains					
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal, agencement, aménag.					
Instal. technique matériel outillage industriels					
Instal générales Agenct aménagt divers					
Matériel de transport					
Matériel de bureau, informatique, mobilier	131				
Emballages récupérables, divers					
<b>TOTAL IMMOB CORPORELLES</b>	<b>131</b>				
<b>TOTAL</b>	<b>131</b>				

## ANNEXE - Elément 5

## Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

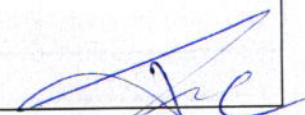
		30/06/2021	1 an au plus	plus d'1 an
<b>CREANCES</b>	Créances rattachées à des participations	195 262	195 262	
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	854	854	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	27	27	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	435	435	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers			
	Charges constatées d'avances	520	520	
<b>TOTAL DES CREANCES</b>		<b>197 097</b>	<b>197 097</b>	
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		30/06/2021	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
<b>DETTES</b>	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	216	216		
	Personnel et comptes rattachés	4 876	4 876		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	3 051	3 051		
	Impôts sur les bénéfices	5 600	5 600		
	Taxes sur la valeur ajoutée	3 290	3 290		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	609	609		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	192 916	192 916		
	Autres dettes	2 085	2 085		
	Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance					
<b>TOTAL DES DETTES</b>		<b>212 643</b>	<b>212 643</b>		
(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	30/06/2021	Entreprises liées	Entreprises avec un lien de participation	Dettes, créances représentées par effets de commerce
<b>Bilan Actif</b>				
<b>Capital souscrit non appelé</b>				
<b>Actif immobilisé</b>				
Avances, acomptes sur immobilisations incorporelles				
Avances, acomptes sur immobilisations corporelles				
Participations			410 078	
Créances sur participations			195 262	
Prêts				
Autres titres immobilisés				
Autres immobilisations financières				
<b>Actif circulant</b>				
Avances, acomptes versés sur commandes				
Clients et comptes rattachés			854	
Autres créances				
Capital souscrit appelé non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités				
<b>Bilan Passif</b>				
<b>Dettes</b>				
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			2 085	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes				



## Produits à recevoir

Etat exprimé en euros

30/06/2021

<b>Total des Produits à recevoir</b>		<b>854</b>
<b>Autres créances clients</b> <i>CLIENTS F.A.E</i>	<i>854</i>	<b>854</b>

## Charges à payer

Etat exprimé en euros

30/06/2021

<b>Total des Charges à payer</b>		<b>6 705</b>
<b>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</b>		<b>216</b>
<i>FOURNISSEURS FNP</i>	<i>216</i>	
<b>Dettes fiscales et sociales</b>		<b>4 403</b>
<i>DETTES PROVISIONNEES/CP</i>	<i>2 892</i>	
<i>Charges sociales sur C.P.</i>	<i>1 006</i>	
<i>ETAT CHARGES A PAYER</i>	<i>506</i>	
<b>Autres dettes</b>		<b>2 085</b>
<i>CLIENTS AVOIRS A ETABLIR</i>	<i>2 085</i>	

ANNEXE - Elément 6.12

## Charges et Produits constatés d'avance

Etat exprimé en euros

30/06/2021

Charges

Produits

	30/06/2021	Charges	Produits
Charges et Produits d'EXPLOITATION		520	
Charges et Produits FINANCIERS			
Charges et Produits EXCEPTIONNELS			
<b>TOTAL</b>		<b>520</b>	

## 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 30/06/2021
<b>Charges à répartir sur plusieurs exercices</b>				
Charges différées				
Frais d'acquisition des immobilisations				
Frais d'émission des emprunts				
Charges à étaler				

## ANNEXE - Elément 6.14

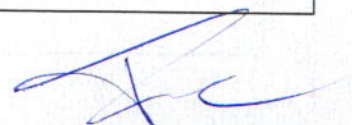
## Capital social

	30/06/2021	Nombre	Val. Nominale	Montant
<b>ACTIONS / PARTS SOCIALES</b>	Du capital social début exercice	40 100	10,00	401 000
	Emises pendant l'exercice			
	Remboursées pendant l'exercice			
	<b>Du capital social fin d'exercice</b>	<b>40 100</b>	<b>10,00</b>	<b>401 000</b>

ANNEXE - Elément 7

## Crédit-Bail

Etat exprimé en euros		Terrains	Constructions	Matériels et outillages	Autres	30/06/2021
<b>VALEUR D'ORIGINE</b>					26 097	26 097
<b>AMORTISSEMENTS</b>	Cumul exercices antérieurs					
	Dotation exercice					
	<b>TOTAL</b>					
<b>REDEVANCES PAYEES</b>	Cumul exercices antérieurs				15 485	15 485
	Redevances Exercice				5 747	5 747
	<b>TOTAL</b>				<b>21 232</b>	<b>21 232</b>
<b>REDEV. RESTANT A PAYER</b>	à 1 an au plus				5 747	5 747
	entre 1 et 5 ans				2 395	2 395
	à plus de 5 ans					
	<b>TOTAL</b>				<b>8 142</b>	<b>8 142</b>
<b>VALEUR RESIDUELLE</b>	à 1 an au plus					
	entre 1 et 5 ans				263	263
	à plus de 5 ans					
	<b>TOTAL</b>				<b>263</b>	<b>263</b>
<b>MONTANT PRIS EN CHARGE DANS L'EXERCICE</b>						



ANNEXE - Elément 8

## Engagements financiers

Etat exprimé en euros	30/06/2021	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
<b>Effets escomptés non échus</b>			
<b>Avals, cautions et garanties</b>			
<b>Engagements de crédit-bail</b> Engagements de crédit-bail		8 405	
		8 405	
<b>Engagements en pensions, retraite et assimilés</b>			
<b>Autres engagements</b> Abandon créance avec clause de retour à meilleure fortune : 30/06/2019 : 59 000€ Récupération au 30/06/2020 : - 6 500€ Récupération au 30/06/2021 : - 29 000€ solde : 23 500€			
<b>Total des engagements financiers (1)</b>		8 405	
(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 23 DECEMBRE 2021**

**DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 30 JUIN 2021**

**DEUXIEME DÉCISION**

L'associé unique décide **d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 juin 2021 s'élevant à 31 736 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 blue ink, consisting of several overlapping loops and a long horizontal stroke at the bottom, positioned over the text 'Certifié conforme' and 'La Gérance'.