

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 09/05/2023 sous le numéro de dépôt B2023/000733

**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**

**ETATS FINANCIERS**  
**EXERCICE CLOS LE 30 juin 2022**

**Certifiés conformes**  
**La Gérance**  
**Frédéric CAMBIER**

*Frédéric Cambier*

*FC*

|                                         |                                                                                                    |                                    |                |                                                                                        |                |                                |                |
|-----------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------|----------------|----------------------------------------------------------------------------------------|----------------|--------------------------------|----------------|
| Désignation de l'entreprise             |                                                                                                    | <b>SARL DERMAC</b>                 |                | Mr <b>Frédéric CAMBIER</b>                                                             |                | Néant <input type="checkbox"/> |                |
| Adresse de l'entreprise                 |                                                                                                    | <b>38 rue du Barlonguère</b>       |                | <b>09200 ST GIRONS</b>                                                                 |                |                                |                |
| SIRET                                   |                                                                                                    | <b>8 0 4 9 9 1 6 6 9 0 0 0 1 6</b> |                |                                                                                        |                |                                |                |
| Durée de l'exercice en nombre de mois * |                                                                                                    | <b>12</b>                          |                | Durée de l'exercice précédent *                                                        |                | <b>12</b>                      |                |
|                                         |                                                                                                    |                                    |                | Exercice N clos le                                                                     |                | <b>30062022</b>                |                |
|                                         |                                                                                                    |                                    |                | Exercice N-1 clos le                                                                   |                | <b>30062021</b>                |                |
| <b>ACTIF</b>                            |                                                                                                    | Brut<br>1                          |                | Amortissements-Provisions<br>2                                                         |                | Net<br>3                       |                |
|                                         |                                                                                                    |                                    |                |                                                                                        |                | Net<br>4                       |                |
| <b>ACTIF IMMOBILISE</b>                 | Immobilisations { Fonds commercial*<br>incorporelles { Autres*                                     | 010                                |                | 012                                                                                    |                |                                |                |
|                                         |                                                                                                    | 014                                |                | 016                                                                                    |                |                                |                |
|                                         | Immobilisations corporelles*                                                                       | 028                                | 2 113          | 030                                                                                    | 493            | 1 620                          | 782            |
|                                         | Immobilisations financières* (1)                                                                   | 040                                | 592 760        | 042                                                                                    |                | 592 760                        | 605 340        |
|                                         | <b>Total I (5)</b>                                                                                 | 044                                | <b>594 873</b> | 048                                                                                    | <b>493</b>     | <b>594 380</b>                 | <b>606 122</b> |
| <b>ACTIF CIRCULANT</b>                  | STOCKS<br>Matières premières, approvisionnements,<br>en cours de production *<br>Marchandises *    | 050                                |                | 052                                                                                    |                |                                |                |
|                                         |                                                                                                    | 060                                |                | 062                                                                                    |                |                                |                |
|                                         | Avances et acomptes versés sur commandes                                                           | 064                                |                | 066                                                                                    |                |                                |                |
|                                         | Créances (2) { Clients et comptes rattachés*<br>Autres* (3)                                        | 068                                | 25 448         | 070                                                                                    |                | 25 448                         | 854            |
|                                         |                                                                                                    | 072                                | 3 504          | 074                                                                                    |                | 3 504                          | 462            |
|                                         | Valeurs mobilières de placement                                                                    | 080                                |                | 082                                                                                    |                |                                |                |
|                                         | Disponibilités                                                                                     | 084                                | 103 866        | 086                                                                                    |                | 103 866                        | 92 010         |
|                                         | Charges constatées d'avance *                                                                      | 092                                | 520            | 094                                                                                    |                | 520                            | 520            |
|                                         | <b>Total II</b>                                                                                    | 096                                | <b>133 337</b> | 098                                                                                    |                | <b>133 337</b>                 | <b>93 846</b>  |
|                                         | <b>Total général (I + II)</b>                                                                      | 110                                | <b>728 211</b> | 112                                                                                    | <b>493</b>     | <b>727 717</b>                 | <b>699 968</b> |
| <b>PASSIF</b>                           |                                                                                                    |                                    |                | Exercice N<br>NET<br>1                                                                 |                | Exercice N-1<br>NET<br>2       |                |
| <b>CAPITAUX PROPRES</b>                 | Capital social ou individuel *                                                                     | 120                                |                | 120                                                                                    | 401 000        | 401 000                        |                |
|                                         | Ecart 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<br>d'artistes vivants* 131 ) | 132                                |                | 132                                                                                    | 46 225         | 14 489                         |                |
|                                         | Report à nouveau                                                                                   | 134                                |                | 134                                                                                    |                |                                |                |
|                                         | Résultat de l'exercice                                                                             | 136                                |                | 136                                                                                    | 28 458         | 31 736                         |                |
|                                         | Provisions réglementées                                                                            | 140                                |                | 140                                                                                    |                |                                |                |
| <b>Total I</b>                          | 142                                                                                                |                                    | 142            | <b>515 783</b>                                                                         | <b>487 325</b> |                                |                |
| Provisions pour risques et charges      | 154                                                                                                |                                    | 154            |                                                                                        |                |                                |                |
| <b>Total II</b>                         | 154                                                                                                |                                    | 154            |                                                                                        |                |                                |                |
| <b>DETTES (4)</b>                       | Emprunts et dettes assimilées                                                                      | 156                                |                | 156                                                                                    |                |                                |                |
|                                         | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours                                                   | 164                                |                | 164                                                                                    |                |                                |                |
|                                         | Fournisseurs et comptes rattachés *                                                                | 166                                |                | 166                                                                                    | 693            | 216                            |                |
|                                         | Autres dettes (dont comptes courants d'associés de l'exercice N 169 )                              | 172                                |                | 172                                                                                    | 211 241        | 212 427                        |                |
|                                         | Produits constatés d'avance                                                                        | 174                                |                | 174                                                                                    |                |                                |                |
| <b>Total III</b>                        | 176                                                                                                |                                    | 176            | <b>211 934</b>                                                                         | <b>212 643</b> |                                |                |
| <b>Total général (I + II + III)</b>     | 180                                                                                                |                                    | 180            | <b>727 717</b>                                                                         | <b>699 968</b> |                                |                |
| <b>RENOVOIS</b>                         | (1) Dont immobilisations financières à moins<br>d'un an                                            | 193                                | 23 500         | (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<br>ou créées au cours de l'exercice * | 182            | 1 200                          |                |
|                                         | (3) Dont comptes courants d'associés<br>débiteurs                                                  | 199                                |                | Prix de vente hors TVA des immobilisations<br>cédées au cours de l'exercice *          | 184            |                                |                |

| 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>30062022</b>                    |                                            | Exercice N-1 clos le <b>30062021</b> |                                                        | Néant <input type="checkbox"/>               |        |                                              |                                              |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|--------------------------------------------|--------------------------------------|--------------------------------------------------------|----------------------------------------------|--------|----------------------------------------------|----------------------------------------------|
| <b>A - RÉSULTAT COMPTABLE</b>                                                                                                    |                                                                                                                                 |                                                                                                                                                               |                                                                                                |                                                       |                                            |                                      |                                                        |                                              |        |                                              |                                              |
|                                                                                                                                  |                                                                                                                                 |                                                                                                                                                               |                                                                                                | 1                                                     |                                            | 2                                    |                                                        |                                              |        |                                              |                                              |
| PRODUITS D'EXPLOITATION                                                                                                          | Ventes de marchandises *                                                                                                        |                                                                                                                                                               |                                                                                                | 209                                                   |                                            | 210                                  |                                                        |                                              |        |                                              |                                              |
|                                                                                                                                  | Production vendue                                                                                                               | } biens                                                                                                                                                       | dont export                                                                                    | } 215                                                 |                                            |                                      |                                                        |                                              |        |                                              |                                              |
|                                                                                                                                  |                                                                                                                                 |                                                                                                                                                               | et livraisons                                                                                  |                                                       |                                            |                                      |                                                        |                                              |        |                                              |                                              |
|                                                                                                                                  |                                                                                                                                 |                                                                                                                                                               | intracommunautaires                                                                            |                                                       | 217                                        |                                      |                                                        |                                              |        |                                              |                                              |
|                                                                                                                                  | Production stockée * (Variation du stock en produits intermédiaires, produits finis et en cours de production)                  |                                                                                                                                                               |                                                                                                |                                                       |                                            | 218                                  | 88 407                                                 | 67 329                                       |        |                                              |                                              |
|                                                                                                                                  | Production immobilisée *                                                                                                        |                                                                                                                                                               |                                                                                                |                                                       |                                            | 222                                  |                                                        |                                              |        |                                              |                                              |
|                                                                                                                                  | Subventions d'exploitation reçues                                                                                               |                                                                                                                                                               |                                                                                                |                                                       |                                            | 224                                  |                                                        |                                              |        |                                              |                                              |
| Autres produits                                                                                                                  |                                                                                                                                 |                                                                                                                                                               |                                                                                                |                                                       | 226                                        |                                      |                                                        |                                              |        |                                              |                                              |
|                                                                                                                                  |                                                                                                                                 |                                                                                                                                                               |                                                                                                |                                                       |                                            | 230                                  | 3                                                      | 1                                            |        |                                              |                                              |
| Total des produits d'exploitation hors TVA (I)                                                                                   |                                                                                                                                 |                                                                                                                                                               |                                                                                                |                                                       |                                            | 232                                  | 88 410                                                 | 67 329                                       |        |                                              |                                              |
| 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 : ..... 12 804 - immobilier : ..... )                                  |                                                                                                                                                               |                                                                                                |                                                       |                                            | 242                                  | 22 773                                                 | 9 877                                        |        |                                              |                                              |
|                                                                                                                                  | Impôts, taxes et versements assimilés (dont taxe professionnelle CFE et CVAE *)                                                 |                                                                                                                                                               |                                                                                                | 243                                                   | 569                                        | 244                                  | 1 367                                                  | 1 051                                        |        |                                              |                                              |
|                                                                                                                                  | Rémunérations du personnel *                                                                                                    |                                                                                                                                                               |                                                                                                |                                                       |                                            | 250                                  | 42 707                                                 | 39 215                                       |        |                                              |                                              |
|                                                                                                                                  | Charges sociales (cf. renvoi 380 du 2033-D)                                                                                     |                                                                                                                                                               |                                                                                                |                                                       |                                            | 252                                  | 11 131                                                 | 8 715                                        |        |                                              |                                              |
|                                                                                                                                  | Dotations aux amortissements *                                                                                                  |                                                                                                                                                               |                                                                                                |                                                       |                                            | 254                                  | 362                                                    | 131                                          |        |                                              |                                              |
|                                                                                                                                  | Dotations aux provisions                                                                                                        |                                                                                                                                                               |                                                                                                |                                                       |                                            | 256                                  |                                                        |                                              |        |                                              |                                              |
|                                                                                                                                  | Autres charges                                                                                                                  | } dont provisions fiscales pour implantations commerciales à l'étranger *                                                                                     |                                                                                                | 259                                                   |                                            | 262                                  | 90                                                     | 4                                            |        |                                              |                                              |
| } dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles                                                      |                                                                                                                                 |                                                                                                                                                               |                                                                                                | 260                                                   |                                            |                                      |                                                        |                                              |        |                                              |                                              |
|                                                                                                                                  | Total des charges d'exploitation (II)                                                                                           |                                                                                                                                                               |                                                                                                |                                                       |                                            |                                      | 264                                                    | 78 430                                       | 58 993 |                                              |                                              |
| <b>1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)</b>                                                                                      |                                                                                                                                 |                                                                                                                                                               |                                                                                                |                                                       |                                            | 270                                  | 9 980                                                  | 8 336                                        |        |                                              |                                              |
| PRODUITS FINANCIERS DIVERS                                                                                                       | Produits financiers (III)                                                                                                       |                                                                                                                                                               |                                                                                                |                                                       |                                            | 280                                  | 23 500                                                 | 29 000                                       |        |                                              |                                              |
|                                                                                                                                  | Produits exceptionnels (IV)                                                                                                     |                                                                                                                                                               |                                                                                                |                                                       |                                            | 290                                  |                                                        |                                              |        |                                              |                                              |
|                                                                                                                                  | Charges financières (V)                                                                                                         |                                                                                                                                                               |                                                                                                |                                                       |                                            | 294                                  |                                                        |                                              |        |                                              |                                              |
|                                                                                                                                  | Charges exceptionnelles                                                                                                         | } Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art 217 octies)                                                                               |                                                                                                | 347                                                   |                                            | 300                                  |                                                        |                                              |        |                                              |                                              |
|                                                                                                                                  |                                                                                                                                 |                                                                                                                                                               | } Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art 39 quinquies D)      |                                                       | 348                                        |                                      |                                                        |                                              |        |                                              |                                              |
| Impôts sur les bénéfices * (VII)                                                                                                 |                                                                                                                                 |                                                                                                                                                               |                                                                                                |                                                       |                                            | 306                                  | 5 022                                                  | 5 600                                        |        |                                              |                                              |
| <b>2 - BÉNÉFICE OU PERTE : Produits (I + III + IV) - Charges (II + V + VI + VII)</b>                                             |                                                                                                                                 |                                                                                                                                                               |                                                                                                |                                                       |                                            | 310                                  | 28 458                                                 | 31 736                                       |        |                                              |                                              |
| <b>B - RÉSULTAT FISCAL</b> Reporter le bénéfice comptable col. 1, le déficit comptable col. 2                                    |                                                                                                                                 |                                                                                                                                                               |                                                                                                |                                                       |                                            | 312                                  | 28 458                                                 | 31 4                                         |        |                                              |                                              |
| RÉINTEGRATIONS                                                                                                                   | 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                                  | 5 022                                                  |                                              |        |                                              |                                              |
|                                                                                                                                  | Divers*, dont intérêts excédentaires des cptes-cts d'associés                                                                   |                                                                                                                                                               | 247                                                                                            |                                                       | écarts de valeurs liquidatives sur OPC*    | 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                                  |                                                        |                                              |        |                                              |                                              |
| <b>Produits afférents à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime</b> |                                                                                                                                 |                                                                                                                                                               |                                                                                                |                                                       |                                            | 997                                  |                                                        |                                              |        |                                              |                                              |
| DÉDUCTIONS                                                                                                                       | Entreprises nouvelles (44 sexies)                                                                                               | 986                                                                                                                                                           |                                                                                                | Jeune entreprise innovante (44 sexies A)              | 989                                        |                                      | Zone de revitalisation rurales (44 quinquies)          | 138                                          |        |                                              |                                              |
|                                                                                                                                  | Reprise d'entreprises en difficulté (44 septies)                                                                                | 981                                                                                                                                                           |                                                                                                | Bassins d'emploi à redynamiser (art. 44 duodécies)    | 991                                        |                                      | Bassins urbains à dynamiser-BUD (art. 44 sexidécies)   | 992                                          |        |                                              |                                              |
|                                                                                                                                  | ZFANG (44 quaterdecies)                                                                                                         | 345                                                                                                                                                           |                                                                                                | Investissements outre-mer                             | 344                                        |                                      | Zone de développement prioritaire (art 44 séptidécies) | 993                                          |        |                                              |                                              |
|                                                                                                                                  | Zone franche urbaine (44 octies A)                                                                                              | 987                                                                                                                                                           |                                                                                                | Zones de restructuration de la défense (44 terdecies) | 127                                        |                                      |                                                        |                                              |        |                                              |                                              |
|                                                                                                                                  | dont divers*                                                                                                                    | } Créance due au report en article du déficit                                                                                                                 |                                                                                                | 346                                                   | } Déduction exceptionnelle (art 39 decies) | 655                                  | } Déduction exceptionnelle simulateur de conduite      | 641                                          | 350    |                                              |                                              |
|                                                                                                                                  |                                                                                                                                 |                                                                                                                                                               | } Déduction exceptionnelle (art 39 decies A)                                                   |                                                       |                                            | 643                                  |                                                        | } Déduction exceptionnelle (art 39 decies B) | 645    | } Déduction exceptionnelle (art 39 decies C) | 647                                          |
|                                                                                                                                  |                                                                                                                                 |                                                                                                                                                               |                                                                                                | } Déduction exceptionnelle (art 39 decies D)          |                                            |                                      |                                                        |                                              | 648    |                                              | } Déduction exceptionnelle (art 39 decies G) |
|                                                                                                                                  |                                                                                                                                 |                                                                                                                                                               | <b>RÉSULTAT FISCAL AVANT IMPUTATION DES DÉFICITS ANTÉRIEURS</b> Bénéfice col. 1 Déficit col. 2 |                                                       |                                            |                                      |                                                        |                                              |        | 352                                          |                                              |
|                                                                                                                                  | 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> Bénéfice col. 1 Déficit col. 2                                              |                                                                                                                                 |                                                                                                                                                               |                                                                                                |                                                       |                                            | 370                                  | 33 480                                                 | 372                                          |        |                                              |                                              |

\* 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 **727 717** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **111 910** euros et un total **charges** de **83 452** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **28 458** euros.

L'exercice considéré débute le **01/07/2021** et finit le **30/06/2022**.  
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.

## 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.

Durées d'amortissement :

- |                          |       |          |
|--------------------------|-------|----------|
| -Matériel de transport : | 3 ans | Linéaire |
| -Matériel de bureau :    | 3 ans | Linéaire |

# 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 30/06/2022 |
|--------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------|--------------------------|---------------|---------------|---------------|------------------------------|
|                                                                                |                                 | 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<br>sur sol d'autrui<br>instal. agencé aménagement |                                 |                          |               |               |               |                              |
| Instal technique, matériel outillage industriels                               |                                 |                          |               |               |               |                              |
| Instal., agencement, aménagement divers                                        |                                 |                          |               |               |               |                              |
| Matériel de transport                                                          |                                 |                          | 1 200         |               |               | 1 200                        |
| 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>1 200</b>  |               |               | <b>2 113</b>                 |
| <b>FINANCIERES</b>                                                             |                                 |                          |               |               |               |                              |
| Participations évaluées en équivalence                                         |                                 |                          |               |               |               |                              |
| Autres participations                                                          | 605 340                         |                          | 82 500        |               | 95 080        | 592 760                      |
| Autres titres immobilisés                                                      |                                 |                          |               |               |               |                              |
| Prêts et autres immobilisations financières                                    |                                 |                          |               |               |               |                              |
| <b>TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>                                       | <b>605 340</b>                  |                          | <b>82 500</b> |               | <b>95 080</b> | <b>592 760</b>               |
| <b>TOTAL</b>                                                                   | <b>606 253</b>                  |                          | <b>83 700</b> |               | <b>95 080</b> | <b>594 873</b>               |

## ANNEXE - Elément 3

**Amortissements**

Etat exprimé en euros

| Amortissements<br>début<br>d'exercice | Mouvements de l'exercice |             | Amortissements<br>au<br>30/06/2022 |
|---------------------------------------|--------------------------|-------------|------------------------------------|
|                                       | Dotations                | Diminutions |                                    |

| INCORPORELLES | Description                                             | Mouvements de l'exercice |             | Amortissements<br>au<br>30/06/2022 |
|---------------|---------------------------------------------------------|--------------------------|-------------|------------------------------------|
|               |                                                         | Dotations                | Diminutions |                                    |
|               | Frais d'établissement, de recherche et de développement |                          |             |                                    |
|               | Autres                                                  |                          |             |                                    |
|               | <b>TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>              |                          |             |                                    |

| CORPORELLES | Description                                                                        | Mouvements de l'exercice |             | Amortissements<br>au<br>30/06/2022 |
|-------------|------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|-------------|------------------------------------|
|             |                                                                                    | Dotations                | Diminutions |                                    |
|             | Terrains                                                                           |                          |             |                                    |
|             | Constructions sur sol propre<br>sur sol d'autrui<br>instal. agencement aménagement |                          |             |                                    |
|             | Instal technique, matériel outillage industriels                                   |                          |             |                                    |
|             | Autres Instal., agencement, aménagement divers                                     |                          |             |                                    |
|             | Matériel de transport                                                              |                          | 58          | 58                                 |
|             | Matériel de bureau, mobilier                                                       | 131                      | 304         | 436                                |
|             | Emballages récupérables et divers                                                  |                          |             |                                    |
|             | <b>TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>                                           | <b>131</b>               | <b>362</b>  | <b>493</b>                         |

|              |            |            |  |            |
|--------------|------------|------------|--|------------|
| <b>TOTAL</b> | <b>131</b> | <b>362</b> |  | <b>493</b> |
|--------------|------------|------------|--|------------|

|                                           | Ventilation des dotations aux amortis. de l'exercice |           |              | MVTs PROV. AMTS. DEROG. |          |
|-------------------------------------------|------------------------------------------------------|-----------|--------------|-------------------------|----------|
|                                           | Linéaire                                             | Dégressif | Exceptionnel | Dotations               | Reprises |
| Frais d'établissement et rech. & dévelop. |                                                      |           |              |                         |          |
| Autres immobilisations incorporelles      |                                                      |           |              |                         |          |
| <b>TOTAL IMMOB INCORPORELLES</b>          |                                                      |           |              |                         |          |

|                                                                                 | Ventilation des dotations aux amortis. de l'exercice |           |              | MVTs PROV. AMTS. DEROG. |          |
|---------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------|-----------|--------------|-------------------------|----------|
|                                                                                 | Linéaire                                             | Dégressif | Exceptionnel | Dotations               | Reprises |
| Terrains                                                                        |                                                      |           |              |                         |          |
| Constructions sur sol propre<br>sur sol d'autrui<br>instal, agencement, aménag. |                                                      |           |              |                         |          |
| Instal. technique matériel outillage industriels                                |                                                      |           |              |                         |          |
| Instal générales Agenct aménagt divers                                          |                                                      |           |              |                         |          |
| Matériel de transport                                                           | 58                                                   |           |              |                         |          |
| Matériel de bureau, informatique, mobilier                                      | 304                                                  |           |              |                         |          |
| Emballages récupérables, divers                                                 |                                                      |           |              |                         |          |
| <b>TOTAL IMMOB CORPORELLES</b>                                                  | <b>362</b>                                           |           |              |                         |          |
| <b>TOTAL</b>                                                                    | <b>362</b>                                           |           |              |                         |          |

## ANNEXE - Elément 5

## Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

|                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 30/06/2022     | 1 an au plus  | plus d'1 an    |
|-----------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|---------------|----------------|
| <b>CREANCES</b> | Créances rattachées à des participations<br>Prêts (1) (2)<br>Autres immobilisations financières                                                                                                                                                                                                            | 182 682        | 23 500        | 159 182        |
|                 | Clients douteux ou litigieux<br>Autres créances clients<br>Créances représentatives des titres prêtés<br>Personnel et comptes rattachés<br>Sécurité sociale et autres organismes sociaux<br>Impôts sur les bénéfices<br>Taxes sur la valeur ajoutée<br>Autres impôts, taxes versements assimilés<br>Divers | 25 448         | 25 448        |                |
|                 | Groupes et associés (2)<br>Débiteurs divers                                                                                                                                                                                                                                                                | 3 504          | 3 504         |                |
|                 | Charges constatées d'avances                                                                                                                                                                                                                                                                               | 520            | 520           |                |
|                 | <b>TOTAL DES CREANCES</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                  | <b>212 153</b> | <b>52 972</b> | <b>159 182</b> |
|                 | (1) Prêts accordés en cours d'exercice                                                                                                                                                                                                                                                                     |                |               |                |
|                 | (1) Remboursements obtenus en cours d'exercice                                                                                                                                                                                                                                                             |                |               |                |
|                 | (2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)                                                                                                                                                                                                                                          |                |               |                |

|               |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 30/06/2022                                                | 1 an au plus                                              | 1 à 5 ans | plus de 5 ans |
|---------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------|-----------|---------------|
| <b>DETTES</b> | Emprunts obligataires convertibles (1)<br>Autres emprunts obligataires (1)<br>Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)<br>Emprunts dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)<br>Emprunts et dettes financières divers (1) (2)<br>Fournisseurs et comptes rattachés<br>Personnel et comptes rattachés<br>Sécurité sociale et autres organismes sociaux<br>Impôts sur les bénéfices<br>Taxes sur la valeur ajoutée<br>Obligations cautionnées<br>Autres impôts, taxes et assimilés<br>Dettes sur immobilisations et comptes rattachés<br>Groupes et associés (2)<br>Autres dettes<br>Dette représentative de titres empruntés<br>Produits constatés d'avance | 693<br>5 245<br>3 211<br>2 222<br>7 241<br>406<br>192 916 | 693<br>5 245<br>3 211<br>2 222<br>7 241<br>406<br>192 916 |           |               |
|               | <b>TOTAL DES DETTES</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | <b>211 934</b>                                            | <b>211 934</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                               | 30/06/2022 | 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                         |            |                   | 182 682                                   |                                                      |
| Prêts                                               |            |                   |                                           |                                                      |
| Autres titres immobilisés                           |            |                   |                                           |                                                      |
| Autres immobilisations financières                  |            |                   |                                           |                                                      |
| <b>Actif circulant</b>                              |            |                   |                                           |                                                      |
| Avances, acomptes versés sur commandes              |            |                   |                                           |                                                      |
| Clients et comptes rattachés                        |            |                   | 25 448                                    |                                                      |
| 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               |            |                   |                                           |                                                      |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés     |            |                   |                                           |                                                      |
| Autres dettes                                       |            |                   |                                           |                                                      |

## Produits à recevoir

Etat exprimé en euros

30/06/2022

|                                                                     |        |               |
|---------------------------------------------------------------------|--------|---------------|
| <b>Total des Produits à recevoir</b>                                |        | <b>25 448</b> |
| <b>Autres créances clients</b><br><i>CLIENTS FACTURES A ETABLIR</i> | 25 448 | <b>25 448</b> |

# Charges à payer

Etat exprimé en euros

30/06/2022

|                                                 |       |              |
|-------------------------------------------------|-------|--------------|
| <b>Total des Charges à payer</b>                |       | <b>5 087</b> |
| <b>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</b> |       | <b>222</b>   |
| <i>FOURNISSEURS FACTURES NON PARVENUES</i>      | 222   |              |
| <b>Dettes fiscales et sociales</b>              |       | <b>4 865</b> |
| <i>DETTES PROVISIONNEES POUR CONGES PAYES</i>   | 3 171 |              |
| <i>CHARGES SOCIALES SUR CONGES PAYES</i>        | 1 325 |              |
| <i>ORGANISMES SOCIAUX CHARGES A PAYER</i>       | 83    |              |
| <i>ETAT CHARGES A PAYER</i>                     | 286   |              |

ANNEXE - Elément 6.12

## Charges et Produits constatés d'avance

| Etat exprimé en euros              | 30/06/2022 | 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<br>au<br>Début d'exercice | Mouvements<br>de l'exercice<br>Augmentations | Mouvements<br>de l'exercice<br>Diminutions | Montant Net<br>au<br>30/06/2022 |
|---------------------------------------------------|---------------------------------------|----------------------------------------------|--------------------------------------------|---------------------------------|
| <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

|                                 | 30/06/2022                              | 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 8

## Engagements financiers

Etat exprimé en euros

30/06/2022

Engagements  
financiers donnésEngagements  
financiers reçus

|                                                                                                               |                 |  |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|--|
| <b>Effets escomptés non échus</b>                                                                             |                 |  |
| <b>Avals, cautions et garanties</b>                                                                           |                 |  |
| <b>Engagements de crédit-bail</b><br>Crédit bail Peugeot<br>Crédit bail Mercedes                              | 2 080<br>38 480 |  |
|                                                                                                               | <b>40 560</b>   |  |
| <b>Engagements en pensions, retraite et assimilés</b>                                                         |                 |  |
| <b>Autres engagements</b>                                                                                     |                 |  |
| <b>Total des engagements financiers (1)</b>                                                                   | <b>40 560</b>   |  |
| (1) Dont concernant :<br>Les dirigeants<br>Les filiales<br>Les participations<br>Les autres entreprises liées |                 |  |

ANNEXE - Elément 15

## Filiales et participations

| Etat exprimé en euros                       | 30/06/2022 | Capitaux<br>propres | Quote-part<br>détenue en<br>pourcentage | Résultat<br>du dernier<br>exercice clos |
|---------------------------------------------|------------|---------------------|-----------------------------------------|-----------------------------------------|
| <b>A. Renseignements détaillés</b>          |            |                     |                                         |                                         |
| <b>1. Filiales (Plus de 50 %)</b>           |            |                     |                                         |                                         |
| SCI 24 V HUGO                               |            | 75 904              | 78,00                                   | 164 088                                 |
| SARL CAMBAST                                |            | 412 311             | 80,00                                   | 860                                     |
| SARL TOUCAR                                 |            | 46 051              | 100,00                                  | 26 328                                  |
| <br>                                        |            |                     |                                         |                                         |
| <b>2. Participations (10 à 50 %)</b>        |            |                     |                                         |                                         |
| <br>                                        |            |                     |                                         |                                         |
| <br>                                        |            |                     |                                         |                                         |
| <br>                                        |            |                     |                                         |                                         |
| <br>                                        |            |                     |                                         |                                         |
| <br>                                        |            |                     |                                         |                                         |
| <br>                                        |            |                     |                                         |                                         |
| <br>                                        |            |                     |                                         |                                         |
| <br>                                        |            |                     |                                         |                                         |
| <b>B. Renseignements globaux</b>            |            |                     |                                         |                                         |
| <b>1. Filiales non reprises en A.</b>       |            |                     |                                         |                                         |
| a) françaises                               |            |                     |                                         |                                         |
| b) étrangères                               |            |                     |                                         |                                         |
| <b>2. Participations non reprises en A.</b> |            |                     |                                         |                                         |
| a) françaises                               |            |                     |                                         |                                         |
| b) étrangères                               |            |                     |                                         |                                         |

**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 30 DECEMBRE 2022**

**DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 30 juin 2022**

**DEUXIEME DÉCISION**

L'associé unique décide **d'affecter le bénéfice de l'exercice** clos le 30 juin 2022 s'élevant à **28 458 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**



*FE*