

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 30/06/2023

Certifiés conformes  
La Gérance  
Frédéric CAMBIER



# Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

30/06/2023

30/06/2022

		France	Exportation	12 mois	12 mois
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	83 128		83 128	88 407
	<b>Montant net du chiffre d'affaires</b>	<b>83 128</b>		<b>83 128</b>	<b>88 407</b>
	Productions stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation				
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			932	
	Autres produits			13	3
	<b>Total des produits d'exploitation</b>			<b>84 073</b>	<b>88 410</b>
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements				
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			16 407	22 773
	Impôts, taxes et versements assimilés			1 837	1 367
	Salaires et traitements			44 624	42 707
	Charges sociales du personnel			11 804	11 131
	Cotisations personnelles de l'exploitant			2 810	
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			1 111	362
	- charges d'exploitation à répartir				
Dotations aux provisions :					
- sur immobilisations					
- sur actif circulant					
- pour risques et charges					
Autres charges			1	90	
	<b>Total des charges d'exploitation</b>			<b>78 594</b>	<b>78 430</b>
	<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>			<b>5 479</b>	<b>9 980</b>

# Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

30/06/2023

30/06/2022

RESULTAT D'EXPLOITATION		5 479	9 980
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3) D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3) Autres intérêts et produits assimilés (3) Reprises sur provisions et transfert de charges Différences positives de change Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		23 500
	<b>Total des produits financiers</b>		<b>23 500</b>
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements et aux provisions Intérêts et charges assimilées (4) Différences négatives de change Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	<b>Total des charges financières</b>		
<b>RESULTAT FINANCIER</b>			<b>23 500</b>
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS</b>		<b>5 479</b>	<b>33 480</b>
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Reprises sur provisions et transferts de charges	16 250	
	<b>Total des produits exceptionnels</b>	<b>16 250</b>	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Dotations aux amortissements et aux provisions	257	
	<b>Total des charges exceptionnelles</b>	<b>257</b>	
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>		<b>15 993</b>	
PARTICIPATION DES SALARIES IMPOTS SUR LES BENEFICES		3 221	5 022
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>		<b>100 323</b>	<b>111 910</b>
<b>TOTAL DES CHARGES</b>		<b>82 072</b>	<b>83 452</b>
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE</b>		<b>18 251</b>	<b>28 458</b>

- (1) dont produits afférents à des exercices antérieurs  
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs  
(3) dont produits concernant les entreprises liées  
(4) dont intérêts concernant les entreprises liées

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

ETATS FINANCIERS  
EXERCICE CLOS LE 30/06/2023

Certifiés conformes  
La Gérance  
Frédéric CAMBIER



# Bilan Actif

Etat exprimé en euros

		30/06/2023			30/06/2022
		Brut	Amortis. Provisions	Net	Net
Capital souscrit non appelé ( I )					
ACTIF IMMOBILISE	<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>				
	Frais d'établissement				
	Frais de recherche et de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	4 099	1 599	2 501	1 620
	Immobilisations en cours				
Avances et acomptes					
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)</b>					
Participations évaluées selon mise en équivalence					
Autres participations	410 078		410 078	410 078	
Créances rattachées à des participations	218 253		218 253	182 682	
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières					
	<b>TOTAL ( II )</b>	<b>632 430</b>	<b>1 599</b>	<b>630 831</b>	<b>594 380</b>
ACTIF CIRCULANT	<b>STOCKS ET EN-COURS</b>				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	<b>Avances et Acomptes versés sur commandes</b>				
	<b>CREANCES (3)</b>				
	Créances clients et comptes rattachés	22 411		22 411	25 448
	Autres créances	26 387		26 387	3 504
Capital souscrit appelé, non versé					
Valeurs mobilières de placement					
Disponibilités	119 641		119 641	103 866	
Charges constatées d'avance	263		263	520	
	<b>TOTAL ( III )</b>	<b>168 701</b>		<b>168 701</b>	<b>133 337</b>
COMPTES DE REGULARISATION	Charges à répartir sur plusieurs exercices ( IV )				
	Primes de remboursement des obligations ( V )				
	Ecart de conversion actif ( VI )				
<b>TOTAL ACTIF</b>		<b>801 131</b>	<b>1 599</b>	<b>799 533</b>	<b>727 717</b>

(1) dont droit au bail

(2) dont immobilisations financières à moins d'un an

(3) dont créances à plus d'un an

59 071

23 500

# Bilan Passif

Etat exprimé en euros

30/06/2023

30/06/2022

		30/06/2023	30/06/2022
<b>Capitaux Propres</b>	Capital social ou individuel	401 000	401 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecarts de réévaluation		
	<b>RESERVES</b>		
	Réserve légale	40 100	40 100
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	74 683	46 225
	Report à nouveau		
	<b>Résultat de l'exercice</b>	<b>18 251</b>	<b>28 458</b>
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
	<b>Total des capitaux propres</b>	<b>534 034</b>	<b>515 783</b>
<b>Autres fonds propres</b>	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	<b>Total des autres fonds propres</b>		
<b>Provisions</b>	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	<b>Total des provisions</b>		
<b>DETTES (1)</b>	<b>DETTES FINANCIERES</b>		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)		
	Emprunts et dettes financières divers	192 916	192 916
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	<b>DETTES D'EXPLOITATION</b>		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	229	693
	Dettes fiscales et sociales	16 421	18 325
	<b>DETTES DIVERSES</b>		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	55 932		
Produits constatés d'avance (1)			
	<b>Total des dettes</b>	<b>265 499</b>	<b>211 934</b>
	Ecarts de conversion passif		
	<b>TOTAL PASSIF</b>	<b>799 533</b>	<b>727 717</b>
	Résultat de l'exercice exprimé en euros et centimes	18 250,81	28 457,93
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	265 499	211 934
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		

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

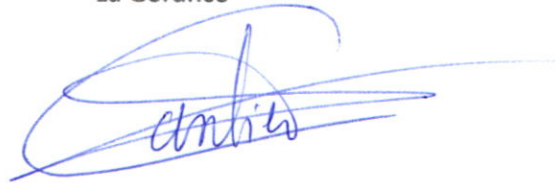
DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉ UNIQUE DU 22 DECEMBRE 2023

DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 30 juin 2023

DEUXIEME DÉCISION

L'associé unique décide **d'affecter le bénéfice de l'exercice** clos le 30 juin 2023 s'élevant à **18 251 euros** en totalité au compte "autres réserves" qui s'élève ainsi à 92 934 euros.

Certifié conforme  
La Gérance

A handwritten signature in blue ink, appearing to be 'Antoine', is written over a large, stylized blue scribble.A small, stylized handwritten mark or signature in blue ink, possibly initials, located in the bottom right corner of the page.

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 30/06/2023

Certifiés conformes  
La Gérance  
Frédéric CAMBIER

A handwritten signature in blue ink, appearing to be 'FC', is written over a horizontal line that spans the width of the signature box.A small, stylized handwritten mark in blue ink, possibly initials 'FC', is located in the bottom right corner of the page.

# 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 **799 533** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **100 323** euros et un total **charges** de **82 072** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **18 251** euros.

L'exercice considéré débute le **01/07/2022** et finit le **30/06/2023**.

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 30/06/2023
		Augmentations		Diminutions		
		Réévaluations	Acquisitions	Virent p.à p.	Cessions	
<b>INCORPORELLES</b>						
Frais d'établissement, de recherche et de développement						
Autres						
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>						
<b>CORPORELLES</b>						
Terrains						
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement						
Instal technique, matériel outillage industriels						
Instal., agencement, aménagement divers						
Matériel de transport	1 200		263		263	1 200
Matériel de bureau, mobilier	913		1 986			2 899
Emballages récupérables et divers						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>	<b>2 113</b>		<b>2 249</b>		<b>263</b>	<b>4 099</b>
<b>FINANCIERES</b>						
Participations évaluées en équivalence						
Autres participations	592 760		35 571			628 331
Autres titres immobilisés						
Prêts et autres immobilisations financières						
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>	<b>592 760</b>		<b>35 571</b>			<b>628 331</b>
<b>TOTAL</b>	<b>594 873</b>		<b>37 820</b>		<b>263</b>	<b>632 430</b>

## ANNEXE - Elément 3

# Amortissements

Etat exprimé en euros

	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 30/06/2023
		Dotations	Diminutions	
<b>INCORPORELLES</b>				
Frais d'établissement, de recherche et de développement				
Autres				
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>				
<b>CORPORELLES</b>				
Terrains				
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
Instal technique, matériel outillage industriels				
Autres Instal., agencement, aménagement divers				
Matériel de transport	58	406	6	458
Matériel de bureau, mobilier	436	705		1 141
Emballages récupérables et divers				
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>	<b>493</b>	<b>1 111</b>	<b>6</b>	<b>1 599</b>
<b>TOTAL</b>	<b>493</b>	<b>1 111</b>	<b>6</b>	<b>1 599</b>

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

Terrains					
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal, agencement, aménag.					
Instal. technique matériel outillage industriels					
Instal générales Agenct aménagt divers					
Matériel de transport	406				
Matériel de bureau, informatique, mobilier	705				
Emballages récupérables, divers					
<b>TOTAL IMMOB CORPORELLES</b>	<b>1 111</b>				
<b>TOTAL</b>	<b>1 111</b>				

## ANNEXE - Élément 5

## Créances et Dettes

Etat exprimé en euros		30/06/2023	1 an au plus	plus d'1 an
<b>CREANCES</b>	Créances rattachées à des participations	218 253	59 071	159 182
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	22 411	22 411	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	1 800	1 800	
	Taxes sur la valeur ajoutée	425	425	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers	24 162	24 162	
	Charges constatées d'avances	263	263	
<b>TOTAL DES CREANCES</b>		<b>267 313</b>	<b>108 131</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)				

		30/06/2023	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
<b>DETTES</b>	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)				
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)				
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	229	229		
	Personnel et comptes rattachés	5 269	5 269		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	3 455	3 455		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	7 267	7 267		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	430	430		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	192 916	192 916		
	Autres dettes	55 932	55 932		
Dettes représentatives de titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
<b>TOTAL DES DETTES</b>		<b>265 499</b>	<b>265 499</b>		
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice					
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)		192 916			

ANNEXE - Élément 6.01

## Plusieurs postes du Bilan

Etat exprimé en euros

30/06/2023

Entreprises liées

Entreprises avec un  
lien de participationDettes, créances  
représentées par  
effets de commerce

### Bilan Actif

#### Capital souscrit non appelé

#### Actif immobilisé

Avances, acomptes sur immobilisations incorporelles  
 Avances, acomptes sur immobilisations corporelles  
 Participations  
 Créances sur participations  
 Prêts  
 Autres titres immobilisés  
 Autres immobilisations financières

410 078

218 253

#### Actif circulant

Avances, acomptes versés sur commandes  
 Clients et comptes rattachés  
 Autres créances  
 Capital souscrit appelé non versé  
 Valeurs mobilières de placement  
 Disponibilités

22 411

### Bilan Passif

#### Dettes

Emprunts obligataires convertibles  
 Autres emprunts obligataires  
 Emprunts et dettes envers établissements de crédits  
 Emprunts et dettes financières divers  
 Avances, acomptes versés sur commandes  
 Dettes fournisseurs comptes rattachés  
 Dettes sur immobilisations et comptes rattachés  
 Autres dettes

# Produits à recevoir

Etat exprimé en euros

30/06/2023

<b>Total des Produits à recevoir</b>		<b>22 411</b>
<b>Autres créances clients</b> <i>CLIENTS FACTURES A ETABLIR</i>	22 411	<b>22 411</b>

# Charges à payer

Etat exprimé en euros

30/06/2023

<b>Total des Charges à payer</b>		<b>5 555</b>
<b>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</b>		<b>229</b>
<i>FOURNISSEURS FACTURES NON PARVENUES</i>	229	
<b>Dettes fiscales et sociales</b>		<b>5 326</b>
<i>DETTES PROVISIONNEES POUR CONGES PAYES</i>	3 417	
<i>CHARGES SOCIALES SUR CONGES PAYES</i>	1 526	
<i>ORGANISMES SOCIAUX CHARGES A PAYER</i>	86	
<i>ETAT CHARGES A PAYER</i>	298	

ANNEXE - Elément 6.12

## Charges et Produits constatés d'avance

Etat exprimé en euros	30/06/2023	Charges	Produits
Charges et Produits d'EXPLOITATION		263	
Charges et Produits FINANCIERS			
Charges et Produits EXCEPTIONNELS			
<b>TOTAL</b>		<b>263</b>	

--

## ANNEXE - Elément 6.13

## Charges à répartir

Etat exprimé en euros

	Montant Net au Début d'exercice	Mouvements de l'exercice Augmentations	Mouvements de l'exercice Diminutions	Montant Net au 30/06/2023
<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

	30/06/2023	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

30/06/2023

Engagements  
financiers donnésEngagements  
financiers reçus

<b>Effets escomptés non échus</b>		
<b>Avals, cautions et garanties</b>		
<b>Engagements de crédit-bail</b> Crédit bail Renault Master Crédit bail Mercedes	27 912 30 085	
	<b>57 997</b>	
<b>Engagements en pensions, retraite et assimilés</b>		
<b>Autres engagements</b>		
<b>Total des engagements financiers (1)</b>	<b>57 997</b>	
(1) Dont concernant : Les dirigeants Les filiales Les participations Les autres entreprises liées		

ANNEXE - Elément 15

## Filiales et participations

Etat exprimé en euros

30/06/2023

Capitaux  
propresQuote-part  
détenue en  
pourcentageRésultat  
du dernier  
exercice clos

### A. Renseignements détaillés

#### 1. Filiales (Plus de 50 %)

SCI 24 V HUGO	56 638	78,00	(19 266)
SARL CAMBAST	428 944	80,00	16 633
SARL TOUCAR	126 779	100,00	80 727

#### 2. Participations (10 à 50 %)

### B. Renseignements globaux

#### 1. Filiales non reprises en A.

- a) françaises
- b) étrangères

#### 2. Participations non reprises en A.

- a) françaises
- b) étrangères