

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2023 12			Exercice N-1 31/12/2022 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
Produits d'exploitation (1)							
Ventes de marchandises							
Production vendue de biens							
Production vendue de services	3 045 200	588 058	3 633 258	3 313 638		319 619	9.65
Chiffre d'affaires NET	3 045 200	588 058	3 633 258	3 313 638		319 619	9.65
Production stockée							
Production immobilisée				111 647		111 647	100.00
Subventions d'exploitation			40 225	64 457		24 232	37.59
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			24 232	27 817		3 586	12.89
Autres produits			2 620	131		2 489	NS
Total des Produits d'exploitation (I)			3 700 335	3 517 689		182 645	5.19
Charges d'exploitation (2)							
Achats de marchandises							
Variation de stock (marchandises)							
Achats de matières premières et autres approvisionnements							
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)							
Autres achats et charges externes *			1 741 223	1 354 264		386 959	28.57
Impôts, taxes et versements assimilés			33 981	16 034		17 947	111.93
Salaires et traitements			1 518 759	1 546 377		27 618	1.79
Charges sociales			545 988	585 551		39 564	6.76
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			92 049	104 024		11 975	11.51
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations							
Dotations aux provisions							
Autres charges			92 146	16 101		76 045	472.30
Total des Charges d'exploitation (II)			4 024 146	3 622 352		401 794	11.09
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			323 811	104 663		219 149	209.39
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun							
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)							
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)							

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

28 054
11 711

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2023	12	31/12/2022	12	Euros	%
Produits financiers						
Produits financiers de participations (3)						
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)						
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Différences positives de change		356			356	
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total V		356			356	
Charges financières						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Intérêts et charges assimilées (4)		4 015	7 508		3 493	46.52
Différences négatives de change		181			181	
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total VI		4 197	7 508		3 311	44.11
2. Résultat financier (V-VI)		3 840	7 508		3 668	48.85
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)		327 651	112 171		215 481	192.10
Produits exceptionnels						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		28 054	6 483		21 571	332.76
Produits exceptionnels sur opérations en capital		676 135			676 135	
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Total VII		704 189	6 483		697 706	NS
Charges exceptionnelles						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		14 754	8 476		6 279	74.08
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		378 131			378 131	
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Total VIII		392 885	8 476		384 410	NS
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)		311 303	1 993		313 296	NS
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)						
Total des produits (I+III+V+VII)		4 404 879	3 524 172		880 707	24.99
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)		4 421 227	3 638 336		782 892	21.52
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)		16 348	114 164		97 816	85.68

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
: Redevance de crédit bail immobilier
(3) Dont produits concernant les entreprises liées
(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées
Mission de présentation - Voir l'attestation d'Expert Comptable

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2023 12			Exercice N-1 31/12/2022 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires	6 800	4 364	2 436	11 131	8 694	78.11
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage	264 072	162 521	101 551	132 673	31 122	23.46
	Autres immobilisations corporelles	253 647	180 084	73 562	93 075	19 512	20.96
	Immobilisations en cours				111 647	111 647	100.00
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
ACTIF CIRCULANT	Participations mises en équivalence						
	Autres participations	200		200	200		
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières	61 946		61 946	12 668	49 278	389.00
	Total II	586 665	346 969	239 697	361 393	121 697	33.67
	Stocks et en cours						
	Matières premières, approvisionnements						
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (3)						
Comptes de Régularisation	Clients et comptes rattachés	518 491		518 491	929 516	411 024	44.22
	Autres créances	201 933		201 933	507 451	305 518	60.21
	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement						
	Disponibilités	154 584		154 584	133 734	20 849	15.59
	Charges constatées d'avance (3)	59 538		59 538	5 938	53 599	902.58
	Total III	934 546		934 546	1 576 640	642 094	40.73
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecarts de conversion actif (VI)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	1 521 211	346 969	1 174 243	1 938 033	763 790	39.41

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2023 12		Exercice N-1 31/12/2022 12		Ecart N / N-1	
						Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 50 000) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	50 000		50 000			
	Réserves						
	Réserve légale	5 000		5 000			
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves réglementées						
	Autres réserves						
	Report à nouveau	76 170		190 334		114 164	59.98
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	16 348		114 164		97 816	85.68
AUTRES FONDS PROPRES	Subventions d'investissement Provisions réglementées			180 942		180 942	100.00
	Total I	114 822		312 112		197 290	63.21
PROVISIONS	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées	77 388		77 388			
	Total II	77 388		77 388			
DETTES (1)	Provisions pour risques Provisions pour charges						
	Total III						
Comptes de Régularisation	Dettes financières						
	Emprunts obligataires convertibles						
	Autres emprunts obligataires						
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	234 115		365 383		131 268	35.93
	Concours bancaires courants						
	Emprunts et dettes financières diverses	66 400		219 195		152 795	69.71
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours						
	Dettes d'exploitation						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	336 298		344 251		7 953	2.31
	Dettes fiscales et sociales	344 631		387 452		42 820	11.05
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés						
Comptes de Régularisation	Autres dettes	588		96 428		95 839	99.39
	Produits constatés d'avance (1)			135 825		135 825	100.00
	Total IV	982 033		1 548 533		566 500	36.58
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	Ecart de conversion passif (V)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)		1 174 243		1 938 033		763 790	39.41

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an 857 414 1 548 533

8.2 FRANCE
Société par actions simplifiée unipersonnelle
au capital de 50 000 euros
Siège social : 1401 Avenue du Mondial 98
34000 MONTPELLIER
501 887 210 RCS MONTPELLIER

**DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉE UNIQUE
DU 3 JUIN 2024**

**DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DÉCEMBRE 2023**

DEUXIEME DÉCISION

L'associée unique décide d'affecter la perte de l'exercice clos le 31 décembre 2023 s'élevant à 16 348 € de la manière suivante :

Affectation au compte Report à Nouveau (16 348) €

Le solde du compte Report à Nouveau ressort créditeur de la somme de 59 822 € après affectation.

Rappel des dividendes antérieurement distribués :

Conformément à la loi, l'associée unique prend acte que les dividendes distribués au titre des trois exercices précédents ont été les suivants :

Exercice clos le 31 décembre 2020 :

Dividendes bruts distribués : 25 000 €, soit 2,50 € par titre

Dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 25 000 €

Exercice clos le 31 décembre 2021 :

Néant

Exercice clos le 31 décembre 2022 :

Néant

Certifié conforme
La Présidente
La Société DOLFINES
Représentée par Adrien BOURDON-FENIOU

ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Changement de méthode

Les changements de méthode de présentation, survenus au cours de l'exercice, sont les suivants :

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles			
TOTAL	156 229		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	378 542		13 647
Installations générales agencements aménagements divers	7 923		2 360
Matériel de transport	177 649		42 249
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	152 028		14 619
Immobilisations corporelles en cours	111 647		
TOTAL	827 789		72 875
Autres participations	200		
Prêts, autres immobilisations financières	12 668		49 278
TOTAL	12 868		49 278
TOTAL GENERAL	996 886		122 153

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles		149 429	6 800	6 800
TOTAL				
Installations techniques, Matériel et outillage industriel		128 116	264 072	264 072
Installations générales agencements aménagements divers		1 370	8 913	8 913
Matériel de transport		83 741	136 157	136 157
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		58 070	108 577	108 577
Immobilisations corporelles en cours		111 647		
TOTAL		382 944	517 719	517 719
Autres participations			200	200
Prêts, autres immobilisations financières		0	61 946	61 946
TOTAL		0	62 146	62 146
TOTAL GENERAL		532 373	586 665	586 665

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles	145 098	8 694	149 429	4 364
TOTAL				
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	245 868	44 246	127 593	162 521
Installations générales agencements aménagements divers	6 350	833	1 370	5 813
Matériel de transport	138 985	9 026	41 218	106 793
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	99 191	25 625	57 337	67 479
TOTAL	490 394	79 730	227 519	342 605
TOTAL GENERAL	635 493	88 424	376 948	346 969

ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	8 694				
Instal.techniques matériel outillage indus.	44 246				
Instal.générales agenc.aménag.divers	833				
Matériel de transport	9 026				
Matériel de bureau informatique mobilier	25 625				
TOTAL	79 730				
TOTAL GENERAL	88 424				

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	61 946	61 946	
Autres créances clients	518 491	518 491	
Taxe sur la valeur ajoutée	29 526	29 526	
Divers état et autres collectivités publiques	126 659	126 659	
Débiteurs divers	45 747	45 747	
Charges constatées d'avance	59 538	59 538	
TOTAL	841 909	841 909	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	234 115	109 496	124 619	
Emprunts et dettes financières divers	36 400	36 400		
Fournisseurs et comptes rattachés	336 298	336 298		
Personnel et comptes rattachés	70 846	70 846		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	107 239	107 239		
Taxe sur la valeur ajoutée	157 468	157 468		
Autres impôts taxes et assimilés	9 077	9 077		
Groupe et associés	30 000	30 000		
Autres dettes	588	588		
TOTAL	982 033	857 414	124 619	
Emprunts remboursés en cours d'exercice	131 268			

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
ACTIONS	5.0000	10 000			10 000

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Autres créances	126 730
Total	126 730

ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	75 190
Dettes fiscales et sociales	97 922
Total	173 112

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	59 538
Total	59 538