

Bordereau attestant l'exactitude des informations - ST ETIENNE - 4202 - Documents comptables
(B-S) - Dépôt le 25/06/2024 - B2024/008006 - 2021 B 01605 - 902 476 597 - DC IMMO

Désignation de l'entreprise SAS DC IMMO			Néant <input type="checkbox"/> *		
Adresse de l'entreprise 32 AVENUE JEAN MARTOURET 42160 ANDREZIEUX-BOUTHEON					
Numéro SIRET* 9 0 2 4 7 6 5 9 7 0 0 0 1 5					
Durée de l'exercice en nombre de mois* 12		Durée de l'exercice précédent* 18			
			Exercice N clos le 31/12/2023		
ACTIF			Brut 1	Amortissements-Provisions 2	Net 3
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles	Fonds commercial* Autres*	010 014	012 016	
	Immobilisations corporelles*		028	030	
	Immobilisations financières* (1)		040	042	1 100
	Total I (5)		044	048	1 100
	ACTIF CIRCULANT	STOCKS	Matières premières, approvisionnements, en cours de production*	050	052
Marchandises *			060	062	
Avances et acomptes versés sur commandes		064	066		
Créances (2)		Clients et comptes rattachés*	068	070	
		Autres* (3)	072	074	1 500 109
Valeurs mobilières de placement		080	082		
Disponibilités		084	086	43 793	
Charges constatées d'avance *		092	094		
Total II		096	098	1 543 902	
Total général (I + II)		110	112	1 545 002	
PASSIF				Exercice N NET 1	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel*		120	1 485 000	
	Écarts de réévaluation		124		
	Réserve légale		126	5 466	
	Réserves réglementées*		130		
	Autres réserves (dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants*)		131		
	Report à nouveau		134		
	Résultat de l'exercice		136	34 264	
	Subventions d'investissement		137		
	Provisions réglementées		140		
Total I		142	1 524 730		
Provisions pour risques et charges		Total II	154		
DETTES (4)	Emprunts et dettes assimilées		156		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		164		
	Fournisseurs et comptes rattachés*		166	10 851	
	Dettes fiscales et sociales (dont montant de TVA)		169	9 420	
	Comptes courants d'associés		173		
	Autres dettes		175		
Produits constatés d'avance		174			
Total III		176	20 271		
Total général (I + II + III)		180	1 545 002		
RENOUVOIS	(1) Dont immobilisations financières à moins d'un an	193	(4) Dont dettes à plus d'un an	195	
	(2) Dont créances à plus d'un an	197	(5) Coût de revient des immobilisations acquises ou créées au cours de l'exercice*	182	500
	(3) Dont comptes courants d'associés débiteurs	199	Prix de vente hors T.V.A. des immobilisations cédées au cours de l'exercice*	184	
		1 471 590			

Formulaire obligatoire (article 302 septies A-bis du Code général des impôts)		Désignation de l'entreprise <u>SAS DC IMMO</u>		Néant <input type="checkbox"/>			
A - RÉSULTAT COMPTABLE				Exercice N clos le 31/12/2023			
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*		dont export	209	210	365 000	
	Production vendue	biens	et livraisons	215	214		
			services*	intracommunautaires	217	218	
	Production stockée*	(Variation du stock en produits intermédiaires,)				222	
	Production immobilisée*	produits finis et en cours de production				224	
	Subventions d'exploitation reçues					226	
Autres produits					230		
Total des produits d'exploitation hors T.V.A. (I)				232		365 000	
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises* (y compris droits de douane)				234	14 000	
	Variation de stocks (marchandises)*				236	292 404	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements* (y compris droits de douane)				238		
	Variation de stocks (matières premières et approvisionnements)*				240		
	Autres charges externes* :	(dont crédit bail : - immobilier : - mobilier :)			242	17 572	
	Impôts, taxes et versements assimilés	(dont taxe professionnelle CFE et CVAE * 243)			244	1 150	
	Rémunérations du personnel*				250	27 360	
	Charges sociales (cf. renvoi 380)				252	10 321	
	Dotations aux amortissements*	(dont amortissement du fonds de commerce (art. 39, 1-2° al. 3 du CGI) 255)			254		
	Dotations aux provisions				256		
	Autres charges	dont provisions fiscales pour implantations commerciales à l'étranger	259		262		
	dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles	260					
Total des charges d'exploitation (II)				264		362 809	
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)				270		2 191	
PRODUITS ET CHARGES DIVERS	Produits financiers	(III)			280	39 197	
	Produits exceptionnels	(IV)			290	1 517	
	Charges financières	(V)			294	2 595	
	Charges exceptionnelles	dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art 217 octies)	347		(VI)	300	
		dont amortissements exceptionnels de 25% des constructions nouvelles (art 39 quinquies D)	348				
Impôts sur les bénéfices*	(VII)			306	6 046		
2 - BÉNÉFICE OU PERTE : Produits (I + III + IV) - Charges (II + V + VI + VII)				310		34 264	
B - RÉSULTAT FISCAL		Reporter le bénéfice comptable col. 1, le déficit comptable col. 2		312	34 264	314	
Réintégrations	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)				324	6 046	
	Divers* dont intérêts excédentaires des optés-cts d'associés	247		Ecart de valeurs liquidatives sur OPC 248	330		
	Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit bail immobilier et levée d'option	(Part des 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			
Déductions	Produits afférents à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime				997		
	Entreprises nouvelles (44. sexies)	986	ZFU (44. octies A)	987	342		
	Reprise d'entreprises en difficulté (44. septies)	981	JEI (44. sexies A)	989			
	ZRD (44. terdecies)	127	ZRR (44. quindécies)	138			
	Bassins d'emploi à redynamiser (art 44 duodécies)	991	Investissements et souscriptions outre-mer	344			
	ZFANG (44. quaterdecies)	345	Zone de développement prioritaire (44. sepdecies)	993			
	Bassins urbains à dynamiser - BUD (art. 44 sexdecies)	992					
	Dont divers	Créance due au report en arrière du déficit	346	Dont déduction exceptionnelle (art 39 decies C)	647	350	
		Déduction exceptionnelle (art 39 decies)	655	Dont déduction exceptionnelle (art 39 decies D)	648		
		Dont déduction exceptionnelle (art 39 decies A)	643	Dont déduction exceptionnelle (art 39 decies F)	990		
		Dont déduction exceptionnelle (art 39 decies B)	645	Dont déduction exceptionnelle (art 39 decies G)	649		
			Deduct° exception. simulateur de conduite (art 39 decies E)	641			
RÉSULTAT FISCAL AVANT IMPUTATION DES DÉFICITS ANTÉRIEURS Bénéfice col. 1 Déficit col. 2				352	40 310	354	
Déficits	Déficit de l'exercice reporté en arrière :			356			
	Déficits antérieurs reportables : *.....dont imputés sur le résultat :					360	
RÉSULTAT FISCAL APRES IMPUTATION DES DÉFICITS Bénéfice col. 1 Déficit col. 2				370	40 310	372	

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SAS DC IMMO

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2023, dont le total est de 1 545 003 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 34 265 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2023 au 31/12/2023.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 06/02/2024 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2023 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2016-07 du 4 novembre 2016 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels. Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité 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.

et 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.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Titres de participations

Les titres de participation sont évalués à leur coût d'acquisition y compris les frais accessoires.

Un amortissement dérogatoire est alors constaté afin de tenir compte de l'amortissement de ces frais accessoires.

La valeur d'inventaire des titres correspond à la valeur d'utilité pour l'entreprise. Elle est déterminée en fonction de l'actif net de la filiale, de sa rentabilité et de ses perspectives d'avenir. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure au coût d'acquisition, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Frais d'émission des emprunts

Les frais d'émission des emprunts sont pris en compte immédiatement dans les charges de l'exercice.

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.



Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Valeurs brutes				
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Immobilisations financières	600	500		1 100
Total	600	500		1 100
Amortissements & provisions :				
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Immobilisations financières				
Total				
ACTIF NET				1 100

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 1 500 110 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres			
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés			
Autres	1 500 110	1 500 110	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance			
Total	1 500 110	1 500 110	
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 20 272 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un a	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine				
- à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	10 851	10 851		
Dettes fiscales et sociales	9 421	9 421		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)				
Produits constatés d'avance				
Total	20 272	20 272		
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice				
(**) Dont envers les associés				

Charges à payer

	Montant
Fournisseurs - fact. non parvenues	8 691
Total	8 691



Notes sur le compte de résultat

Chiffre d'affaires

	France	Etranger	Total
Ventes de produits finis			
Ventes de produits intermédiaires			
Ventes de produits résiduels			
Travaux			
Etudes			
Prestations de services			
Ventes de marchandises	365 000		365 000
Produits des activités annexes			
TOTAL	365 000		365 000

DC IMMO
Société par actions simplifiée au capital de 1 485 000 euros
Siège social : 32 avenue Jean Martouret,
42160 ANDREZIEUX BOUTHEON
902 476 597 RCS ST ETIENNE

DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉE UNIQUE
DU 10 JUIN 2024

DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
de l'exercice clos le 31 DECEMBRE 2023

DEUXIEME DÉCISION

L'Associée Unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2023 s'élevant à 34 264,73 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice34 264,73 euros
A la réserve légale1 713,23 euros

A titre de dividende global à l'Associée Unique.....32 551,50 euros
Soit 0,24 euros par action

Le dividende sera mis en paiement au siège social le 10 juin 2024.

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2023 non éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 36 164,38 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

Conformément à la loi, l'Associée Unique prend acte que les dividendes distribués depuis la constitution de la Société ont été les suivants :

Exercice clos le 31 décembre 2022 : 103 854,95 euros, soit 0,70 euros par titre
dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 103 854,95 euros

Certifié conforme
La Présidente
La Société ROMANE PATRIMOINE
Monsieur Denis COLOMB

