

Bordereau attestant l'exactitude des informations - DIJON - 2104 - Documents comptables (B-S) -
Dépôt le 30/07/2024 - 9104 - 2019 B 00585 - 850 275 876 - DIVALEE

①

BILAN – ACTIF

DGFIP N° 2050-SD 2024

cerfa

N° 15949 * 03

Formulaire obligatoire (article 53 A du
Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise	DIVALEE			Néant ☐ *		
Adresse de l'entreprise	2 Rue GUSTAVE EIFFEL 21700 NUITS-SAINT-GEORGES					
SIRET	8 5 0 2 7 5 8 7 6 0 0 0 2 5					
Durée de l'exercice en nombre de mois *	1 2		Durée de l'exercice précédent *	1 2		
		Exercice N clos le				
		2023-12-31				
		Brut	Amortissements, provisions	Net		
		1	2	3		
Capital souscrit non appelé		TOTAL (I)	AA			
ACTIF IMMOBILISÉ *	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB	AC		
		Frais de développement *	CX	CQ		
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	AG		
		Fonds commercial (1)	AH	AI		
		Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK		
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM		
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN	AO		
		Constructions	AP	AQ		
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS		
		Autres immobilisations corporelles	AT	AU	400	
		Immobilisations en cours	AV	AW		
		Avances et acomptes	AX	AY		
	IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS	CT		
		Autres participations	CU	CV	40 975	
		Créances rattachées à des participations	BB	BC		
		Autres titres immobilisés	BD	BE		
Prêts		BF	BG			
Autres immobilisations financières *		BH	BI			
TOTAL (II)		BJ	43 225	BK	1 850	41 375
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	BM		
		En cours de production de biens	BN	BO		
		En cours de production de services	BP	BQ		
		Produits intermédiaires et finis	BR	BS		
		Marchandises	BT	BU		
	CRÉANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW		
		Clients et comptes rattachés (3) *	BX	BY		
		Autres créances (3)	BZ	CA	77 408	77 408
	DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC		
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres:.....)	CD	CE	500 000	500 000
		Disponibilités	CF	CG	62 569	62 569
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avances (3) *	CH	CI			
	TOTAL (III)	CJ	639 977	CK	639 977	
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW				
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM				
	Écarts de conversion actif * (VI)	CN				
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)		CO	683 202	1A	1 850
Renvois: (1) dont droit au bail :		(2) Part à moins d'1 an des immobilisations financières nettes	CP	(3) Part à plus d'1 an :	CR	
Clause de réserve de propriété * :		Immobilisations :	Stocks :	Créances :		

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

Désignation de l'entreprise		DIVALEE		Néant ☐ *	
					Exercice N
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1) * (Dont versé : 363 328.)			DA	363 328
	Primes d'émission, de fusion, d'apport...			DB	
	Écarts de réévaluation (2) *	(	dont écart d'équivalence EK	)	DC
	Réserve légale (3)			DD	2 447
	Réserves statutaires ou contractuelles			DE	
	Réserves réglementées (3) *	(	dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1	)	DF
	Autres réserves	dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants *		EJ	DG
	Report à nouveau			DH	
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)			DI	126 058
	Subventions d'investissement			DJ	
	Provisions réglementées *			DK	
	TOTAL (I)			DL	505 996
	Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs			DM
Avances conditionnées			DN		
TOTAL (II)			DO		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques			DP	
	Provisions pour charges			DQ	
	TOTAL (III)			DR	
DETTES (4)	Emprunts obligatoires convertibles			DS	
	Autres emprunts obligatoires			DT	
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)			DU	
	Emprunts et dettes financières divers	(	dont emprunts participatifs EI	)	DV
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			DW	
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés			DX	21 420
	Dettes fiscales et sociales			DY	101 826
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			DZ	
	Autres dettes			EA	
Compte de régul.	Produits constatés d'avance (4)			EB	
	TOTAL (IV)			EC	175 355
TOTAL (V)			ED		
TOTAL GENERAL (I à V)			EE	681 352	
RENNVOIS	(1) Écart de réévaluation incorporé au capital			1B	
	(2) dont	- Réserve spéciale de réévaluation (1959)		1C	
		- Écart de réévaluation libre		1D	
		- Réserve de réévaluation (1976)		1E	
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *			EF	
	(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an			EG	123 245
	(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			EH	

* Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

DIVALEE

Annexe des Comptes de l'exercice clos le 31/12/2023

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2023, dont le total est de 681 352€ et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice net comptable de 126 058€.

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

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

Faits caractéristiques de l'exercice

Événements principaux :

Aucun événement ni élément significatif ne sont survenus au cours de l'exercice.

Principes, règles et méthodes comptables :

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du code de commerce et du règlement 2016-07 de l'ANC à jour des différents règlements complémentaires à la date d'établissement des dits comptes annuels.

Les règles 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 règles et méthodes comptables, et ou méthodes d'évaluation applicables aux différents postes du bilan et du compte de résultat sont décrites ci-après.

Intégration fiscale:

La société DIVALEE est la société tête de groupe d'un groupe fiscale depuis le 01/01/2021. Ce groupe comprend la société DIVALEE et deux filles les sociétés SEMA et 3BMCR.

Les sociétés filles supportent la charge d'impôt sur les sociétés calculée sur leurs résultats propres comme en l'absence d'option pour l'intégration.

La société DIVALEE bénéficie seule de l'économie d'impôt ou supporte seule la charge d'impôt éventuellement supplémentaire liée à l'intégration.

INFORMATIONS RELATIVES AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

ACTIF

Immobilisations

Immobilisations Corporelles et Incorporelles :

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes, liés à l'acquisition sont rattachés au coût d'acquisition.

CERTIFIÉ CONFORME
À L'ORIGINAL

Principaux Mouvements de l'exercice :

Immobilitisations Incorporelles et Corporelles	Valeur brute Début D'exercice	Augmentations		Diminutions		Valeur Brute Fin d'exercice
		Réévaluation	Acquisition	Virements	Cessions / Rebuts	
Frais d'établissement et de développement	-	-	-	-	-	-
Autres Immobilisations incorporelles	-	-	-	-	-	-
Total Immobilisations Incorporelles (I)	-	-	-	-	-	-
Terrain	-	-	-	-	-	-
Constructions	-	-	-	-	-	-
Installations techniques, matériels et outillages industriels	-	-	-	-	-	-
Installations générales, agencements, aménagements divers	-	-	-	-	-	-
Matériel de transport	39 780	-	-	-	39 780	-
Matériel de bureau et informatique, mobilier	2 250	-	-	-	-	2 250
Emballages récupérables et divers	-	-	-	-	-	-
Immobilisations corporelles en cours	-	-	-	-	-	-
Avances et acomptes	-	-	-	-	-	-
Total Immobilisations Corporelles (II)	42 030	-	-	-	39 780	2 250
Total Général (I + II)	42 030	-	-	-	39 780	2 250

Amortissements :

Amortissements	Début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Fin D'exercice
		Amortissement	Amortissement	
Frais établissement et développement (Total I)	-	-	-	-
Autres immobilisations incorporelles (Total II)	-	-	-	-
Terrains	-	-	-	-
Constructions sur sol propre	-	-	-	-
Constructions sur sol d'autrui	-	-	-	-
Constructions inst. générales, agencts, amén. constr.	-	-	-	-
Instal. techniques, matériel et outillage industriels	-	-	-	-
Autres immo. corp.- Inst. générales, agencts, aménag. divers	-	-	-	-
Autres immo. corp.- Matériel de transport	1 046	4 088	5 135	-
Autres immo. corp.- Matériel de bureau et inform., mobilier	1 440	410	-	1 850
Autres immo. corp.- Emballages récupérables et divers	-	-	-	-
Total Amortissement. Corporelles (Total III)	2 486	4 498	5 135	1 850
TOTAL Général	2 486	4 498	5 135	1 850

Durées d'amortissement :

Immobilitisations	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	20 à 50 ans
Matériel et Outillage	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel de Transport	Linéaire	3 à 5 ans
Matériel de Bureau	Linéaire	2 à 5 ans
Mobilier	Linéaire	10 ans
Installations générales	Linéaire	10 à 20 ans

Immobilisations Financières :

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition. En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix

d'achat moyen pondéré. Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice. Les coûts des frais accessoires relatifs à l'acquisition de ces immobilisations n'ont pas été intégrés dans les valeurs immobilisées.

Immobilisations Financières	Valeur brute Début D'exercice	Augmentations		Diminutions		Valeur Brute Fin d'exercice
		Réévaluation n	Acquisitio n	Virement s	Cessions / Rebuts	
Participations évaluées selon méthode équivalence	-	-	-	-	-	-
Autres participations	374 271	-	-	-	333 296	40 975
Autres titres immobilisés	-	-	-	-	-	-
Prêts & Autres Immobilisations financières	-	-	-	-	-	-
Total Général	374 271	-	-	-	333 296	40 975

Filiales et Participations :

	Capital	Autres Capitaux Propres	Quote part Détenue en %	Valeur Comptable Titres détenus (Brute)	Valeur Comptable Titres détenus (Nette)	Prêts et avances consenties	Caution s	Chiffres d'affaires HT	Résultat de l'exercice	Dividende s encaissés
Filiales détenues à plus de 50 %										
VALLOUDI	1 000,00	-51 689,86	99,00	990	990	45 202		13 151,00	-8 616,53	
3BMCR	40 000	730 365	99,96	39 984	39 984	12 732		4 271 044	233 773	
SEMA	460 992,25	225 634,16	95,25	1,00	1,00	-44 376		4 622 230,48	43 738,93	

État des Créances :

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

ETAT DES CREANCES		Montant Brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
Créances rattachées à des participations		-	-	-
Prêts		-	-	-
Autres immobilisations financières		-	-	-
Clients douteux ou litigieux		-	-	-
Autres créances clients		-	-	-
Créance représentative de titres prêtés ou remis en garantie antérieurement constatée		-	-	-
Personnel et comptes rattachés		-	-	-
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		747	747	-
État et collectivités Publiques	Impôts sur les bénéfices	-	-	-
	Taxe sur la valeur ajoutée	5 404	5 404	-
	Autres impôts, taxes et versements assimilés	-	-	-
	Divers	-	-	-
Groupe et associés		71 086	71 086	-
Débiteurs divers		171	171	-
Charges constatées d'avance		-	-	-
Totaux		77 408	77 408	-
Prêts accordés en cours d'exercice		-	-	-
Remboursements obtenus en cours d'exercice		-	-	-
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)		-	-	-

PASSIF

État des Dettes :

Évaluation des dettes : Les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale

ETAT DES DETTES	Montant Brut	A 1 an au plus	+ 1an, 5 ans au +	A + 5 ans
Emprunts obligataires convertibles	-	-	-	-
Autres emprunts obligataires	-	-	-	-
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit à 1 an max. à l'origine	-	-	-	-
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit à + de 1 an à l'origine	-	-	-	-
Emprunts et dettes financières divers	-	-	-	-
Fournisseurs et comptes rattachés	21 420	21 420	-	-
Personnel et comptes rattachés	4 439	4 439	-	-
Sécurité sociale et autres organismes	7 169	7 169	-	-
Impôts sur les bénéfices	81 566	81 566	-	-
T.V.A.	1 905	1 905	-	-
Obligations cautionnées	-	-	-	-
Autres impôts et taxes	6 748	6 748	-	-
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	-	-	-	-
Groupe et associés	52 110	-	52 110	-
Autres dettes	-	-	-	-
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie	-	-	-	-
Produits constatés d'avance	-	-	-	-
TOTAUX	175 355	123 245	52 110	-
Dont :				
Emprunts souscrits en cours d'exercice	-	-	-	-
Emprunts remboursés en cours d'exercice	-	-	-	-
Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques	4 728	-	-	-

Charges à Payer :

Charges à Payer :		Montant
Congés payés	Congés payés	-
	Charges sociales	-
	Charges fiscales	-
Intérêts Courus	Emprunts et Dettes	-
	Dettes participations Groupes	-
	Dettes participations Hors Groupe	-
	Dettes sociétés en participation	-
	Fournisseurs	-
	Associés	702
Autres Charges	Banques	-
	Concours bancaires courants	-
	Factures à recevoir	4 774
	Remise Rabais Ristournes, Avoir à établir	-
	Participations des salariés	-
	Personnel	-
	Organismes Sociaux	82
	Autres charges fiscales	192
	Divers	-
Total		5 750

Autres Informations Spécifiques :

Engagements Financiers donnés et Reçus :

Caution solidaire sur emprunt de notre filiale SAS SEMA à hauteur de 760 000 €

Caution solidaire sur emprunt de notre filiale SAS 3BMCR à hauteur de 335 000 €

Engagements donnés	Montant
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	1 095 000
Autres engagements donnés	
Dont concernant :	
- Les dirigeants	
- Les filiales	1 095 000
- Les participations	
- Les autres entreprises liées	

DIVALEE
Société par actions simplifiée au capital de 363 328 euros
Siège social : 1 Rue Lucien Perriaux
21200 BEAUNE
RCS DIJON 850 275 876

EXTRAIT DU PROCES VERBAL DE LA DELIBERATION
DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 28 JUIN 2024

- **Résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2023 proposée par le rapport de gestion.**

Nous vous proposons de bien vouloir approuver les comptes annuels (bilan, compte de résultat et annexe) tels qu'ils vous sont présentés et qui font apparaître un bénéfice de 126 058,48 euros.

Nous vous rappelons que nous avons dégagé au 31 décembre 2023 un bénéfice net comptable d'un montant de 126 058,48 euros.

- au compte « Réserve légale » pour6 303,00 euros
- aux actions à titre de dividendes pour55 000,00 euros
- au compte « Autres réserves » pour64 755,48 euros

Le montant global de la distribution pour les personnes physiques s'élève à 54 998 euros.

Nous vous proposons de fixer la date de mise en paiement des dividendes à compter du 1^{er} juillet 2024.

- **Résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2023 adoptée par l'Assemblée.**

L'Assemblée Générale constate que les comptes annuels font apparaître un bénéfice net comptable d'un montant de 126 058,48 euros.

L'Assemblée Générale décide d'affecter ce résultat de la manière suivante :

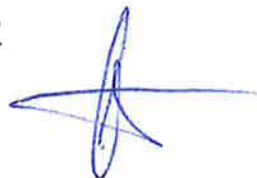
- au compte « Réserve légale » pour6 303,00 euros
- aux actions à titre de dividendes pour55 000,00 euros
- au compte « Autres réserves » pour64 755,48 euros

Le montant global de la distribution pour les personnes physiques s'élève à 54 998 euros.

L'Assemblée Générale fixe la date de mise en paiement des dividendes à compter du 1^{er} juillet 2024.

POUR EXTRAIT CERTIFIE CONFORME A L'ORIGINAL

LE PRESIDENT



DIVALEE
Société par actions simplifiée au capital de 363 328 euros
Siège social : 1 Rue Lucien Perriaux
21200 BEAUNE
RCS DIJON 850 275 876

DÉCLARATION ACCOMPAGNANT LES DOCUMENTS RENDUS PUBLICS
(Article L. 232-25 al.2 et L. 232-26 al.2 du Code de commerce)

Concernant la société suivante :

Dénomination : **DIVALEE**

Forme juridique : **société par actions simplifiée**

Numéro unique d'identification - (Siren) : **RCS DIJON 850 275 876**

Représentée par :

Monsieur Didier FAUGERES

☒ agissant en qualité de représentant(e) légal(e)

☐ étant dûment habilité(e) par les textes régissant la forme de la société ci-dessus à effectuer la certification des documents comptables (art. R. 123-102 du code de commerce)

Déclare que concernant les comptes annuels relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2023

☒ Le ou les commissaires aux comptes ont certifié les comptes sans réserve

☐ Le ou les commissaires aux comptes ont certifié les comptes avec réserves

☐ Le ou les commissaires aux comptes ont refusé de certifier les comptes

☐ Le ou les commissaires aux comptes ont été dans l'incapacité de certifier les comptes

☐ Le rapport du ou des commissaires aux comptes fait référence à quelque question que ce soit sur laquelle ils ont attiré spécialement l'attention sans pour autant assortir la certification des comptes de réserves

Monsieur Didier FAUGERES

