

Bordereau attestant l'exactitude des informations - BORDEAUX - 3302 - Documents comptables
(B-S) - Dépôt le 05/09/2024 - 34166 - 2011 B 04170 - 537 982 209 - DOBSON FRANCE

S.A.R.L. DOBSON FRANCE

6 ALLEE DES GENETS

33127 MARTIGNAS SUR JALLE

Holding

COMPTES ANNUELS
31/12/2023

ARRIVE AU GREFFE LE

30 JUL. 2024

Greffe du Tribunal de commerce
de Libourne

**CERTIFIÉ CONFORME
À L'ORIGINAL**



FRANCE

EXPERTISE COMPTABLE

19 Avenue Henri Becquerel

33700 Mérignac

05 56 13 25 75

merignac@tgs-france.fr

www.tgs-france.fr

Sommaire

PRESENTATION	1
<i>Présentation de l'entreprise</i>	2
<i>Chiffres clés de l'entreprise</i>	3
COMPTES ANNUELS	4
<i>Attestation de présentation des comptes</i>	5
<i>Bilan Actif</i>	6
<i>Bilan Passif</i>	7
<i>Compte de Résultat 1/2</i>	8
<i>Compte de Résultat 2/2</i>	9
ANNEXE COMPTABLE	10
<i>ANNEXE - Règles et méthodes comptables</i>	11
<i>Immobilisations</i>	13
<i>Amortissements</i>	14
<i>Créances et dettes</i>	15
<i>Produits à recevoir</i>	16
<i>Variations des capitaux propres</i>	17
<i>Tableau des filiales et participations 1</i>	18
DETAIL DES COMPTES ANNUELS	19
<i>Détail de l'Actif</i>	20
<i>Détail du Passif</i>	21
<i>Détail du Compte de Résultat</i>	22
DOCUMENTS DE GESTION	24
<i>Soldes Intermédiaires de Gestion</i>	25
<i>Détermination de la Capacité d'Autofinancement</i>	26
<i>Détermination de la Capacité d'Autofinancement</i>	27
<i>Analyse fonctionnelle du bilan</i>	28

Sommaire

<i>Bilans comparatifs et graphiques</i>	<i>29</i>
<i>Emprunts: Etat prévisionnel</i>	<i>30</i>
<i>DECLARATION DE RESULTAT</i>	<i>31</i>
<i>BIC - Déclaration 2065 - Impôt sur les Sociétés</i>	<i>32</i>
<i>BIC - Déclaration 2065 Bis- Impôt sur les Sociétés</i>	<i>33</i>
<i>BIC - Déclaration 2065 BisSuite - Impôt sur les Sociétés</i>	<i>34</i>
<i>LIASSE FISCALE</i>	<i>35</i>
<i>BIC-RS 2033 A - Bilan</i>	<i>36</i>
<i>BIC-RS 2033 B - Compte de résultat</i>	<i>37</i>
<i>2033B - Divers à réintégrer</i>	<i>38</i>
<i>2033B - Divers à déduire</i>	<i>39</i>
<i>BIC-RS 2033 C - Immobilisations Amortissements</i>	<i>40</i>
<i>2033C - Détail du cadre III, plus & moins values</i>	<i>41</i>
<i>BIC-RS 2033 D - Provisions Déficits</i>	<i>42</i>
<i>BIC-RS 2033 E - Valeur ajoutée</i>	<i>43</i>
<i>BIC-RS 2033 F - Composition du capital social</i>	<i>44</i>
<i>BIC-RS 2033 G - Filiales et participations</i>	<i>45</i>

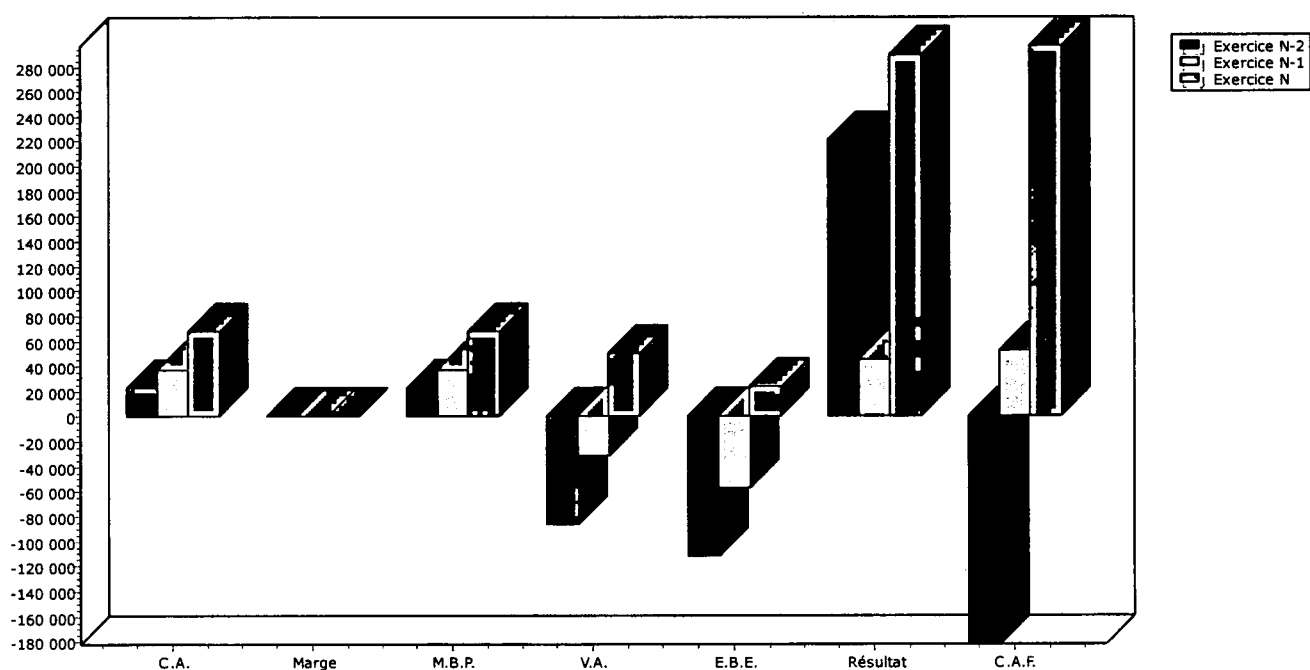
PRESENTATION

Présentation de l'entreprise

Raison sociale	S.A.R.L. DOBSON FRANCE
Activité	Holding
Catégorie fiscale	BIC - IS
Régime fiscal	Réel normal ☐ Réel simplifié ☒ Super simplifié ☐
Siret	537 982 209 00018
Code NAF	7010Z

Chiffres clés de l'entreprise

	31/12/2023	31/12/2022	Variation	NN-1	31/12/2021
Nombre de mois	12	12			12
Chiffre d'affaires	67 524,67	36 623,11	30 901,56	84,38	22 400,00
Marge commerciale					
% sur vente de marchandises					
Marge brute de production	67 524,67	36 623,11	30 901,56	84,38	22 400,00
% sur production	100,00	100,00			100,00
Valeur ajoutée	49 851,93	(31 427,31)	81 279,24	-258,63	(86 029,30)
% sur CA	73,83	-85,81			-384,06
Excédent brut d'exploitation	23 517,83	(56 974,37)	80 492,20	-141,28	(111 315,02)
% sur CA	34,83	-155,57			-496,94
Résultat net comptable	289 755,14	44 979,35	244 775,79	544,20	221 631,94
% sur CA	429,11	122,82			989,43
Capacité d'autofinancement	296 815,53	52 039,74	244 775,79	470,36	(181 837,21)
Besoin en fonds de roulement	17 274,67	7 349,49	9 925,18	135,05	(160 344,88)
Nombre de jours de CA	92,10	72,24			(2 576,97)
Rotations (en jours)					
- Stock marchandises					
- Stock produits finis					
- Crédit fournisseurs	38,06	3,76			347,08
- Crédit clients	30,19	65,74			



COMPTES ANNUELS

Attestation de présentation des comptes

En notre qualité d'expert-comptable et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise **S.A.R.L. DOBSON FRANCE** relatifs à l'exercice du **01/01/2023** au **31/12/2023**, qui se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan :	2 265 797	euros
Chiffre d'affaires :	67 525	euros
Résultat net comptable :	289 755	euros

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Fait à Mérignac
Le 14/05/2024

Signature

Mathieu CHAUVET
Expert-comptable associé

Bilan Actif

		31/12/2023		31/12/2022	
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions	10 402,08	3 472,18	6 929,90	8 663,58
COMPTES DE REGULARISATION	Installations techniques, mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	21 432,67	13 081,75	8 350,92	13 677,63
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	2 227 473,00		2 227 473,00	2 101 000,00
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés	22,00		22,00	22,00
	Prêts				
	Autres immobilisations financières				
TOTAL (II)		2 259 329,75	16 553,93	2 242 775,82	2 123 363,21
ACTIF CIRCULANT	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				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	6 794,82		6 794,82	6 687,73
	Autres créances	15 444,29		15 444,29	4 401,88
COMPTES DE REGULARISATION	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	781,61		781,61	102 735,30
	Charges constatées d'avance				
	TOTAL (III)	23 020,72		23 020,72	113 824,91
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
	TOTAL ACTIF (I à VI)	2 282 350,47	16 553,93	2 265 796,54	2 237 188,12

(1) dont droit au bail

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

(3) dont créances à plus d'un an



FRANCE

Mission de présentation

Compte de Résultat 1/2

		31/12/2023	31/12/2022
		12 mois	12 mois
	France	Hors France	
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises		
	Production vendue (Biens)		
	Production vendue (Services et Travaux)	67 524,67	67 524,67
			36 623,11
	Montant net du chiffre d'affaires	67 524,67	36 623,11
	Production stockée		
	Production immobilisée		
	Subventions d'exploitation		
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges		
	Autres produits	0,65	1,00
	Total des produits d'exploitation (1)	67 525,32	36 624,11
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises		
	Variation de stock		
	Achats de matières et autres approvisionnements		
	Variation de stock		
	Autres achats et charges externes	17 672,74	68 050,42
	Impôts, taxes et versements assimilés	1 303,50	1 282,50
	Salaires et traitements	25 030,60	24 174,56
	Charges sociales du personnel		90,00
	Cotisations personnelles de l'exploitant		
	Dotations aux amortissements :		
	- sur immobilisations	7 060,39	7 060,39
	- charges d'exploitation à répartir		
	Dotations aux dépréciations :		
	- sur immobilisations		
	- sur actif circulant		
	Dotations aux provisions		
	Autres charges	0,04	
	Total des charges d'exploitation (2)	51 067,27	100 657,87
	RESULTAT D'EXPLOITATION	16 458,05	(64 033,76)

Compte de Résultat

2/2

		31/12/2023	31/12/2022
	RESULTAT D'EXPLOITATION	16 458,05	(64 033,76)
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée		
	Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)	321 000,00	110 000,00
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)		
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	288,29	210,41
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des produits financiers	321 288,29	110 210,41
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)	47 991,20	702,30
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des charges financières	47 991,20	702,30
	RESULTAT FINANCIER	273 297,09	109 508,11
	RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	289 755,14	45 474,35
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital		
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion		495,00
	Sur opérations en capital		
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Total des charges exceptionnelles		495,00
	RESULTAT EXCEPTIONNEL		(495,00)
	PARTICIPATION DES SALAIRES		
	IMPOTS SUR LES BENEFICES		
	TOTAL DES PRODUITS	388 813,61	146 834,52
	TOTAL DES CHARGES	99 058,47	101 855,17
	RESULTAT DE L'EXERCICE	289 755,14	44 979,35

- (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

ANNEXE COMPTABLE

Annexe

♦ INTRODUCTION

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 2 265 797 euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de 388 814 euros et un total **charges** de 99 058 euros, dégageant ainsi un **résultat** de 289 755 euros.

L'exercice considéré débute le 01/01/2023 et finit le 31/12/2023.
Il a une durée de 12 mois.

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

♦ FAITS CARACTÉRISTIQUES

♦ RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Les comptes annuels sont établis en respectant les principes généraux suivants :

- Image fidèle, comparabilité, continuité de l'activité
- Régularité, sincérité
- Prudence
- Permanence des méthodes

Les éléments inscrits en comptabilité sont évalués par référence à la méthode des coûts historiques.

Les modes et méthodes d'évaluations spécifiques à divers postes des comptes annuels sont décrits ci-après

Les comptes annuels ont été établis conformément au règlement ANC n° 2016-07 du 4 novembre 2016 relatif au Plan comptable général homologué par l'arrêté du 26 décembre 2016

Valeurs Immobilisées

La valeur brute des éléments de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens et selon les options figurant sous le tableau « Etat de l'actif immobilisé ». Ces éléments n'ont pas fait l'objet d'une réévaluation légale ou libre.

L'amortissement économique a été calculé selon les modalités spécifiées pour chacune des catégories sous le tableau « Etat des amortissements ».

Annexe

En cas d'utilisation de mode ou durée différent sur le plan fiscal, le complément de dotations est porté en amortissement dérogatoire.

Les éléments de l'actif immobilisé ont été, le cas échéant, dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la date de clôture de l'exercice

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances et les dettes en monnaies étrangères ont été converties et comptabilisées sur la base du dernier cours du change précédant la date de clôture de l'exercice.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Achats

Les frais accessoires d'achats payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les charges d'achat mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charges correspondant à leur nature.

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte, non seulement des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise, mais également de ceux qui présentent un caractère exceptionnel eu égard à leur montant.

Immobilisations

	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice			Valeurs brutes au 31/12/2023
		Réévaluations	Augmentations Acquisitions	Diminutions Virt p.à p. Cessions	
INCORPORELLES					
Frais d'établissement et de développement					
Autres	2 889,98			2 889,98	
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	2 889,98			2 889,98	
CORPORELLES					
Terrains					
Constructions sur sol propre					
sur sol d'autrui					
instal. agencé aménagement	10 402,08				10 402,08
Instal technique, matériel outillage industriels					
Instal., agencement, aménagement divers					
Matériel de transport	17 700,00			7 000,00	10 700,00
Matériel de bureau, informatique et mobilier	10 732,67				10 732,67
Emballages récupérables et divers					
Immobilisations corporelles en cours					
Avances et acomptes					
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	38 834,75			7 000,00	31 834,75
FINANCIERES					
Participations évaluées en équivalence					
Autres participations	2 101 000,00		126 473,00		2 227 473,00
Autres titres immobilisés	22,00		22,00	22,00	22,00
Prêts et autres immobilisations financières					
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	2 101 022,00	126 495,00		22,00	2 227 495,00
TOTAL	2 142 746,73	126 495,00		9 911,98	2 259 329,75

Amortissements

	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2023
		Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES				
Frais d'établissement et de développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	2 889,98		2 889,98	
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	2 889,98		2 889,98	
CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
sur sol d'autrui				
instal. agencement aménagement	1 738,50	1 733,68		3 472,18
Instal technique, matériel outillage industriels				
Autres Instal., agencement, aménagement divers				
Matériel de transport	10 215,94	2 140,00	7 000,00	5 355,94
Matériel de bureau, mobilier	4 539,10	3 186,71		7 725,81
Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	16 493,54	7 060,39	7 000,00	16 553,93
TOTAL	19 383,52	7 060,39	9 889,98	16 553,93

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et aut	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et aut	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Fonds commercial							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre							
sur sol d'autrui							
instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agencet aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

Mission de présentation

Créances et Dettes

		31/12/2023	1 an au plus	plus d'1 an	
CREANCES	Créances rattachées à des participations				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières				
	Clients douteux ou litigieux				
	Autres créances clients	6 794,82	6 794,82		
	Créances représentatives des titres prêtés				
	Personnel et comptes rattachés	211,00	211,00		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	1 156,00	1 156,00		
	Autres impôts, taxes versements assimilés				
	Divers				
	Groupe et associés	14 077,29	14 077,29		
	Débiteurs divers				
	Charges constatées d'avances				
TOTAL DES CREANCES		22 239,11	22 239,11		
Prêts accordés en cours d'exercice					
Remboursements obtenus en cours d'exercice					
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)		288,29			
		31/12/2023	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine				
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine	1 499 351,96	235 881,75	999 163,10	264 307,11
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	2 005,97	2 005,97		
	Personnel et comptes rattachés				
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	2 958,47	2 958,47		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés				
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés	204 149,28	204 149,28		
	Autres dettes				
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES		1 708 465,68	444 995,47	999 163,10	264 307,11
Emprunts souscrits en cours d'exercice					
Emprunts remboursés en cours d'exercice		230 648,04			
Emprunts dettes associés (personnes physiques)		204 149,28			

Produits à recevoir

31/12/2023

Total des Produits à recevoir

499

Autres créances

499

Urssaf gérant à recevoir

211

Intérêts comptes courants à recevoir

288

Variations des Capitaux Propres

	Capitaux propres clôture 31/12/2022	Affectation du résultat N-1 ¹	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice ²	Capitaux propres clôture 31/12/2023
Capital social	1 000,00				1 000,00
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...					
Ecart de réévaluation					
Réserve légale	100,00				100,00
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves	221 496,37	44 979,35			266 475,72
Report à nouveau					
Résultat de l'exercice	44 979,35	(44 979,35)		289 755,14	289 755,14
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	267 575,72			289 755,14	557 330,86

Date de l'assemblée générale

Dividendes attribués

¹dont dividende provenant du résultat n-1

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 267 575,72

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif 267 575,72

²Dont variation dues à des modifications de structure au cours de l'exercice

Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure 289 755,14

Filiales et participations



	31/12/2023	Capital	Capitaux propres	Quote part du capital détenue (en pourcentage)	Valeur comptable des titres détenus Brute	Nette
A. Renseignements détaillés						
1. Filiales (Plus de 50 %)						
3S TECHNODISTRIB		50 000,00	1 019 953,00	100,00	2 226 473,00	2 226 473,00
TC JAUREGUIBERRY		1 000,00	54 700,00	100,00	1 000,00	1 000,00

2. Participations (10 à 50 %)

	Prêts et avances consentis	Montant des cautions et avals donnés	Chiffre d'affaires	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés
1. Filiales (Plus de 50 %)					
3S TECHNODISTRIB			4 673 175,00	278 036,00	321 000,00
TC JAUREGUIBERRY	13 789,00		444 599,00	3 877,00	

2. Participations (10 à 50 %)

B. Renseignements globaux

Filiales non reprises en A
françaises étrangères

Participations non reprises en A
françaises étrangères

Capital
Capitaux propres
Quote part détenue en pourcentage
Valeur comptable des titres détenus - Brute
Valeur comptable des titres détenus - Nette
Prêts et avances consentis
Montant des cautions et avals
Chiffre d'affaires
Résultat du dernier exercice clos
Dividendes encaissés

DETAIL DES COMPTES ANNUELS

DOBSON FRANCE
Société à responsabilité limitée au capital de 1 000 euros

Siège social : 6 Allée des Genêts
33127 MARTIGNAS SUR JALLE

537 982 209 RCS BORDEAUX

ARRIVE AU GREFFE LE

30 JUIL. 2024

**Greffe du Tribunal de commerce
de Libourne**

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 22 MAI 2024

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2023

DEUXIEME RÉOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2023 s'élevant à 289 755,14 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice 289 755,14 euros

En totalité au compte "autres réserves" qui s'élève ainsi à 556 230,86 euros.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale constate qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois exercices précédents.

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 22 mai 2024

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

**Certifié conforme
La Gérance**

