

**DALSA HOLDING**  
SARL au capital de 25 000 euros,  
immatriculée au RCS d'EVRY sous le numéro 808 809 834,  
dont le siège social est situé : 29 RUE GEORGES COLLIN 91320 WISSOUS

## **TEXTE DE LA RÉOLUTION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT DE L'ASSEMBLÉE GÉNÉRALE EN DATE DU 25 JUIN 2024**

### **EXERCICE CLOS LE 31 DÉCEMBRE 2023**

L'Assemblée générale prend acte que les comptes annuels, tels qu'ils sont présentés et soumis à son approbation, font ressortir un bénéfice de 208 409,83 euros.

L'Assemblée générale décide la distribution, à titre de dividende, d'une somme de 57 142,00 euros, soit 5,71 euros pour chacune des 10000 parts sociales composant le capital social.

La mise en paiement interviendra à compter de ce jour.

Pour le solde, soit 151 267,83 euros, l'Assemblée générale décide de l'affecter au compte « Autres réserves » qui présentera désormais un solde créditeur de 1 066 331,95 euros.

La somme sera répartie entre les associés de la manière suivante :

| BÉNÉFICIAIRE            | NOMBRE DE TITRES | DIVIDENDES BRUTS | RÉGIME D'IMPOSITION            |
|-------------------------|------------------|------------------|--------------------------------|
| Monsieur Alain AURIOL   | 5000             | 28 571,00 €      | Prélèvement forfaitaire unique |
| Monsieur Laurent DUFOUR | 5000             | 28 571,00 €      | Prélèvement forfaitaire unique |
| <b>TOTAL</b>            | 10000            | 57 142,00 €      |                                |

Il est précisé que le montant éligible au Prélèvement Forfaitaire Unique s'élève à 57 142,00 €, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

Il est rappelé que les revenus distribués aux associés personnes physiques n'ayant pas expressément opté pour le maintien du taux progressif d'imposition font l'objet d'une imposition forfaitaire unique (*flat tax*), à hauteur de 30 % de la quote-part de résultat brut distribué. Ce prélèvement inclut les prélèvements sociaux à hauteur de 17,20 % et le prélèvement d'impôt sur le revenu à hauteur de 12,80 %, sans abattement.

Conformément aux dispositions de l'article L136-7 du Code de la sécurité sociale, les prélèvements sociaux sur les dividendes versés aux personnes physiques fiscalement domiciliées en France sont soumis aux mêmes règles que le prélèvement mentionné à l'article 117 quater du Code général des impôts, c'est-à-dire prélevés à la source par l'établissement payeur, lorsque ce dernier est établi en France, et versés au Trésor dans les quinze premiers jours du mois suivant celui du paiement des dividendes.

En outre, il est rappelé en application de l'article L131-6 alinéa 3 du Code de la sécurité sociale, que les dividendes perçus par l'associé qui a le statut TNS dans la Société, son conjoint ou le partenaire auquel il est lié par un pacte civil de solidarité ou ses enfants mineurs non émancipés, sont assujettis indépendamment du régime d'imposition choisi :

 

- à cotisations et contributions sociales TNS sur la fraction des dividendes qui excède une somme égale à 10 % du montant du capital social majoré des primes d'émission et du solde moyen annuel de leur compte courant,
- à prélèvements sociaux pour la fraction des dividendes qui n'excède pas une somme égale à 10 % du montant du capital social majoré des primes d'émission et du solde moyen annuel de leur compte courant.

En application de l'article 243 bis du Code général des impôts, l'Assemblée générale rappelle que les dividendes distribués au titre des trois exercices précédents ont été les suivants :

**Exercice N-1 :**

- Montant brut total des distributions éligibles à l'abattement de 40 % : 57 142,00 euros
- Aucun autre revenu ne bénéficiant pas de l'abattement de 40 % n'a été versé.
- Soit montant total global par titre : 5,71 euros

**Exercice N-2 :**

- Montant brut total des distributions éligibles à l'abattement de 40 % : 57 142,00 euros
- Aucun autre revenu ne bénéficiant pas de l'abattement de 40 % n'a été versé.
- Soit montant total global par titre : 5,71 euros

**Exercice N-3 :**

- Montant brut total des distributions éligibles à l'abattement de 40 % : 57 142,00 euros
- Aucun autre revenu ne bénéficiant pas de l'abattement de 40 % n'a été versé.
- Soit montant total global par titre : 5,71 euros

**Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité des voix.**

**Les Co-gérants**

Zone de signature




Certifié conforme



**SARL DALSA HOLDING**

29 Rue Georges COLLIN 91320 WISSOUS FR

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

A handwritten signature in black ink, consisting of a stylized, cursive script.

## - SOMMAIRE -

DALSA HOLDING

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

---

|                             |    |
|-----------------------------|----|
| Attestation                 | 3  |
| <b>Comptes annuels</b>      |    |
| Bilan actif                 | 5  |
| Bilan passif                | 6  |
| Compte de résultat          | 7  |
| Bilan actif détaillé        | 9  |
| Bilan passif détaillé       | 10 |
| Compte de résultat détaillé | 12 |
| <b>Dossier de gestion</b>   |    |
| SIG                         | 16 |
| SIG détaillés               | 17 |
| <b>Liasse fiscale</b>       |    |
| Imprimés fiscaux            | 22 |

## - Attestation -

DALSA HOLDING

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

### ATTESTATION DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

En notre qualité d'expert-comptable, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise :

SARL DALSA HOLDING  
29 Rue Georges COLLIN 91320 WISSOUS FR

relatifs à l'exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023.

Conformément à notre lettre de mission en date du 29/06/2015, nous avons effectué les diligences prévues par la norme professionnelle du Conseil Supérieur de l'Ordre des Experts-Comptables applicable à la mission de présentation des comptes annuels 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.

Les comptes annuels ci-joints, paginés conformément au sommaire figurant en tête du présent document, se caractérisent par les données suivantes :

|                          |             |
|--------------------------|-------------|
| Total du bilan :         | 2 429 715 € |
| Chiffre d'affaires :     | 720 000 €   |
| Résultat net comptable : | 208 410 €   |

Fait à : AUBERGENVILLE

Le : 11/06/2024

Pierre VIVIER

Expert-comptable

## COMPTES ANNUELS

# - BILAN ACTIF -

DALSA HOLDING

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

|                                                              | N                |                 |                  | N-1              |
|--------------------------------------------------------------|------------------|-----------------|------------------|------------------|
|                                                              | Brut             | Amort. et Prov. | Net              |                  |
| <b>ACTIF IMMOBILISE</b>                                      |                  |                 |                  |                  |
| Capital souscrit non appelé                                  |                  |                 |                  |                  |
| Immobilisations incorporelles (1)                            |                  |                 |                  |                  |
| Frais d'établissement                                        |                  |                 |                  |                  |
| Frais de développement                                       |                  |                 |                  |                  |
| Concessions, brevets et droits similaires                    |                  |                 |                  |                  |
| Fonds commercial                                             |                  |                 |                  |                  |
| Autres immobilisations incorporelles                         |                  |                 |                  |                  |
| Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles        |                  |                 |                  |                  |
| Immobilisations corporelles                                  |                  |                 |                  |                  |
| Terrains                                                     |                  |                 |                  |                  |
| Constructions                                                |                  |                 |                  |                  |
| Installations techniques, matériel et outillages industriels |                  |                 |                  |                  |
| Autres immobilisations corporelles                           |                  |                 |                  |                  |
| Immobilisations en cours                                     |                  |                 |                  |                  |
| Avances et acomptes                                          |                  |                 |                  |                  |
| Immobilisations financières (2)                              |                  |                 |                  |                  |
| Participation évaluées selon méthode équivalence             |                  |                 |                  |                  |
| Autre participations                                         | 1 500 000        |                 | 1 500 000        | 1 500 000        |
| Créances rattachées à participations                         |                  |                 |                  |                  |
| Autres titres immobilisés                                    |                  |                 |                  |                  |
| Prêts                                                        |                  |                 |                  |                  |
| Autres immobilisations financières                           | 1 000            |                 | 1 000            | 1 000            |
| <b>TOTAL ACTIF IMMOBILISE</b>                                | <b>1 501 000</b> |                 | <b>1 501 000</b> | <b>1 501 000</b> |
| <b>ACTIF CIRCULANT</b>                                       |                  |                 |                  |                  |
| Stocks                                                       |                  |                 |                  |                  |
| Matières premières et 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)                                                 |                  |                 |                  |                  |
| Clients et comptes rattachés                                 | 144 000          |                 | 144 000          | 144 000          |
| Autres créances                                              | 52 460           |                 | 52 460           | 33 728           |
| Capital souscrit et appelé, non versé                        |                  |                 |                  |                  |
| Trésorerie                                                   |                  |                 |                  |                  |
| Valeurs mobilières de placement                              | 400 000          |                 | 400 000          | 400 000          |
| Disponibilités                                               | 329 703          |                 | 329 703          | 242 379          |
| Comptes de régularisation                                    |                  |                 |                  |                  |
| Charges constatées d'avance                                  | 2 553            |                 | 2 553            |                  |
| <b>TOTAL ACTIF CIRCULANT</b>                                 | <b>928 715</b>   |                 | <b>928 715</b>   | <b>820 107</b>   |
| Frais d'émissions d'emprunt à étaler                         |                  |                 |                  |                  |
| Primes de remboursement des obligations                      |                  |                 |                  |                  |
| Ecarts de conversion actif                                   |                  |                 |                  |                  |
| <b>TOTAL ACTIF GENERAL</b>                                   | <b>2 429 715</b> |                 | <b>2 429 715</b> | <b>2 321 107</b> |
| Renvois:                                                     |                  |                 |                  |                  |
| (1) Dont droit au bail :                                     |                  |                 |                  |                  |
| (2) Dont part à moins d'un an :                              |                  |                 |                  |                  |
| (3) Dont part à plus d'un an :                               |                  |                 |                  |                  |

## - BILAN PASSIF -

DALSA HOLDING

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

|                                                                       | N                | N-1              |
|-----------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|
| <b>CAPITAUX PROPRES</b>                                               |                  |                  |
| Capital social ou individuel (dont versé: 1000000 )                   | 1 000 000        | 1 000 000        |
| Primes d'émission, de fusion, d'apport                                |                  |                  |
| Ecart de réévaluation                                                 |                  |                  |
| Réserve légale                                                        | 100 000          | 24 884           |
| Réserves statutaires ou contractuelles                                |                  |                  |
| Réserves réglementées                                                 |                  |                  |
| Autres réserves                                                       | 915 064          | 928 004          |
| Report à nouveau                                                      |                  |                  |
| Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)                            | 208 410          | 119 318          |
| <b>Situation Nette</b>                                                | <b>2 223 474</b> | <b>2 072 206</b> |
| Subventions d'investissement                                          |                  |                  |
| Provisions réglementées                                               |                  |                  |
| <b>TOTAL CAPITAUX PROPRES</b>                                         | <b>2 223 474</b> | <b>2 072 206</b> |
| <b>AUTRES FONDS PROPRES</b>                                           |                  |                  |
| Produit des émissions de titres participatifs                         |                  |                  |
| Avances conditionnées                                                 |                  |                  |
| <b>TOTAL AUTRES FONDS PROPRES</b>                                     |                  |                  |
| <b>PROVISIONS</b>                                                     |                  |                  |
| Provisions pour risques                                               |                  |                  |
| Provisions pour charges                                               |                  |                  |
| <b>TOTAL PROVISIONS</b>                                               |                  |                  |
| <b>DETTES (1)</b>                                                     |                  |                  |
| Emprunts obligataires convertibles                                    |                  |                  |
| Autres emprunts obligataires                                          |                  |                  |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)            | 393              | 518              |
| Emprunts et dettes financières divers (3)                             | 120 847          | 132 907          |
| Avances et acomptes reçus sur commandes en cours                      |                  |                  |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés                              | 5 777            | 3 631            |
| Dettes fiscales et sociales                                           | 79 224           | 111 845          |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés                       |                  |                  |
| Autres dettes                                                         |                  |                  |
| <b>Comptes de régularisation</b>                                      |                  |                  |
| Produits constatés d'avance                                           |                  |                  |
| <b>TOTAL DETTES</b>                                                   | <b>206 241</b>   | <b>248 901</b>   |
| Ecart de conversion passif                                            |                  |                  |
| <b>TOTAL PASSIF GENERAL</b>                                           | <b>2 429 715</b> | <b>2 321 107</b> |
| Renvois :                                                             |                  |                  |
| (1) Dettes :                                                          |                  |                  |
|                                                                       | à Plus d'un an   |                  |
|                                                                       | à moins d'un an  |                  |
|                                                                       | 206 241,00       | 248 901,00       |
| (2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banque : |                  |                  |
| (3) Dont emprunts participatifs :                                     |                  |                  |