Bordereau attestant l'exactitude des informations - LILLE METROPOLE - 5910 - Documents comptables (B-S) - Dépôt le 28/11/2024 - 30158 - 2021 B 05073 - 905 100 723 - DSLT FINANCE

20m50301585A

Experts et partenaires
des acteurs
d'une économie
plus humaine

SARL DSLT FINANCE

Comptes annuels arrêtés
au 31/12/2023

1453 route Nationale

59710 MERIGNIES

Siret : 90510072300014

certifié conforme à l'original

Harmonium
EXPERTS-COMPTABLES
COMMISSAIRES AUX COMPTES

Sommaire

Attestation	1
Bilan et Compte de Résultat	3
Annexe	12
Liasse Fiscale	23

Bilan et Compte de Résultat

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				
	Installations techniques,mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	156 583	45 147	111 437	137 056
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières				
	TOTAL (II)	**156 583**	**45 147**	**111 437**	**137 056**
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	22 370		22 370	92 740
	Autres créances	10 519		10 519	241
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	5 657		5 657	8 964
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance				322
	TOTAL (III)	**38 546**		**38 546**	**102 267**
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
	TOTAL ACTIF (I à VI)	**195 130**	**45 147**	**149 983**	**239 323**

(1) dont droit au bail
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an
(3) dont créances à plus d'un an

Bilan Passif

		31/12/2023	31/12/2022
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	1 000	1 000
	Primes d' émission, de fusion, d' apport ...		
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	100	
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
	Report à nouveau	36 934	
	Résultat de l'exercice	**(18 445)**	**47 034**
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	**19 589**	**48 034**
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total des provisions		
DETTES (1)	**DETTES FINANCIERES**		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	104 755	134 470
	Emprunts et dettes financières divers (3)	2 799	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 293	1 452
	Dettes fiscales et sociales	21 547	36 726
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes		
	Produits constatés d'avance (1)		18 642
	Total des dettes	**130 394**	**191 289**
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	**149 983**	**239 323**

	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	(18 445,11)	47 033,86
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	55 768	86 543
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		
(3)	Dont emprunts participatifs		

Compte de Résultat 1/2

		France	Exportation	31/12/2023 12 mois	31/12/2022 14 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	223 700		223 700	246 850
	Montant net du chiffre d'affaires	**223 700**		**223 700**	**246 850**
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation				
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			13 622	
	Autres produits				1
	Total des produits d'exploitation (1)			**237 322**	**246 851**
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements				
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			8 832	4 997
	Impôts, taxes et versements assimilés			14 340	10 816
	Salaires et traitements			152 122	155 178
	Charges sociales du personnel				
	Cotisations personnelles de l'exploitant			46 214	
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			30 853	14 294
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations				
	- sur actif circulant				
	Dotations aux provisions				
	Autres charges			5	2
	Total des charges d'exploitation (2)			**252 366**	**185 287**
	RESULTAT D'EXPLOITATION			**(15 044)**	**61 564**

Compte de Résultat 2/2

		31/12/2023	31/12/2022
	RESULTAT D'EXPLOITATION	**(15 044)**	**61 564**
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée		
	Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)		
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)		
	Autres intérêts et produits assimilés (3)		
	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		
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)	1 314	698
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des charges financières	**1 314**	**698**
	RESULTAT FINANCIER	**(1 314)**	**(698)**
	RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	**(16 358)**	**60 866**
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	546	17
	Sur opérations en capital		
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Total des charges exceptionnelles	**546**	**17**
	RESULTAT EXCEPTIONNEL	**(546)**	**(17)**
	PARTICIPATION DES SALARIES		
	IMPOTS SUR LES BENEFICES	1 541	13 815
	TOTAL DES PRODUITS	**237 322**	**246 851**
	TOTAL DES CHARGES	**255 767**	**199 817**
	RESULTAT DE L'EXERCICE	**(18 445)**	**47 034**

(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

Règles et Méthodes Comptables

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 **149 983** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **237 322** euros et un total **charges** de **255 767** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **-18 445** euros.

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

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

- Continuité de l'exploitation ;
- Permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre ;
- Indépendance des exercices.

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

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.
Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Disponibilités

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

Immobilisations

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/202
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres						
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre						
	sur sol d'autrui						
	instal. agenct aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers						
	Matériel de transport	151 350					151 350
	Matériel de bureau, mobilier			5 233			5 233
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**151 350**		**5 233**			**156 583**
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières						
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES						
	TOTAL	**151 350**		**5 233**			**156 583**

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				
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres Instal., agencement, aménagement divers				
	Matériel de transport	14 294	30 270		44 564
	Matériel de bureau, mobilier		583		583
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**14 294**	**30 853**		**45 147**
	TOTAL	**14 294**	**30 853**		**45 147**

	Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires						
	Dotations			Reprises			Mouvement n des amortissement à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et	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 Agenct 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							

Créances et Dettes

		31/12/2023	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	22 370	22 370	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	10 099	10 099	
	Taxes sur la valeur ajoutée	420	420	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers			
	Charges constatées d'avances			
	TOTAL DES CREANCES	**32 889**	**32 889**	

(1)	Prêts accordés en cours d'exercice	
(1)	Remboursements obtenus en cours d'exercice	
(2)	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)	

		31/12/2023	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	104 755	30 129	74 626	
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	1 293	1 293		
	Personnel et comptes rattachés				
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	14 067	14 067		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	7 480	7 480		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés				
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	2 799	2 799		
	Autres dettes				
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	**130 394**	**55 768**	**74 626**	

(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice	
(1)	Emprunts remboursés en cours d'exercice	29 712
(2)	Emprunts dettes associés (personnes physiques)	2 799

Produits à recevoir (avec détail)

	31/12/2023	31/12/2022	Variations	%
Créances rattachées à des participations				
Autres immobilisations financières				
Autres créances clients		48 000	(48 000)	00,0
Autres créances				
TOTAL		48 000	(48 000)	00,0

Charges à payer (avec détail)

	31/12/2023	31/12/2022	Variations	%
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	**9**	**11**	(2)	21,9
Emprunts et dettes financières divers				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	**674**	**648**	26	4,00
Dettes fiscales et sociales	**14 067**	**3 716**	10 351	78,5
Dettes fournisseurs d'immobilisation				
Autres dettes				
TOTAL	**14 750**	**4 375**	10 374	37,1

Charges constatées d'avance (avec détail)

	31/12/2023	31/12/2022	Variations	%
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION		322	(322)	00,0
Charges constatées d'avance - FINANCIERES				
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES				
TOTAL		322	(322)	00,0

Produits constatés d'avance (avec détail)

	31/12/2023	31/12/2022	Variations	%
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION		18 642	(18 642)	00,0
Produits constatés d'avance - FINANCIERS				
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS				
TOTAL		18 642	(18 642)	00,0

Capital social

	31/12/2023	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice	1 000,00	1,0000	1 000,00
	Emises pendant l'exercice			
	Remboursées pendant l'exercice			
	Du capital social fin d'exercice	**1 000,00**	**1,0000**	**1 000,00**

Ventilation du chiffre d'affaires

		31/12/2023
Chiffre d'affaires par secteur d'activité		**223 700**
Production vendue Services		**223 700**
Prestation de services 20%	190 000	
Produits des activités annexes	33 700	
Chiffre d'affaires par marché géographique		**223 700**
Chiffre d'affaires FRANCE		**223 700**
Prestation de services 20%	190 000	
Produits des activités annexes	33 700	

DSLT FINANCE
Société à responsabilité limitée
au capital de 1 000 euros
Siège social : 1453 RTE NATIONALE
59710 MERIGNIES
905 100 723 R.C.S. Lille métropole

DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉ UNIQUE DU 30 JUIN 2024

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

DEUXIEME DÉCISION

L'Associé Unique décide d'affecter la perte de l'exercice clos le 31 décembre 2023 s'élevant à -18 445,11 euros de la manière suivante :

Perte de l'exercice : -18 445,11 euros

En diminution du compte « report à nouveau »s'élevant ainsi à 18 488,75 euros

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

Année	Dividendes distribués	Dividendes éligibles à l'abattement de 40 %	Dividendes non éligibles à l'abattement de 40 %
2022	10 000 €	10 000 €	0 €

Certifié conforme
La Gérance