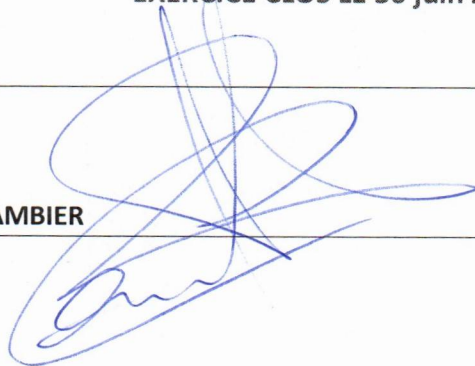


DERMAC
Société par actions simplifiée au capital de 401 000 euros
Siège social : 38 rue du Barlonguere 09200 ST GIRONS
804 991 669 RCS FOIX

ETATS FINANCIERS
EXERCICE CLOS LE 30 juin 2024

Certifiés conformes
Le Président
Monsieur Frédéric CAMBIER



	Brut	Amortissements et dépréciations	Net au 30/06/2024	Net au 30/06/2023
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Fonds Commercial				
Autres immo.incorp.,avances & acptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériels, outillage				
Autres immobilisations corporelles	4 099	2 834	1 265	2 501
Immo. en cours, avances & acomptes				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées	420 078		420 078	410 078
Autres immobilisations financières				
Total	424 177	2 834	421 343	412 579
ACTIF CIRCULANT				
Stocks				
Matières premières,approvisionnements				
En cours de production				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Créances				
Clients et comptes rattachés	21 071		21 071	22 411
Fournisseurs débiteurs				2 172
Personnel				
Etat, impôts sur les bénéfices	3 220		3 220	1 800
Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	117		117	425
Autres créances	545 978		545 978	240 242
Divers				
Avances & acptes versés/commandes				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	37 970		37 970	119 641
Total	608 357		608 357	386 691
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance				263
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remb. des obligations				
Ecart de conversion et diff. d'évaluation - Act				
Total				263
TOTAL ACTIF	1 032 534	2 834	1 029 700	799 533

	Net au 30/06/2024	Net au 30/06/2023
CAPITAUX PROPRES		
Capital social ou individuel	401 000	401 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	40 100	40 100
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	92 934	74 683
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	21 395	18 251
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
Total	555 429	534 034
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Total		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
Total		
DETTES		
Emprunts obligataires		
Autres emprunts		
Découverts, concours bancaires		
Associés et dettes financières diverses	452 172	198 347
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		229
Dettes fiscales et sociales :		
. Personnel	6 068	5 269
. Organismes sociaux	4 857	3 455
. Etat, impôts sur les bénéfiques	3 776	
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	6 710	7 267
. Etat, obligations cautionnées		
. Autres dettes fiscales et sociales	688	430
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		50 501
Total	474 271	265 499
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance		
Ecart de conversion et diff. d'évaluation - Passif		
TOTAL PASSIF	1 029 700	799 533

	du 01/07/2023	%	du 01/07/2022	%	Var. en val. annuelle	
	au 30/06/2024	CA	au 30/06/2023	CA	en euros	%
PRODUITS						
Ventes de marchandises						
Production vendue	96 771	100,00	83 128	100,00	13 644	16,41
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Autres produits	537	0,55	945	1,14	-409	-43,21
Total	97 308	100,55	84 073	101,14	13 235	15,74
CONSOMMATIONS						
Achats de marchandises						
Variations stock (marchandises)						
Achats de matières premières et d'autres approvisionnements						
Variation de stock (mat. premières)						
Autres achats & charges externes	20 333	21,01	16 407	19,74	3 926	23,93
Total	20 333	21,01	16 407	19,74	3 926	23,93
CHARGES						
Impôts, taxes et versements ass.	1 237	1,28	1 837	2,21	-600	-32,66
Salaires et traitements	46 038	47,57	44 624	53,68	1 414	3,17
Charges sociales	15 290	15,80	14 614	17,58	676	4,63
Dotations amortissements, dep. et prov.	1 235	1,28	1 111	1,34	124	11,20
Autres charges	16	0,02	1	0,00	14	#####
Total	63 816	65,94	62 187	74,81	1 629	2,62
Résultat d'exploitation	13 159	13,60	5 479	6,59	7 680	140,17
Produits financiers	21 972	22,71			21 972	#####
Charges financières	7 874	8,14			7 874	#####
Résultat financier	14 098	14,57			14 098	#####
Quote-part des opérat. en commun						
Résultat courant	27 257	28,17	5 479	6,59	21 778	397,47
Produits exceptionnels	10 000	10,33	16 250	19,55	-6 250	-38,46
Charges exceptionnelles	12 086	12,49	257	0,31	11 829	#####
Résultat exceptionnel	-2 086	-2,16	15 993	19,24	-18 079	-113,04
Participation des salariés						
Impôt sur les bénéfices	3 776	3,90	3 221	3,87	555	17,23
Résultat de l'exercice	21 395	22,11	18 251	21,96	3 144	17,23

ANNEXE

Exercice clos le : 30/06/2024

Durée : 12 mois

1 REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes annuels de l'exercice ont été établis et présentés conformément aux dispositions du règlement 2014-03 de l'ANC relatif au plan comptable général.

Les conventions comptables 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,

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.

2 NOTES SUR LE BILAN ACTIF

OPTIONS RETENUES

	Date de première option	Option pour la comptabilisation		Non concerné
		en charges	à l'actif	
Frais d'acquisition				
des immobilisations corporelles et incorporelles		<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
des titres de participation		<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
des autres titres immobilisés et des titres de placement		<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
Frais externes de formation				
nécessaires à la mise en service		<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
Coûts d'emprunts activables				
montant comptabilisé à l'actif pour l'exercice		<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
Dépenses de développement remplissant les critères d'activation				
montant comptabilisé en charges pour l'exercice		<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>

ACTIF IMMOBILISE

Valeurs brutes	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles.....				
Terrains.....				
Constructions.....				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles et immobilisations en cours et avances et acomptes	4 099			4 099
Immobilisations financières.....	410 078	20 000	10 000	420 078
Total.....	414 177	20 000	10 000	424 177

Amortissements	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles.....				
Terrains.....				
Constructions.....				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles..	1 599	1 235		2 834
Total.....	1 599	1 235		2 834

Dépréciations de l'actif	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles.....				
Immobilisations corporelles.....				
Immobilisations financières.....				
Total.....				

2 NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)

Frais d'établissement :

	Valeur nette	Taux amortissement
Frais de constitution.....		
Frais de premier établissement...		
Frais d'augmentation de capital..		

Fonds commercial :

Hors droit au bail, il s'élève à :

Eléments achetés.....	
Eléments réévalués.....	
Eléments reçus en apport.....	

COMPOSANTS IDENTIFIES

	Valeurs brutes	Amortissements et dépréciations	Valeurs nettes
Constructions			
Installations techniques, matériel et outillage industriels			
Autres immobilisations corporelles			

AMORTISSEMENTS

Les plans d'amortissement des immobilisations retiennent les méthodes suivantes :

Durées d'amortissement

Immobilisations non décomposées :

amortissement en fonction des durées d'usage en application de la mesure de simplification pour les PME.

Immobilisations décomposées :

Structure : amortissement en fonction de la durée d'usage de l'immobilisation prise dans son ensemble (sauf pour les immeubles de placement).

Composants : amortissement en fonction de la durée normale d'utilisation ou de la durée d'usage lorsqu'elle existe.

Modes d'amortissement

Les amortissements sont calculés en application du mode linéaire ou du mode dégressif.

	Immobilisations non décomposées		Immobilisations décomposées			
	Mode	Durée	structure		composants	
	Mode	Durée	Mode	Durée	Mode	Durée
Immobilisations incorporelles						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel et outillage industriels	LINEAIRE	36 MOIS				
Autres immobilisations corporelles						

2 NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)

AUTRES POSTES DE L'ACTIF

- STOCKS

N/A

Valeurs brutes

Mat. 1ères, approvisionnements
En-cours de production de biens
En-cours de production de services
Prod.intermédiaires et finis
Marchandises

Total.....

A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture

Dépréciation des stocks

Mat. 1ères, approvisionnements
En-cours de production de biens
En-cours de production de services
Prod.intermédiaires et finis
Marchandises

Total.....

A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture

- CREANCES, DISPONIBILITES ET COMPTES DE REGULARISATION

Créances représentées par des effets de commerce

Non recensé

Clients.....
Autres créances.....

Etat des créances :

	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Actif immobilisé.....			
Actif circulant et charges constatées d'avance.	570 386	570 386	

Produits à recevoir inclus dans les postes de bilan :

Immobilisations financières.....		
Clients et comptes rattachés.....	21 071	
Autres créances.....		
Disponibilités.....		

Charges constatées d'avance :

Cette rubrique ne contient que des charges ordinairement liées à l'exploitation normale de l'entreprise

Dépréciation des créances et autres postes d'actif

	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Créances				
Autres postes d'actif.....				
Total.....				

3 NOTES SUR LE BILAN PASSIF

Capital social (actions ou parts) :

401000€

	Nombre	Valeur nominale
Titres en début d'exercice.....	40 100	10,00
Titres émis.....		
Titres remboursés ou annulés.....		
Titres en fin d'exercice.....	40 100	10,00

Provisions :

	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Provisions règlementées.....				
Provisions pour risques & charg				
Total.....				

Etat des dettes :

	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Etablissements de crédit.....				
Dettes financières diverses.....				
Fournisseurs.....				
Dettes fiscales et sociales.....	22 099	22 099		
Dettes sur immobilisations.....				
Autres dettes.....	452 172	452 172		
Produits constatés d'avance.....				
Total.....	474 271	474 271		

Dettes représentées par des effets de commerce :

Non recensé

Dettes financières.....	
Fournisseurs.....	
Autres dettes.....	

Charges à payer incluses dans les postes du bilan :

Emprunts et dettes auprès des établ. de crédit....	
Emprunts et dettes financières diverses.....	
Fournisseurs.....	
Dettes fiscales et sociales.....	6 534
Autres dettes.....	

Produits constatés d'avance :

Cette rubrique ne contient que des produits ordinairement liés à l'exploitation normale de l'entreprise

--

4 ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

Dettes garanties par des sûretés réelles

Non recensé

Poste de dette concerné	Montant de la dette	Nature des sûretés	Valeur nette comptable des biens donnés en garantie

Engagements donnés

Non recensé

Intérêts sur emprunts.....
 Avals et cautions.....
 Autres engagements donnés.....

Engagements réciproques

Non recensé

Effets escomptés non échus.....
 Crédit-bail mobilier.....
 Crédit-bail immobilier.....
 Locations longue durée.....
 Autres engagements réciproques.....

Engagements reçus

Non recensé

Avals et cautions.....
 Autres engagements reçus.....

Effectifs

1

Autres informations significatives

Non recensé

FILIALES ET PARTICIPATIONS 1 / 2

A. Renseignements détaillés concernant les filiales et participations :

	Valeur comptable des titres détenus		Capital	Réserves et RAN avant affectation	Quote-part du capital détenue en %
	Brute	Nette			
<i>a) Filiales (plus de 50 % du capital détenu)</i>					
SAS CAMBAST	400 000	400 000	7 500	421 444	80,00%
SASU TOUCAR	10 000	10 000	1 000	116 779	100,00%
SCI 24 V HUGO	78	78	100	56 538	78,00%
SAS AUTERIVE CENTRE VITRAGE	5 000	5 000	10 000	-200	50,00%
SAS AUTERIVE CENTRE AUTO	5 000	5 000	10 000	0	50,00%

b) Participations (10 à 50 % du capital détenu)

--	--	--	--	--	--

B. Renseignements globaux concernant les autres filiales et participations :

--	--	--	--	--	--

FILIALES ET PARTICIPATIONS 2 / 2

A. Renseignements détaillés concernant les filiales et participations :

	CA HT du dernier exercice	Résultat du dernier exercice	Dividendes encaissés dans l'exercice	Prêts, avances consentis non remboursés	Montant des cautions et avals donnés
<i>a) Filiales (plus de 50 % du capital détenu)</i>					
SAS CAMBAST	1 211 210	43 428			
SASU TOUCAR	1 099 586	73 406			
SCI 24 V HUGO	45 725	-54 878			
SAS AUTERIVE CENTRE VITRAGE	33 662	-49 332			
SAS AUTERIVE CENTRE AUTO	0	-6 988			

b) Participations (10 à 50 % du capital détenu)

B. Renseignements globaux concernant les autres filiales et participations :
