

- BILAN ACTIF -

DGD

du 01/10/2024 au 30/09/2025

	30/09/2025			30/09/2024
	Brut	Amort. et	Net	
ACTIF IMMOBILISE				
Capital souscrit non appelé				
Immobilisations incorporelles (1)				
Frais d'établissement		COPIE CERTIFIEE CONFORME		
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	879	521	358	651
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations évaluées selon méthode équivalence				
Autres participations	36 350		36 350	36 350
Créances rattachées à participations				
Autres titres immobilisés	429		429	429
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	37 658	521	37 137	37 430
ACTIF CIRCULANT				
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				
Autres créances	666 101		666 101	672 881
Capital souscrit et appelé, non versé				
Trésorerie				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	1 050 885		1 050 885	1 056 100
Comptes de régularisation				
Charges constatées d'avance				
TOTAL ACTIF CIRCULANT	1 716 986		1 716 986	1 728 981
Frais d'émissions d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL ACTIF GENERAL	1 754 644	521	1 754 123	1 766 411
Renvois:				
(1) Dont droit au bail :				
(2) Dont part à moins d'un an :				
(3) Dont part à plus d'un an :				

DocuSigned by:
Guillaume Didier
624B56EFED15413...

- BILAN PASSIF -

DGD

du 01/10/2024 au 30/09/2025

	30/09/2025	30/09/2024
CAPITAUX PROPRES		
Capital social ou individuel (dont versé: 956 300,00)	956 300	956 300
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	95 630	95 630
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	634 720	427 499
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	63 845	207 221
Situation Nette	1 750 495	1 686 650
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	1 750 495	1 686 650
AUTRES FONDS PROPRES		
Produit des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	8	101
Emprunts et dettes financières divers (3)	201	61 654
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 633	1 882
Dettes fiscales et sociales		13 160
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	1 787	2 965
Comptes de régularisation		
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES	3 629	79 761
Ecart de conversion passif		
TOTAL PASSIF GENERAL	1 754 123	1 766 411
Renvois :		
(1) Dettes :		
	à plus d'un an	
	à moins d'un an	
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banque :	3 629,00	79 761,00
(3) Dont emprunts participatifs :		

- COMPTE DE RESULTAT -

DGD

du 01/10/2024 au 30/09/2025

			30/09/2025 (12 Mois)	30/09/2024 (12 Mois)
Produits d'exploitation	France	Export		
Ventes de marchandises				
Production vendue - biens				
Production vendue - services				
Chiffre d'affaires net				
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges				
Autres produits				
Total des produits d'exploitation I (1)				
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)				
Autres achats et charges externes (3)			4 898	8 988
Impôts, taxes et versements assimilés				
Salaires et traitements				
Charges sociales			6 647	8 554
Dotations d'exploitation sur immobilisations - dotations aux amortiss...			293	228
Dotations d'exploitation sur immobilisations - dotations aux provisio...				
Dotations d'exploitation sur actif circulant : dotations aux provisio...				
Dotations d'exploitation pour risques et charges : dotations aux prov...				
Autres charges				10 244
Total des charges d'exploitation II (2)			11 839	28 014
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)			-11 839	-28 014
Opérations en commun				
Bénéfice attribué ou perte transférée III				
Perte supportée ou bénéfice transféré IV				
Produits Financiers				
Produits financiers de participations (5)			29 346	36 445
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobil...			25 133	15 673
Autres intérêts et produits assimilés (5)			37 862	37 624
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total des produits financiers (V)			92 341	89 742

- COMPTE DE RESULTAT -

DGD

du 01/10/2024 au 30/09/2025

	30/09/2025 (12 Mois)	30/09/2024 (12 Mois)
Charges Financières		
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées (6)	4 545	505
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières (VI)	4 545	505
RESULTAT FINANCIER (V) - (VI)	87 796	89 237
RESULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)	75 957	61 223
Produits Exceptionnels		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital		204 000
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Total des produits Exceptionnels VI		204 000
Charges Exceptionnelles		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		42 500
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
Total des charges exceptionnelles VII		42 500
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VI-VII)		161 500
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices	12 112	15 502
BENEFICE OU PERTE	63 845	207 221
Renvois:		
(1) dont produits d'exploitation sur exercices antérieurs :		
(2) dont charges d'exploitation sur exercices antérieurs :		
(3) dont crédit-bail mobilier :		
(3) dont crédit-bail immobilier :		
(5) dont produits concernant les entreprises liées :	29 346,00	36 445,00
(6) dont intérêts concernant les entreprises liées :		

ANNEXE COMPTABLE

DGD

du 01/10/2024 au 30/09/2025

DGD

Annexe des Comptes de l'exercice clos le 30/09/2025

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/09/2025, dont le total est de 1 754 123€ et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice net comptable de 63 845€.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/10/2024 au 30/09/2025.

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

Faits caractéristiques de l'exercice :

Évènements 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 n° 2023-08 du 22 novembre 2023 modifiant le règlement ANC n° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général à jour des différents règlements complémentaires à la date d'établissement desdits 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.

DGD
du 01/10/2024 au 30/09/2025

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.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue. Une dépréciation est comptabilisée quand la valeur d'un actif est inférieure à la valeur nette comptable.

- Principaux Mouvements de l'exercice :

Immobilisations	Valeur brute début exercice	+ Réévaluations	+ Acquisitions	- Virements	- Cessions/rebuts	Valeur brute fin exercice
Total Immobilisations Incorporelles (I)	-	-	-	-	-	-
Matériel de bureau et informatique, mobilier	879	-	-	-	-	879
Total Immobilisations Corporelles (II)	879	-	-	-	-	879
Autres participations	36 350	-	-	-	-	36 350
Autres titres immobilisés	429	-	-	-	-	429
Total Immobilisations Financières (III)	36 779	-	-	-	-	36 779
TOTAUX (I+II+III)	37 658	-	-	-	-	37 658

- Amortissements :

Amortissements	Début exercice	+ Amortissement	- Reprise	Fin exercice
Total Amortissement. incorporelles (Total I)	-	-	-	-
Autres immo. corp.- Matériel de bureau et inform., mobilier	228	293	-	521
Total Amortissement. Corporelles (Total II)	228	293	-	521
TOTAUX	228	293	-	521

DGD

du 01/10/2024 au 30/09/2025

Durées d’amortissement :

Immobilisations	Mode	Durée
Matériel de Bureau	Linéaire	3 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 exercice	+ Réévaluations	+ Acquisitions	- Virements	- Cessions/Rebuts	Valeur Brute Fin exercice
Autres participations	36 350	-	-	-	-	36 350
Autres titres immobilisés	429	-	-	-	-	429
TOTAUX	36 779	-	-	-	-	36 779

Autres Participations :

NOM	Valeur Comptable Titres détenus (Brute)	Valeur Comptable Titres détenus (Nette)	Prêts et avances consenties	Dividendes encaissés
Filiales détenues de 10% à 50 %				
SIDIBANI	2 000	2 000	-	9 800
SCI CRIBADI	32 300	32 300	-	5 627
DIBA IMMO	500	500	-	3 980
DIBA VILLIE IMMO	500	500	-	2 424
DIBA CHARNAY IMMO	500	500	-	1 659
BADI IMMO	500	500	-	1 643

DGD

du 01/10/2024 au 30/09/2025

Produits à Recevoir :

Produits à recevoir		Montant
Intérêts Cours	Valeurs Mobilières de Placement	71 532
	Groupe et Associés	29 696
TOTAL		101 228

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.

État des créances		Montant Brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
État et collectivités Publiques	Impôts sur les bénéfices	4 076	4 076	-
Groupe et associés		661 951	661 951	-
Débiteurs divers		74	74	-
TOTAUX		666 101	666 101	-
Prêts accordés en cours d'exercice		-		
Remboursements obtenus en cours d'exercice		-		
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)		-		

Valeur Mobilières de placement et trésorerie :

Trésorerie	N	N-1
Banques	1 050 885	1 056 100
TOTAL	1 050 885	1 056 100

DGD
du 01/10/2024 au 30/09/2025

PASSIF

Capitaux propres :

Composition du capital social	Nombre	Valeur nominale
Actions ou parts composant le capital social au début de l'exercice	95 630	10,00
Actions ou parts émises pendant l'exercice	0	
Augmentation de la valeur nominale des parts ou actions		0
Actions ou parts composant le capital social en fin d'exercice	95 630	10,00

Libellé	Solde ouverture	Affectation résultat	+ Variations	- Variations	Solde clôture
Capital Social	956 300				956 300
Réserve légale	95 630				95 630
Autres réserves	427 499	207 221			634 720
Report à nouveau	-				-
Résultat de l'exercice	207 221	-207 221			63 845

État des Dettes :

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

État des dettes	Montant Brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A + 5 ans
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit à 1 an max. à l'origine (1)	8	8	-	-
Fournisseurs et comptes rattachés	1 633	1 633	-	-
Groupe et associés (2)	201	201	-	-
Autres dettes	1 787	1 787	-	-
TOTAUX	3 629	3 629	-	-
(1) Dont Emprunts souscrits en cours d'exercice	-			
(1) Dont Emprunts remboursés en cours d'exercice	-			
(2) Dont Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques	201			

DGD

du 01/10/2024 au 30/09/2025

Charges à Payer :

Charges à Payer		Montant
Intérêts Courus	Banques	8
Autres Charges	Factures à recevoir	1 633
TOTAL		1 641

COMPTE DE RÉSULTAT

Résultat Financier :

	Exercice N	Exercice N-1
Produits Financiers de Participations	29 346	36 445
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé	25 133	15 673
Autres intérêts et produits assimilés	37 862	37 624
Total Produits Financiers	92 341	89 742
Intérêts et charges assimilées	4 545	505
Total charges financières	4 545	505
Résultat financier	87 796	89 237

Résultat Exceptionnel :

	Exercice N	Exercice N-1
Produits Exceptionnels sur opération en capital	-	204 000
Total produits exceptionnels	-	204 000
Charges Exceptionnelle sur opération en capital	-	42 500
Total charges exceptionnelles	-	42 500
Résultat exceptionnel	-	161 500

Impôts sur les sociétés :

	Avant IS	Impôt Taux Réduit	Impôt Taux Normal	Résultat Net
Résultat Courant	75 957	6 375	6 637	63 845
Résultat Exceptionnel	-			
TOTAUX	75 957	6 375	6 637	63 845

DGD
Société par actions simplifiée
au capital de 956 300 euros
Siège social : 11 Route des Charrières
71520 TRAMBLY
792 632 457 RCS MACON

DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉ UNIQUE
DU 10 DECEMBRE 2025

DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2025

DEUXIEME DÉCISION

L'Associé Unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 septembre 2025 s'élevant à 63 845 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice 63 845 euros

En totalité au compte « autres réserves » qui s'élève ainsi à 698 565 euros.

Conformément à la loi, l'Associé Unique prend acte que les dividendes distribués au titre des trois exercices précédents ont été les suivants :

<u>Exercice</u>	<u>Dividendes</u>	<u>Eligible à l'abattement</u>	<u>Non-éligible</u>
2024 09 30	Néant	Néant	Néant
2023 09 30	225 000 €	225 000 €	0 €
2022 09 30	95 630 €	95 630 €	0 €

Certifié conforme
La Gérance

DocuSigned by:

624B56EFED15413...