

**DNF FINANCE ET CONSEIL**  
**Société par actions simplifiée au capital de 45 000 euros**  
**Siège social : 6 Avenue Santos Dumont, 78390 BOIS D ARCY**  
**812 308 120 RCS VERSAILLES**

**ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE**  
**DU 11 MAI 2026**

**RESOLUTION D'AFFECTATION DU RESULTAT**  
**DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2023**

**DEUXIÈME RÉOLUTION**

L'Assemblée Générale décide d'affecter la perte de l'exercice clos le 31 décembre 2023 s'élevant à 120 364,87 euros de la manière suivante :

Perte de l'exercice 120 364,87 euros

à porter en totalité au compte « report à nouveau » dont le solde s'élève ainsi à 120 364,87 euros.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés.

**Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 11 mai 2026**

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés.

**CERTIFIE CONFORME**

La Présidente

**Madame Nancy FABRE**



SAS DNF FINANCE ET CONSEIL

6 AVENUE SANTOS DUMONT

78390 BOIS D'ARCY

# COMPTES ANNUELS

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

## 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					
Immobilisations en cours	50 500,00			50 500,00	
Avances et acomptes					
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)					
Participations évaluées selon mise en équival.					
Autres participations	380 200,00			380 200,00	380 200,00
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières					
	TOTAL ( II )	430 700,00		430 700,00	380 200,00
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				
	Autres créances	382 772,69			382 772,69
Capital souscrit appelé, non versé					
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT					
DISPONIBILITES					13 744,87
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	28 399,91		28 399,91	36 387,51
	TOTAL ( III )	411 172,60		411 172,60	337 210,32
	Frais d'émission d'emprunt à étaler ( IV )				
	Primes de remboursement des obligations ( V )				
	Ecarts de conversion actif ( VI )				
	TOTAL ACTIF (I à VI)	841 872,60		841 872,60	717 410,32

(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	45 000,00	45 000,00
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecart de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	4 500,00	4 500,00
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	476 378,09	247 504,64
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	(120 364,87)	291 921,45
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
Total des capitaux propres		405 513,22	588 926,09
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)	10 100,61	
	Emprunts et dettes financières divers (3)	353 504,35	74 268,35
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	10 638,63	1 049,49
	Dettes fiscales et sociales	62 115,79	53 166,39
	DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Produits constatés d'avance (1)			
Total des dettes		436 359,38	128 484,23
Ecart de conversion passif			
TOTAL PASSIF		841 872,60	717 410,32
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		(120 364,87)	291 921,45
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		436 359,38	128 484,23
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		10 100,61	
(3) Dont emprunts participatifs			

Compte de Résultat <sup>1/2</sup>

				31/12/2023	31/12/2022	
		France	Exportation	12 mois	12 mois	
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises					
	Production vendue (Biens)					
	Production vendue (Services et Travaux)	140 000,04		140 000,04	119 166,63	
	Montant net du chiffre d'affaires	140 000,04		140 000,04	119 166,63	
	Production stockée Production immobilisée Subventions d'exploitation Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges Autres produits			234,21	4,57	
Total des produits d'exploitation (1)				140 234,25	119 171,20	
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises Variation de stock					
	Achats de matières et autres approvisionnements Variation de stock					
	Autres achats et charges externes			62 509,57	35 796,80	
	Impôts, taxes et versements assimilés			8 636,21	5 258,47	
	Salaires et traitements			131 377,12	65 971,87	
	Charges sociales du personnel			58 130,66	28 298,88	
	Cotisations personnelles de l'exploitant					
	Dotations aux amortissements : - sur immobilisations - charges d'exploitation à répartir					
	Dotations aux dépréciations : - sur immobilisations - sur actif circulant					
	Dotations aux provisions					
	Autres charges			2,07	1,99	
	Total des charges d'exploitation (2)				260 655,63	135 328,01
	RESULTAT D'EXPLOITATION				(120 421,38)	(16 156,81)

Compte de Résultat <sup>2/2</sup>

		31/12/2023	31/12/2022
RESULTAT D'EXPLOITATION		(120 421,38)	(16 156,81)
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)		300 000,00
	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			300 000,00
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)	665,25	555,74
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières		665,25	555,74
RESULTAT FINANCIER		(665,25)	299 444,26
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		(121 086,63)	283 287,45
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion	721,76	15 000,00
	Sur opérations en capital		
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
Total des produits exceptionnels		721,76	15 000,00
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion		150,00
	Sur opérations en capital		
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Total des charges exceptionnelles			150,00
RESULTAT EXCEPTIONNEL		721,76	14 850,00
PARTICIPATION DES SALARIES IMPOTS SUR LES BENEFICES			6 216,00
TOTAL DES PRODUITS		140 956,01	434 171,20
TOTAL DES CHARGES		261 320,83	142 249,75
RESULTAT DE L'EXERCICE		(120 364,87)	291 921,45

(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs

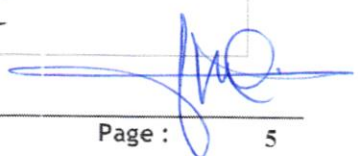
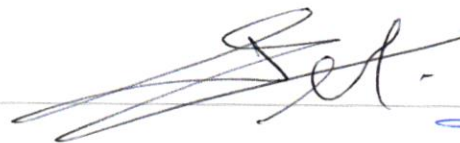
(3) dont produits concernant les entreprises liées

(4) dont intérêts concernant les entreprises liées

## Faits caractéristiques

### Crise sanitaire

La crise sanitaire liée au COVID 19 et la promulgation de l'Etat d'urgence sanitaire par la Loi n°2020-290 du 23 mars 2020 ne constituent pas des événements conduisant l'entité à remettre en cause le caractère approprié de la convention de continuité d'exploitation pour l'établissement des comptes annuels clos au 31/12/2023.



# Règles et Méthodes Comptables

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2023 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2016-07 du 4 novembre 2016 modifiant le règlement n°2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général (PCG) homologué par arrêté du 26 décembre 2016 et à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

Le bilan de l'exercice présente un total de **841 873** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **140 956** euros et un total **charges** de **261 321** euros, dégagant ainsi un **résultat** de **-120 365** 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 avec sincérité 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.

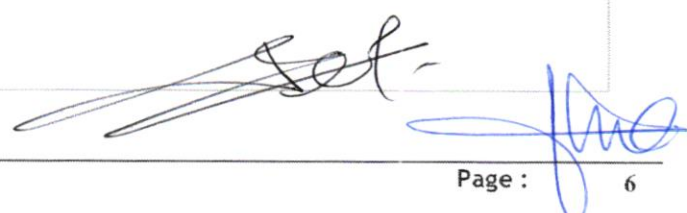
Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

## Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

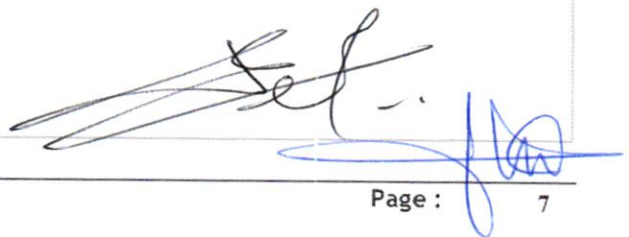
## Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.



## Immobilisations

	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2023
		Augmentations		Diminutions		
		Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
<b>INCORPORELLES</b>						
Frais d'établissement et de développement						
Autres						
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>						
<b>CORPORELLES</b>						
Terrains						
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencé aménagement						
Instal technique, matériel outillage industriels						
Instal., agencement, aménagement divers						
Matériel de transport						
Matériel de bureau, mobilier						
Emballages récupérables et divers						
Immobilisations corporelles en cours			50 500,00			50 500,00
Avances et acomptes						
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>			50 500,00			50 500,00
<b>FINANCIERES</b>						
Participations évaluées en équivalence						
Autres participations	380 200,00					380 200,00
Autres titres immobilisés						
Prêts et autres immobilisations financières						
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>	380 200,00					380 200,00
<b>TOTAL</b>	380 200,00		50 500,00			430 700,00



# Amortissements

	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2023
		Dotations	Diminutions	
<b>INCORPORELLES</b>				
Frais d'établissement et de développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>				
<b>CORPORELLES</b>				
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				
Matériel de bureau, mobilier				
Emballages récupérables et divers				
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>				
<b>TOTAL</b>				

	Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires						Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Dotations			Reprises			
	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							
<b>TOTAL IMMOB INCORPORELLES</b>							
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							
<b>TOTAL IMMOB CORPORELLES</b>							
Frais d'acquisition de titres de participation							
<b>TOTAL</b>							
<b>TOTAL GENERAL NON VENTILE</b>							

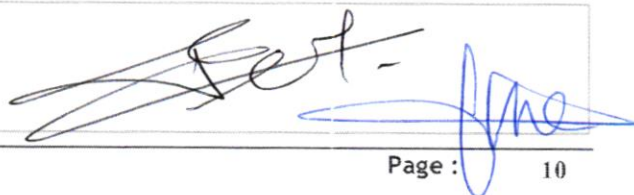
## Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2023
PROVISIONS REGLEMEENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
PROVISIONS REGLEMEENTEES					
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer Autres				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES					
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations	<ul style="list-style-type: none"> <li>incorporelles</li> <li>corporelles</li> <li>des titres mis en équivalence</li> <li>titres de participation</li> <li>autres immo. financières</li> </ul>			
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients				
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION				
TOTAL GENERAL					
Dont dotations et reprises	<ul style="list-style-type: none"> <li>- d'exploitation</li> <li>- financières</li> <li>- exceptionnelles</li> </ul>				
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.					

## 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			
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	3 988,49	3 988,49	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	378 784,20	378 784,20	
Débiteurs divers				
Charges constatées d'avances	28 399,91	28 399,91		
TOTAL DES CREANCES		411 172,60	411 172,60	
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)		378 784,20		

		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)	10 100,61	10 100,61		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)				
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	10 638,63	10 638,63		
	Personnel et comptes rattachés	4 746,41	4 746,41		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	15 493,40	15 493,40		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	18 277,20	18 277,20		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	4 684,28	4 684,28		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	372 418,85	372 418,85		
	Autres dettes				
Dettes représentative de titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
TOTAL DES DETTES		436 359,38	436 359,38		
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice					
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)		6 989,35			



# Produits à recevoir

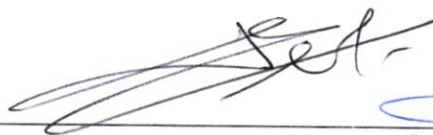
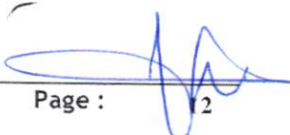
31/12/2023

Total des Produits à recevoir	
-------------------------------	--

# Charges à payer

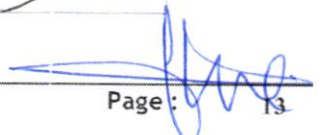
31/12/2023

Total des Charges à payer		23 104
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		10 390
Fournisseurs - fact. non parve	10 390	
Dettes fiscales et sociales		12 714
Org.soc.-Ch.à payer-Pr.à rec.	9 090	
Etat - autres charges à payer	3 624	

# Produits constatés d'avance

	Période	Montants	31/12/2023
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION			
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL			

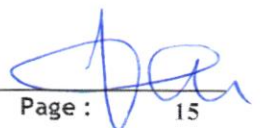
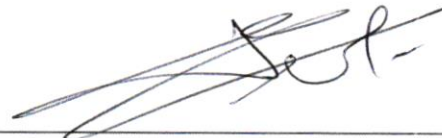
## Charges constatées d'avance

	Période	Montants	31/12/2023
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION		28 400	28 400
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			28 400



# Produits et Charges exceptionnels

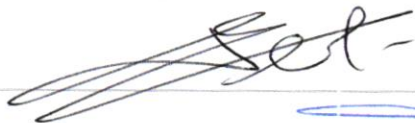
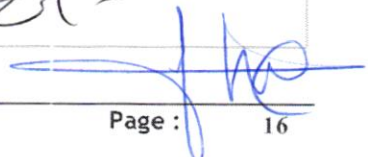
		31/12/2023
Total des produits exceptionnels		721,76
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		721,76
Produits des exercices antérie	721,76	
Total des charges exceptionnelles		
Résultat exceptionnel		721,76



Page : 15

# Crédit-Bail

		Terrains	Constructions	Matériels et outillages	Autres	31/12/2023
VALEUR D'ORIGINE						
AMORTISSEMENTS	Cumul exercices antérieurs					
	Dotation exercice					
	TOTAL					
REDEVANCES PAYEES	Cumul exercices antérieurs					
	Redevances Exercice					
	TOTAL					
REDEV. RESTANT A PAYER	à 1 an au plus					
	entre 1 et 5 ans					
	à plus de 5 ans					
	TOTAL					
VALEUR RESIDUELLE	à 1 an au plus					
	entre 1 et 5 ans					
	à plus de 5 ans					
	TOTAL					
MONTANT PRIS EN CHARGE DANS L'EXERCICE						

# Engagements financiers

31/12/2023	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Effets escomptés non échus		
Avals, cautions et garanties		
Engagements de crédit-bail		
Engagements en pensions, retraite et assimilés		
Autres engagements		
Total des engagements financiers (1)		
(1) Dont concernant : Les dirigeants Les filiales Les participations Les autres entreprises liées		

# Filiales et participations



31/12/2023

	Capital	Capitaux propres	Quote part du capital détenue (en pourcentage)	Valeur comptable des titres détenus	
				Brute	Nette
<b>A. Renseignements détaillés</b>					
1. Filiales (Plus de 50 %)					
2M AGENCY	15 000,00	483 915,00	100,00	375 000,00	375 000,00
2. Participations (10 à 50 %)					
SAS NV2D SCI HOME DNF			20,00	200,00	200,00
<b>B. Renseignements globaux</b>					
	Filiales non reprises en A		Participations non reprises en A		
	françaises	étrangères	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 donnés					
Chiffre d'affaires					
Résultat du dernier exercice clos					
Dividendes encaissés					