BILAN ACTIF

COMPARAISON AVEC Harmonisation au 31/12/2024

ACTIF	Valeurs nettes au 31/12/25	Situation nette au 31/12/24	Variation en valeur	Variation en %
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Concessions, brevets et droits similaires		916.67	-916.67	-100.00
2050000000 logiciel	*5 500.00*	*5 500.00*		
2805000000 concessions/droits similaires	*-5 500.00*	*-4 583.33*	*-916.67*	*-20.00*
Fonds commercial	65 043.67	65 043.67		
2070000000 fonds commercial	*65 043.67*	*65 043.67*		
Immobilisations corporelles				
Constructions	1 273.71	2 513.09	-1 239.38	-49.32
2145000000 agenc.construction s/sol autru	*80 317.30*	*80 317.30*		
2814500000 amortissement agenc.constructi	*-79 043.59*	*-77 804.21*	*-1 239.38*	*-1.59*
Installations tech., matériel et outillages indus.	36 251.30	17 186.07	19 065.23	110.93
2154000000 matériel industriel	*119 909.28*	*96 016.99*	*23 892.29*	*24.88*
2815400000 amortissement.inst.tech.mat.ou	*-83 657.98*	*-78 830.92*	*-4 827.06*	*-6.12*
Autres immobilisations corporelles	42 466.67	1 715.56	40 751.11	
2181000000 installations générales	*11 587.80*	*11 587.80*		
2182000000 matériel de transport	*273 000.00*	*223 000.00*	*50 000.00*	*22.42*
2183000000 matériel bureau, informatique	*3 309.59*	*3 309.59*		
2818100000 amortissement inst.gles agenc.	*-11 587.80*	*-11 587.80*		
2818200000 amortiss.matériel transport	*-230 533.33*	*-221 284.44*	*-9 248.89*	*-4.18*
2818300000 amortiss.matériel informatique	*-3 309.59*	*-3 309.59*		
Immobilisations financières (2)				
Autres titres immobilisés	165.00	165.00		
2718000000 autres titres immobilisés	*165.00*	*165.00*		
Autres immobilisations financières	4 800.00	8 150.00	-3 350.00	-41.10
2750000000 dépôts et cautionnements	*4 800.00*	*8 150.00*	*-3 350.00*	*-41.10*
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	**150 000.35**	**95 690.06**	**54 310.29**	**56.76**
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Marchandises	140 759.94	174 779.97	-34 020.03	-19.46
3700000000 stocks marchandises	*134 421.80*	*149 081.35*	*-14 659.55*	*-9.83*
3705290000 stock granulés	*6 338.14*	*25 698.62*	*-19 360.48*	*-75.34*
Avances et acomptes versés sur commandes	2 160.00		2 160.00	
4091000000 frs avances acptes / cdes	*2 160.00*		*2 160.00*	
Créances (3)				
Clients (3)	529 281.91	737 434.56	-208 152.65	-28.23
Clients douteux, litigieux (3)	53 277.27	52 817.27	460.00	0.87
4160000000 clients douteux ou litiigieux	*53 277.27*	*52 817.27*	*460.00*	*0.87*
Provisions pour dépréciations des clients	-38 862.04	-34 115.71	-4 746.33	-13.91
4910000000 dépréciation comptes clients	*-38 862.04*	*-34 115.71*	*-4 746.33*	*-13.91*
Autres (3)	2 574.61	2 703.41	-128.80	
4456700000 crédit de tva		*1 512.00*	*-1 512.00*	
4458500000 tva a regulariser	*2 000.19*		*2 000.19*	
4458600000 taxes ca factures non parv.	*574.42*	*188.56*	*385.86*	
4487000000 etat produit à recevoir		*1 002.85*	*-1 002.85*	
Fournisseurs débiteurs		30 036.47	-30 036.47	
Groupe et associés (3)	887 500.00		887 500.00	
4551200000 c/c dyneff	*887 500.00*		*887 500.00*	
Disponibilités	238 412.59	905 418.66	-667 006.07	-73.67
5112500000 rgt cheque a l'encaissement		*2 609.01*	*-2 609.01*	*-100.00*
5115500000 rgt chq nrj a l'encaissement		*665.00*	*-665.00*	*-100.00*
5116500000 rgt traites a l'encaissement		*57 991.65*	*-57 991.65*	*-100.00*

BILAN ACTIF

COMPARAISON AVEC Harmonisation au 31/12/2024

ACTIF	Valeurs nettes au 31/12/25	Situation nette au 31/12/24	Variation en valeur	Variation en %
5121000000 ca compte excedent professionn	*279.93*	*277.26*	*2.67*	*0.96*
5122000000 credit agricole	*221 473.86*	*823 042.09*	*-601 568.23*	*-73.09*
5123000000 credit lyonnais	*15 821.75*	*18 914.33*	*-3 092.58*	*-16.35*
5310000000 caisse	*837.05*	*1 919.32*	*-1 082.27*	*-56.39*
Charges constatées d'avance (3)	11 304.03	3 332.92	7 971.11	239.16
4860000000 charges constatées d'avance	*11 304.03*	*3 332.92*	*7 971.11*	*239.16*
TOTAL ACTIF CIRCULANT	**1 826 408.31**	**1 872 407.55**	**-45 999.24**	**-2.46**
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	**1 976 408.66**	**1 968 097.61**	**8 311.05**	**0.42**

BILAN PASSIF

COMPARAISON AVEC Harmonisation au 31/12/2024

PASSIF	Valeurs au 31/12/25	Situation au 31/12/24	Variation en valeur	Variation en %
CAPITAUX PROPRES				
Capital (dont versé : 7 130.00)	7 130.00	7 130.00		
1013000000 capital souscrit appelé versé	*7 130.00*	*7 130.00*		
Réserves				
Réserve légale	750.00	750.00		
1061000000 réserve légale	*750.00*	*750.00*		
Autres réserves	1 087 135.39	930 870.81	156 264.58	16.79
1068000000 autres réserves	*1 087 135.39*	*930 870.81*	*156 264.58*	*16.79*
Résultat de l'exercice (bénéfice/perte)	**228 466.33**	**156 264.58**	**72 201.75**	**46.20**
SITUATION NETTE	1 323 481.72	1 095 015.39	228 466.33	20.86
TOTAL CAPITAUX PROPRES	**1 323 481.72**	**1 095 015.39**	**228 466.33**	**20.86**
AUTRES FONDS PROPRES				
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES				
PROVISIONS				
Provisions pour risques	14 002.00	13 986.00	16.00	0.11
1521100000 provision idr	*14 002.00*	*13 986.00*	*16.00*	*0.11*
TOTAL PROVISIONS	**14 002.00**	**13 986.00**	**16.00**	**0.11**
DETTES (1)				
Groupe et associés		196 500.00	-196 500.00	-100.00
4551200000 c/c dyneff		*196 500.00*	*-196 500.00*	*-100.00*
Avances et acptes recus commandes en cours	4 316.93	632.77	3 684.16	582.23
4191000000 clients avances et acomptes	*4 316.93*	*632.77*	*3 684.16*	*582.23*
Fournisseurs	483 766.90	524 743.36	-40 976.46	-7.81
Fournisseurs, factures non parvenues	68 196.70	68 359.36	-162.66	-0.24
Dettes fiscales et sociales	82 574.41	68 403.21	14 171.20	20.72
4282000000 congés payés	*11 080.37*	*12 609.73*	*-1 529.36*	*-12.13*
4310000000 urssaf /salarie n° 103157930	*5 083.45*	*3 942.12*	*1 141.33*	*28.95*
4372000000 mutuelle previfrance salariés	*129.52*	*123.20*	*6.32*	*5.13*
4373000000 gie ag2r reunica/caisses de re	*679.52*	*888.12*	*-208.60*	*-23.49*
4382000000 charges s/congés à payer	*5 221.48*	*2 998.98*	*2 222.50*	*74.11*
4421000000 pasdsn prélèvement à la source	*91.51*	*52.54*	*38.97*	*74.17*
4440000000 impôts sur bénéfices /is /dgfi	*23 697.00*	*12 108.00*	*11 589.00*	*95.71*
4455110000 tva à décaisser france /dgfip	*1 787.00*	*496.00*	*1 291.00*	*260.28*
4471000000 cvae /cfe /dgfip impot	*242.00*	*491.00*	*-249.00*	*-50.71*
4474000000 taxe apprentissage /ort /opco	*119.15*	*124.87*	*-5.72*	*-4.58*
4477500000 ticpe additionnelle sur gnr	*34 142.88*	*34 418.65*	*-275.77*	*-0.80*
4481200000 charges a payer	*300.53*	*150.00*	*150.53*	*100.35*
Autres dettes				
Clients créditeurs	70.00	457.52	-387.52	-84.70
TOTAL DETTES	**638 924.94**	**859 096.22**	**-220 171.28**	**-25.63**
Ajustement de N à la durée de N-1				
TOTAL PASSIF GÉNÉRAL	**1 976 408.66**	**1 968 097.61**	**8 311.05**	**0.42**
(1) Dont à moins d'un an	*634 608.01*	*858 463.45*		

COMPTE RÉSULTAT

COMPARAISON AVEC Harmonisation au 31/12/2024

	Du 01/01/25 Au 31/12/25	% CA	Sit. Du 01/01/24 Au 31/12/24	% CA	Variation en valeur	Variation en %
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises	14 205 943.17	99.98	16 888 809.50	99.95	-2 682 866.33	-15.89
7070620000 vente dyneff sp98 produit nn s	*273 649.60*	*1.93*	*409 622.40*	*2.42*	*-135 972.80*	*-33.19*
7070630000 vente dyneff sp95e10 produit n	*1 113 733.26*	*7.84*	*1 347 475.98*	*7.97*	*-233 742.72*	*-17.35*
7070640000 vente dyneff go produit nn sto	*2 176 338.29*	*15.32*	*3 101 695.06*	*18.36*	*-925 356.77*	*-29.83*
7070641000 vente directe go perf produit	*44 884.06*	*0.32*	*69 245.44*	*0.41*	*-24 361.38*	*-35.18*
7070650000 vente directe e85 produit nn s	*56 397.31*	*0.40*	*100 944.21*	*0.60*	*-44 546.90*	*-44.13*
7071000000 vente fioul	*662 377.02*	*4.66*	*702 784.48*	*4.16*	*-40 407.46*	*-5.75*
7071100000 vente fioul premier	*1 246 705.65*	*8.77*	*1 967 754.27*	*11.65*	*-721 048.62*	*-36.64*
7072000000 vente gazole	*1 904 953.90*	*13.41*	*2 087 006.25*	*12.35*	*-182 052.35*	*-8.72*
7072100000 vente gnr premier	*1 401 374.19*	*9.86*	*1 755 232.95*	*10.39*	*-353 858.76*	*-20.16*
7072200000 vente gnr	*6 527.97*	*0.05*	*28 504.57*	*0.17*	*-21 976.60*	*-77.10*
7072300000 vente gazole plus	*4 439 290.86*	*31.24*	*5 267 623.69*	*31.17*	*-828 332.83*	*-15.72*
7075000000 vente divers 20%	*46 971.20*	*0.33*	*23 748.83*	*0.14*	*23 222.37*	*97.78*
7076000000 vente granulés	*41 931.69*	*0.30*	*27 171.37*	*0.16*	*14 760.32*	*54.32*
7079110000 vente go alegri	*3 348.84*	*0.02*			*3 348.84*	
7079160000 gazole vente tpdt	*6 650.00*	*0.05*			*6 650.00*	
7079210100 vente fioul premier alegri	*3 663.81*	*0.03*			*3 663.81*	
7079230100 fioul p vente agence dyneff	*174 973.74*	*1.23*			*174 973.74*	
7079240100 vente fioul agence dyneff toul	*478 243.48*	*3.37*			*478 243.48*	
7079410000 vente epnr alegri	*2 131.58*	*0.02*			*2 131.58*	
7079520000 adbluevd aubac	*8 063.02*	*0.06*			*8 063.02*	
7079530000 vente adblue vrac autres	*6 006.00*	*0.04*			*6 006.00*	
7079540000 adbluevrac direct dyneff	*15 487.79*	*0.11*			*15 487.79*	
7079540100 adblue diminox fut 210 vente d	*155.40*				*155.40*	
7079550000 adbluevrac d vente geraud t	*92 084.51*	*0.65*			*92 084.51*	
Production vendue (biens et services)	2 836.68	0.02	8 966.72	0.05	-6 130.04	-68.36
7060000000 prestations de services	*1 573.18*	*0.01*	*949.99*	*0.01*	*623.19*	*65.60*
7081000000 refacture véhicule gn-223-fd	*1 263.50*	*0.01*	*8 016.73*	*0.05*	*-6 753.23*	*-84.24*
Montant net du chiffre d'affaires	**14 208 779.85**	**100.00**	**16 897 776.22**	**100.00**	**-2 688 996.37**	**-15.91**
Autres produits	11 428.71	0.08	4 225.97	0.03	7 202.74	170.44
7571000000 cession élèment d'actif	*7 000.00*	*0.05*			*7 000.00*	
7580000000 produits divers de gestion	*35.74*		*248.35*		*-212.61*	*-85.61*
7584000000 rmbt ticpe conso interne camio	*4 392.97*	*0.03*	*3 977.62*	*0.02*	*415.35*	*10.44*
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	**14 220 208.56**	**100.08**	**16 902 002.19**	**100.03**	**-2 681 793.63**	**-15.87**
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises	13 247 791.47	93.24	16 039 625.37	94.92	-2 791 833.90	-17.41
6070910000 achats gazole taxes douanieres	*2 461 744.91*	*17.33*			*2 461 744.91*	
6070920000 achats fioul taxes douanieres	*188 352.46*	*1.33*			*188 352.46*	
6071000000 achat fioul	*184 088.77*	*1.30*	*563 568.81*	*3.34*	*-379 480.04*	*-67.34*
6071100000 achat total fioul premier /fio	*696 140.59*	*4.90*	*1 667 133.51*	*9.87*	*-970 992.92*	*-58.24*
6071550000 achats orceyre divers	*1 600.00*	*0.01*			*1 600.00*	
6071910000 achats gazole taxes douaniere.	*1 132 787.89*	*7.97*			*1 132 787.89*	
6071930000 achats sp98 taxes douanieres n	*141 317.32*	*0.99*			*141 317.32*	
6071950000 achats sp95 e10 taxes douanie.	*584 645.69*	*4.11*			*584 645.69*	
6071960000 achats sp95 e85 taxes douanie.	*12 680.98*	*0.09*			*12 680.98*	
6072000000 achat gazole	*890 100.72*	*6.26*	*7 075 529.60*	*41.87*	*-6 185 428.88*	*-87.42*
6072100000 achat excellium pro non routie	*539 730.24*	*3.80*	*1 610 598.55*	*9.53*	*-1 070 868.31*	*-66.49*
6072200000 achat gnr	*4 323.17*	*0.03*	*53 872.40*	*0.32*	*-49 549.23*	*-91.98*
6074000000 achat bois			*1 781.76*	*0.01*	*-1 781.76*	*-100.00*
6074100000 achat pellets /granulés de boi			*16 424.75*	*0.10*	*-16 424.75*	*-100.00*
6075000000 achat divers	*144 476.76*	*1.02*	*19 754.35*	*0.12*	*124 722.41*	*631.37*
6076200000 achats dyneff sp98 produit nn	*114 900.24*	*0.81*	*410 836.80*	*2.43*	*-295 936.56*	*-72.03*
6076300000 achats dyneff sp95 e10 produit	*463 720.01*	*3.26*	*1 346 890.63*	*7.97*	*-883 170.62*	*-65.57*
6076400000 achats dyneff go produit nn st	*957 433.79*	*6.74*	*3 112 455.85*	*18.42*	*-2 155 022.06*	*-69.24*

COMPTE RÉSULTAT

COMPARAISON AVEC Harmonisation au 31/12/2024

	Du 01/01/25 Au 31/12/25	% CA	Sit. Du 01/01/24 Au 31/12/24	% CA	Variation en valeur	Variation en %
6076410000 achats dyneff go perf produit	19 534.77	0.14	31 107.48	0.18	-11 572.71	-37.20
6076500000 achats dyneff e85 produit nn s	53 423.37	0.38	129 670.88	0.77	-76 247.51	-58.80
6077100000 achats dyneff fioul	259 589.04	1.83			259 589.04	
6077110000 achats dyneff fioul pefect	703 849.81	4.95			703 849.81	
6077200000 achats dyneff gazole	2 441 979.89	17.19			2 441 979.89	
6077300000 achats dyneff gnr perfect	712 950.00	5.02			712 950.00	
6077400000 achats dyneff granules de bois	1 757.37	0.01			1 757.37	
6077500000 achats dyneff divers	2 267.07	0.02			2 267.07	
6078100000 achats alegri fioul	48 328.28	0.34			48 328.28	
6078110000 achats alegri fioul perfect	100 179.46	0.71			100 179.46	
6078400000 achats alegri granules de bois	15 993.79	0.11			15 993.79	
6079010000 tickets ester go	279 982.61	1.97			279 982.61	
6079020000 tickets essences super	73 742.55	0.52			73 742.55	
6079110000 achats geraud tampier fioul pe	875.00	0.01			875.00	
6079400000 achats geraud tampier granules	9 784.69	0.07			9 784.69	
6079500000 achats geraud tampier divers	3 387.24	0.02			3 387.24	
6087160000 a2pf /couverture produits/coti	2 122.99	0.01			2 122.99	
Variation de stocks	34 020.03	0.24	7 604.32	0.05	26 415.71	347.38
6037000000 variation stocks marchandises	14 659.55	0.10	-5 057.29	-0.03	19 716.84	389.87
6037520000 variation stock granulés	19 360.48	0.14	12 661.61	0.07	6 698.87	52.91
Autres achats et charges externes	453 084.91	3.19	448 066.89	2.65	5 018.02	1.12
6061200000 dyneff electricité /ex edf	2 509.77	0.02	2 608.93	0.02	-99.16	-3.80
6061400000 carburants	1 872.29	0.01	38 098.96	0.23	-36 226.67	-95.09
6061410000 carburants trafic renault			7 002.49	0.04	-7 002.49	-100.00
6061426000 carburant camion volvo fa 264	14 475.21	0.10			14 475.21	
6061433000 carburant camion volvo ec 300	15 034.28	0.11			15 034.28	
6061470000 carburant camion daf em 700 qk	4 680.94	0.03			4 680.94	
6063000000 entretien, petit équipement	1 366.57	0.01	2 235.29	0.01	-868.72	-38.86
6064000000 fournitures administatives	5 521.99	0.04	2 996.76	0.02	2 525.23	84.27
6110000000 sous-traitance générale	1 650.00	0.01	550.00		1 100.00	200.00
6111000000 sous traitance dandisscan	931.50	0.01	757.00		174.50	23.05
6131000000 locations diverses	371.09		755.35		-384.26	-50.87
6131200000 location leasing mutualease/cc	6 713.96	0.05	6 693.96	0.04	20.00	0.30
6131300000 location avem monétique 4xcb	42.84		42.84			
6131400000 location leasing dll /still ch	4 239.84	0.03	4 232.52	0.03	7.32	0.17
6131500000 location citrans /man gt-680-f	3 350.00	0.02	3 350.00	0.02		
6131600000 location citrans /renault fk-7	1 500.00	0.01			1 500.00	
6131700000 location citrans /renault cq-7	4 950.00	0.03			4 950.00	
6132000000 location immobilière/alain bez	27 100.32	0.19	26 035.96	0.15	1 064.36	4.09
6140000000 charges locatives /redevance s	5 572.70	0.04	5 066.20	0.03	506.50	10.00
6150000000 entretien et réparations	5 458.31	0.04	901.20	0.01	4 557.11	505.67
6151000000 entretien véhicules	2 956.95	0.02	58 277.30	0.34	-55 320.35	-94.93
6151200000 entretien renault trafic	799.03	0.01	2 752.04	0.02	-1 953.01	-70.97
6151260000 entretien camion volvo fa 264	16 711.29	0.12			16 711.29	
6151330000 entretien camion volvo ec 300	10 562.55	0.07			10 562.55	
6151700000 entretien camion daf em 700 qk	6 039.62	0.04			6 039.62	
6152000000 entretien général	6 053.67	0.04	2 427.71	0.01	3 625.96	149.36
6152100000 entretien cuves	6 360.69	0.04	3 200.50	0.02	3 160.19	98.74
6156000000 maintenance	1 807.34	0.01	2 269.26	0.01	-461.92	-20.36
6161000000 assurances multirisques	3 670.96	0.03			3 670.96	
6162000000 axa assurances/rc+flotte+multi	18 234.69	0.13	15 770.80	0.09	2 463.89	15.62
6163000000 assurance cegc /garanties /cau	1 677.20	0.01	2 301.02	0.01	-623.82	-27.11
6180000000 divers	300.00		1 240.00	0.01	-940.00	-75.81
6210000000 personnel extérieur /interim	20 853.67	0.15	524.50		20 329.17	
6222000000 commissions sur ventes	2 694.24	0.02	2 484.84	0.01	209.40	8.43
6226000000 honoraires	12 102.00	0.09	11 688.00	0.07	414.00	3.54
6226010000 honoraires sodecal social	1 474.50	0.01	1 020.00	0.01	454.50	44.56
6226100000 honoraires juridiques	1 306.44	0.01	1 303.89	0.01	2.55	0.20
6227000000 frais actes et contentieux	2 199.09	0.02	97.22		2 101.87	
6230000000 publicité	1 675.00	0.01	2 598.10	0.02	-923.10	-35.53
6234000000 cadeaux à la clientèle	501.45		464.58		36.87	7.94
6237000000 publications	10.00		2 875.50	0.02	-2 865.50	-99.65

COMPTE RÉSULTAT

COMPARAISON AVEC Harmonisation au 31/12/2024

	Du 01/01/25 Au 31/12/25	% CA	Sit. Du 01/01/24 Au 31/12/24	% CA	Variation en valeur	Variation en %
6241000000 transports sur achats	34 955.59	0.25	64 618.75	0.38	-29 663.16	-45.90
6241500000 transport orceyre	600.00				600.00	
6242000000 transport geraud tampier/granu	1 146.67	0.01	1 445.12	0.01	-298.45	-20.65
6243000000 transport tpdt	160 290.91	1.13	137 495.77	0.81	22 795.14	16.58
6251150000 déplacements patrick	4 895.72	0.03	5 091.62	0.03	-195.90	-3.85
6251160000 déplacements marie			1 903.30	0.01	-1 903.30	-100.00
6251170000 déplacements david	3 747.45	0.03	4 103.84	0.02	-356.39	-8.68
6251180000 déplacements croizier didier	19.45				19.45	
6251190000 déplacements olivier	3 897.05	0.03	4 195.94	0.02	-298.89	-7.12
6252000000 frais d autoroutes /télépéages	869.58	0.01	1 469.97	0.01	-600.39	-40.84
6252100000 télébadge /frais péages trafic			654.29		-654.29	-100.00
6252260000 frais de péages camion volvo f	880.97	0.01			880.97	
6252330000 frais de péages camion volvo e	181.07				181.07	
6252700000 frais de péages camion daf em	647.75				647.75	
6257000000 restaurant /alimentation	942.23	0.01	991.17	0.01	-48.94	-4.94
6261000000 téléphone fixe bouloc	5 645.83	0.04	5 347.22	0.03	298.61	5.58
6262000000 frais postaux	105.58		482.99		-377.41	-78.14
6262200000 téléphones portables	1 408.11	0.01	688.99		719.12	104.37
6270000000 services bancaires et assimilé	7 310.14	0.05	6 544.22	0.04	765.92	11.70
6280000000 divers	208.82		410.98		-202.16	-49.19
Impôts, taxes et versements assimilés	6 157.84	0.04	10 008.18	0.06	-3 850.34	-38.47
6333000000 formation continue /agefos /af	747.26	0.01	762.96		-15.70	-2.06
6335000000 taxe d apprentissage	900.22	0.01	943.30	0.01	-43.08	-4.57
6351100000 contribution économique	3 103.00	0.02	6 307.00	0.04	-3 204.00	-50.80
6358000000 taxe sur véhicules et diverses	1 192.76	0.01	1 695.43	0.01	-502.67	-29.65
6378000000 taxes diverses	214.60		299.49		-84.89	-28.34
Salaires et traitements	135 666.64	0.95	145 365.28	0.86	-9 698.64	-6.67
6411000000 salaires bruts	132 381.63	0.93	138 716.33	0.82	-6 334.70	-4.57
6412000000 congés payés	-1 529.36	-0.01	648.95		-2 178.31	-335.67
6413000000 primes /gratifications	4 814.37	0.03	6 000.00	0.04	-1 185.63	-19.76
Charges sociales	34 480.06	0.24	33 525.81	0.20	954.25	2.85
6451000000 cotis. urssaf	24 754.16	0.17	26 374.53	0.16	-1 620.37	-6.14
6451500000 charges sur congés à payer	2 222.50	0.02	52.92		2 169.58	
6452000000 cotis. mutuelles	1 797.85	0.01	740.16		1 057.69	142.90
6453000000 cotis. caisses de retraites	4 628.85	0.03	5 422.20	0.03	-793.35	-14.63
6470000000 autres charges sociales	611.70		600.00		11.70	1.95
6475000000 médecine du travail /prevaly	465.00		336.00		129.00	38.39
Dot. aux amortissements et dépréc.						
Sur immobilisations : dot. aux amorts	16 546.44	0.12	7 897.75	0.05	8 648.69	109.51
6811000000 dot. immo. incorp. et corp.	16 546.44	0.12	7 897.75	0.05	8 648.69	109.51
Sur actif circulant : dot. aux dépréc.	4 746.33	0.03	21 478.71	0.13	-16 732.38	-77.90
6817400000 dotation provisions pour dépré	4 746.33	0.03	21 478.71	0.13	-16 732.38	-77.90
Autres charges	4 712.29	0.03	110.91		4 601.38	
6571000000 valeurs comptables actifs cédé	1 685.56	0.01			1 685.56	
6580000000 charges diverses de gestion	3 026.73	0.02	110.91		2 915.82	
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	**13 937 206.01**	**98.09**	**16 713 683.22**	**98.91**	**-2 776 477.21**	**-16.61**
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	**283 002.55**	**1.99**	**188 318.97**	**1.11**	**94 683.58**	**50.28**
Quotes-parts résultat sur op. faites en commun						
Produits financiers						
De participation	20 892.23	0.15	12 791.81	0.08	8 100.42	63.33
7615000000 produits financiers	20 892.23	0.15	12 791.81	0.08	8 100.42	63.33

COMPTE RÉSULTAT

COMPARAISON AVEC Harmonisation au 31/12/2024

	Du 01/01/25 Au 31/12/25	% CA	Sit. Du 01/01/24 Au 31/12/24	% CA	Variation en valeur	Variation en %
Autres intérêts et produits assimilés	109.93		7.16		102.77	
7631000000 revenus sur creances commercia	*102.68*				*102.68*	
7680000000 autres produits financiers	*7.25*		*7.16*		*0.09*	*1.26*
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	**21 002.16**	**0.15**	**12 798.97**	**0.08**	**8 203.19**	**64.09**
Charges financières						
Intérêts et charges assimilées	30.10		52.06		-21.96	-42.18
6615000000 intérêts c/c dyneff			*9.00*		*-9.00*	*-100.00*
6616000000 intérêts bancaires	*30.10*		*43.06*		*-12.96*	*-30.10*
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	**30.10**		**52.06**		**-21.96**	**-42.18**
RÉSULTAT FINANCIER	**20 972.06**	**0.15**	**12 746.91**	**0.08**	**8 225.15**	**64.53**
RÉSULTAT COURANT	**303 974.61**	**2.14**	**201 065.88**	**1.19**	**102 908.73**	**51.18**
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion	2 148.86	0.02	8 902.22	0.05	-6 753.36	-75.86
7718000000 autre produit exceptionnel			*8 588.34*	*0.05*	*-8 588.34*	*-100.00*
7720000000 produits excep. exe. anté.	*2 148.86*	*0.02*	*313.88*		*1 834.98*	*584.61*
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	**2 148.86**	**0.02**	**8 902.22**	**0.05**	**-6 753.36**	**-75.86**
Charges exceptionnelles						
Sur opérations de gestion	1 480.14	0.01	115.52		1 364.62	
6720000000 charges excep. exe. antérieurs	*1 480.14*	*0.01*	*115.52*		*1 364.62*	
Dotations amortissements, dépréciations, provisions	16.00		1 500.00	0.01	-1 484.00	-98.93
6875100000 provision indem retraite	*16.00*		*1 500.00*	*0.01*	*-1 484.00*	*-98.93*
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	**1 496.14**	**0.01**	**1 615.52**	**0.01**	**-119.38**	**-7.39**
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	**652.72**		**7 286.70**	**0.04**	**-6 633.98**	**-91.04**
Impôt sur les bénéfices	76 161.00	0.54	52 088.00	0.31	24 073.00	46.22
6950000000 impot sur benefice	*76 161.00*	*0.54*	*52 088.00*	*0.31*	*24 073.00*	*46.22*
TOTAL DES PRODUITS	**14 243 359.58**	**100.24**	**16 923 703.38**	**100.15**	**-2 680 343.80**	**-15.84**
TOTAL DES CHARGES	**14 014 893.25**	**98.64**	**16 767 438.80**	**99.23**	**-2 752 545.55**	**-16.42**
Bénéfice ou Perte	**228 466.33**	**1.61**	**156 264.58**	**0.92**	**72 201.75**	**46.20**

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs *313.88*

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs *115.52*

ANNEXE COMPTABLE

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

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

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat clos le 31/12/2025 est de 1 976 408.66 Euros. Le compte de résultat de l'exercice dégage un bénéfice de 228 466.33 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2025 au 31/12/2025.

D'autre part, aucun fait significatif ne mérite une information particulière.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : comparabilité et 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.

INTRODUCTION

Les comptes annuels au 31/12/2025 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement n° 2022-06 du 4 novembre 2022, modifiant le règlement n° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général.

L'application du règlement de l'ANC 2022-06 sur la modernisations des états financiers, entraîne un changement de méthode comptable.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

- Suppression des comptes de transferts de charges, avec affection soit en compte 75 ou en moins des comptes des charges concernés.
- Modifications des opérations de cessions d'immobilisations (utilisation des comptes 657/657 en remplacement de comptes 675/775).
- Suppression des comptes de charges et produits exceptionnels (Comptes 65 et 75 en remplacement des comptes 67 et 77).
- Modification de certains comptes de produits et charges (Quote-part des subventions, Frais d'émission d'emprunt…).

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Évaluation des immobilisations incorporelles

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de : leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement) et des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

Traitement des charges financières

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Évaluation des immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées.

Traitement des charges financières

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Traitement des amortissements pour dépréciation

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire.

Durée d'utilisation ou d'usage en fonction de la nature des immobilisations

	Durée d'utilisation (en années)	Fourchette des durées
Constructions		de 10 à 20
Installations techniques		de 06 à 10
Matériels outillages et industriels		05
Matériels outillages		05
logiciels informatiques		de 01 à 03
matériel transport		04
matériel bureau / informatique		de 03 à 10
mobilier		de 03 à 10
agencements , aménagements		de 06 à 10

IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES

Traitement de certains frais accessoires

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs sont incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles éligibles.

Traitement des participations et autres titres

La valeur brute est 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.

STOCKS

Détermination des stocks

Les stocks sont déterminés selon la méthode coût moyen unitaire pondéré (CMUP).

Évaluation des stocks

Les stocks sont évalués selon la méthode du coût d'acquisition.

Traitement de l'exclusion du coût de la sous-activité et des intérêts dans la valorisation des stocks

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations et les charges directes et indirectes de production, les amortissements des biens concourant à la production. Le coût de la sous-activité est exclu de la valeur des stocks.

Dans la valorisation des stocks, les interêts sont toujours exclus.

Traitement des charges financières

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition des stocks ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des stocks, et sont comptabilisés en charges.

Traitement des provisions pour dépréciation

Une provision pour dépréciation des stocks, égale à la différence entre la valeur brute (déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus) et le cours du jour ou la valeur de réalisation (déduction faite des frais proportionnels de vente), est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

CRÉANCES - DETTES

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.

ETAT DES IMMOBILISATIONS

TABLEAU DES IMMOBILISATIONS

	V. brute des immobs début d' exercice	Augmentation	
		suite à rééval.	acquisition
Immobilisations incorporelles			
Autres immobilisations incorporelles	70 543.67		
TOTAL	**70 543.67**		
Immobilisations corporelles			
Constructions sur sol d'autrui	80 317.30		
Installations techniques, matériel et outillages industriels	96 016.98		23 892.29
Installations générales, agencements et aménagements divers	11 587.80		
Matériel de transport	223 000.00		52 000.00
Matériel de bureau, informatique & mobilier	3 309.59		
TOTAL	**414 231.67**		**75 892.29**
Immobilisations financières			
Autres titres immobilisés	165.00		
Prêts et autres immobilisations financières	8 150.00		
TOTAL	**8 315.00**		
TOTAL GENERAL	**493 090.34**		**75 892.29**

ETAT DES IMMOBILISATIONS

	Diminution		Valeur brute des immobs fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
	par virt poste	par cession		
Immobilisations incorporelles				
Autres immobilisations incorporelles			70 543.67	
TOTAL			**70 543.67**	
Immobilisations corporelles				
Constructions sur sol d'autrui			80 317.30	
Inst. techniques, matériel et outillages indust.			119 909.27	
Inst. générales, agencements et aménag. divers			11 587.80	
Matériel de transport		2 000.00	273 000.00	
Matériel de bureau, informatique & mobilier			3 309.59	
TOTAL		**2 000.00**	**488 123.96**	
Immobilisations financières				
Autres titres immobilisés			165.00	
Prêts et autres immobilisations financières		3 350.00	4 800.00	
TOTAL		**3 350.00**	**4 965.00**	
TOTAL GENERAL		**5 350.00**	**563 632.63**	

ETAT DES AMORTISSEMENTS

TABLEAU DES AMORTISSEMENTS

	Durée util., taux d'amort., fourchette	Mode d'amort.	Amort. cumulés début exercice	Dotation de l'exercice	Diminution de l'exercice	Amort. cumulés fin exercice
Immobilisations incorporelles						
Autres immobs incorporelles			4 583.33	916.67		5 500.00
TOTAL			**4 583.33**	**916.67**		**5 500.00**
Immobilisations corporelles						
Constructions sur sol d'autrui			77 804.21	1 239.38		79 043.59
Inst. tech., mat. et out. industriels			78 830.92	4 827.06		83 657.98
Inst. générales, agencts divers			11 587.80			11 587.80
Matériel de transport			221 284.44	9 563.33	314.44	230 533.33
Matériel de bureau, informatique			3 309.59			3 309.59
TOTAL			**392 816.96**	**15 629.77**	**314.44**	**408 132.29**
TOTAL GENERAL			**397 400.29**	**16 546.44**	**314.44**	**413 632.29**

ETAT DES STOCKS

ÉTAT DES STOCKS

	Stock début	Augmentation	Diminution	Stock fin
Marchandises	174 779.97		34 020.03	140 759.94
TOTAL	**174 779.97**		**34 020.03**	**140 759.94**

ETAT DES CRÉANCES

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
Actif immobilisé			
Autres immobilisations financières	4 800.00		4 800.00
Actif circulant			
Clients douteux ou litigieux	53 277.27		53 277.27
Autres créances clients	529 281.91	529 281.91	
Taxe sur la valeur ajoutée	2 574.61	2 574.61	
Groupe et associés (2)	887 500.00	887 500.00	
Charges constatées d'avance	11 304.03	11 304.03	
TOTAL	**1 488 737.82**	**1 430 660.55**	**58 077.27**

CPTES DE RÉGULARISATION ACTIF

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

	Montant
Exploitation	11 304.03
TOTAL	**11 304.03**

ETAT DES PROVISIONS

	Montant au début de l'exercice	Augmentation dotation de l'exercice	Diminution reprise de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Provisions pour risques et charges				
Autres provisions pour risques et charges	13 986.00	16.00		14 002.00
TOTAL	**13 986.00**	**16.00**		**14 002.00**
Provisions pour dépréciations				
Sur comptes clients	34 116.00	4 746.00		38 862.00
TOTAL	**34 116.00**	**4 746.00**		**38 862.00**
TOTAL GÉNÉRAL	**48 102.00**	**4 762.00**		**52 864.00**
Dont dotations & reprises d'exploitation		4 746.00		
Dont dotations & reprises exceptionnelles		16.00		

ETAT DES PROVISIONS

TABLEAU DES PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

	Montant au début de l'exercice	Dotation de l'exercice	Reprise de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice
			Utilisée	Non utilisée	
Autres provisions pour risques et charges	13 986.00	16.00			14 002.00
TOTAL	**13 986.00**	**16.00**			**14 002.00**
Dont dotations & reprises d'exploitation		4 746.00			
Dont dotations & reprises exceptionnelles		16.00			

CPTES DE RÉGULARISATION PASSIF

CHARGES À PAYER

	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	68 196.70
Dettes fiscales et sociales	16 602.38
TOTAL	**84 799.08**

ENGAGEMENTS

INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE

L'engagement retraite est couvert par une provision inscrite en provisions pour risques et charges.
Le montant au 31/12/25 est de 14 002 € (non déduit fiscalement)

ABC CARBURANTS - ALLO BEZIAT CARBURANTS
Société par actions simplifiée au capital de 7 130 euros
Siège social : Zone Industrielle Lafitte 31620 BOULOC
453 346 009 RCS TOULOUSE

DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉE UNIQUE DU 31 MARS 2026

Décision d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2025

DEUXIÈME DÉCISION

L'Associée Unique, sur proposition de la Présidente de la Société, décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2025 s'élevant à un montant de 228 466 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice **228 466 euros**

Affectée n totalité au compte « Autres réserves »
Qui s'élève ainsi à 1 315 601 euros

Conformément à la loi, l'Associé Unique constate qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois exercices précédents.

Certifié conforme
La Présidente
Pour la société DYNEFF
La société ROMPETROL France
Représentée par Jianjun ZANG

