Bordereau attestant l'exactitude des informations - ANNECY - 7401 - Documents comptables (B-S) - Dépôt le 15/10/2026 - B2026/017811 - 2026 B 01668 - 508 373 594 - DN FINANCES

# DN FINANCES

Société par actions simplifiée au capital de 310 410 €
Siège social : 3 Chemin des Fontaines
74100 VETRAZ-MONTHOUX
508 373 594 RCS THONON-LES-BAINS

---

## EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2025

**BILAN**

**COMPTE DE RESULTAT**

**ANNEXE**

---

***Pour copie conforme,***
***Le Président de la Société,***

# Bilan Actif

Etat exprimé en **euros**
Règlement ANC 2022-06

| | | 31/12/2025 | | | 31/12/2024 |
|---|---|---|---|---|---|
| | | Brut | Amort. et Dépréc. | Net | Net |
| | Capital souscrit non appelé (I) | | | | |
| ACTIF IMMOBILISE | Frais d'établissement (II) | | | | |
| | **IMMOBILISATIONS INCORPORELLES** | | | | |
| | Frais de développement | | | | |
| | Concessions brevets droits similaires | | | | |
| | Fonds commercial | | | | |
| | Autres immobilisations incorporelles | | | | |
| | Imm. inc. en cours, avances et acomptes | | | | |
| | **IMMOBILISATIONS CORPORELLES** | | | | |
| | Terrains | 25 500 | | 25 500 | 25 500 |
| | Constructions | 229 500 | 85 342 | 144 158 | 153 924 |
| | Installations tech.,mat. et outillage indus. | | | | |
| | Autres immobilisations corporelles | 7 065 | 2 511 | 4 554 | 3 266 |
| | Imm. corp. en cours, avances et acomptes | | | | |
| | **IMMOBILISATIONS FINANCIERES (1)** | | | | |
| | Participations | 647 622 | | 647 622 | 647 622 |
| | Titres imm. de l'activité de portefeuille | | | | |
| | Créances rattachées à des participations | | | | |
| | Autres titres immobilisés | 80 | | 80 | 80 |
| | Prêts | | | | |
| | Autres immobilisations financières | | | | |
| | **Total de l'actif immobilisé (III)** | **909 767** | **87 853** | **821 914** | **830 392** |
| ACTIF CIRCULANT | **STOCKS ET EN-COURS** | | | | |
| | Matières premières, approvisionnements | | | | |
| | En-cours de production de biens | | | | |
| | En-cours de production de services | | | | |
| | Produits finis | | | | |
| | Marchandises | | | | |
| | **Avances et Acomptes versés sur commandes** | | | | |
| | **CREANCES (2)** | | | | |
| | Créances clients et comptes rattachés | 7 577 | | 7 577 | |
| | Autres créances | 539 711 | | 539 711 | 663 692 |
| | Charges constatées d'avance | 439 | | 439 | 431 |
| | Capital souscrit appelé, non versé | | | | |
| | **Valeurs mobilières de placement** | | | | |
| | **Instruments financiers et jetons détenus** | | | | |
| | **Disponibilités** | 116 061 | | 116 061 | 112 113 |
| | **Total de l'actif circulant (IV)** | **663 788** | | **663 788** | **776 235** |
| COMPTES DE REGULARISATION | Frais d'émission des emprunts (V) | | | | |
| | Primes de remboursement des emprunts (VI) | | | | |
| | Ecarts de conversion et différences d'évaluation Actif (VII) | | | | |
| | **TOTAL GENERAL DE L'ACTIF ( I à VII )** | **1 573 554** | **87 853** | **1 485 701** | **1 606 626** |

(1) dont immobilisations financières à moins d'un an
(2) dont créances à plus d'un an

# Bilan Passif

Etat exprimé en **euros**
Règlement ANC 2022-06

| | | 31/12/2025 | 31/12/2024 |
|---|---|---|---|
| Capitaux Propres | Capital social ou individuel | 310 410 | 310 410 |
| | Primes d' émission, de fusion, d' apport ... | | |
| | Ecarts de réévaluation | | |
| | Ecarts d'équivalence | | |
| | **RESERVES** | | |
| | Réserve légale | 31 041 | 31 041 |
| | Réserves statutaires ou contractuelles | | |
| | Réserves réglementées | | |
| | Autres réserves | 842 445 | 1 008 690 |
| | Report à nouveau | | |
| | **Résultat de l'exercice** | **165 632** | **28 692** |
| | Subventions d'investissement | | |
| | Provisions réglementées | | |
| | **Total des capitaux propres** | **1 349 528** | **1 378 834** |
| 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 | | |
| | Emprunts et dettes financières divers (2) | 63 637 | 24 682 |
| | Instruments financiers à terme | | |
| | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | | |
| | **DETTES D'EXPLOITATION** | | |
| | Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 7 402 | 14 011 |
| | Dettes fiscales et sociales | 64 791 | 48 758 |
| | **DETTES DIVERSES** | | |
| | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | |
| | Autres dettes | 343 | 140 342 |
| | Produits constatés d'avance (1) | | |
| | **Total des dettes** | **136 173** | **227 792** |
| | Ecarts de conversion et différences d'évaluation - Passif | | |
| | **TOTAL PASSIF** | **1 485 701** | **1 606 626** |

| | | | |
|---|---|---|---|
| | Résultat de l'exercice exprimé en centimes | 165 631,84 | 28 692,42 |
| (1) | Dont à moins d'un an (hors avances et acomptes reçus sur commandes en cours) | 136 173 | 227 792 |
| (2) | Dont emprunts participatifs | | |

# Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en **euros**
Règlement ANC 2022-06

| | | France | Exportation | 31/12/2025<br>12 mois | 31/12/2024<br>12 mois |
|---|---|---|---|---|---|
| PRODUITS D'EXPLOITATION | Ventes de marchandises | | | | |
| | Production vendue (Biens) | | | | |
| | Production vendue (Services et Travaux) | 290 314 | | 290 314 | 265 539 |
| | **Montant net du chiffre d'affaires** | **290 314** | | **290 314** | **265 539** |
| | Production stockée | | | | |
| | Production immobilisée | | | | |
| | Subventions | | | | |
| | Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions | | | | |
| | Produits des cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles | | | 2 000 | |
| | Autres produits | | | 13 | 3 136 |
| | **Total des produits d'exploitation** | | | **292 327** | **268 675** |
| CHARGES D'EXPLOITATION | Achats de marchandises | | | | |
| | Variation de stock | | | | |
| | Achats de matières et autres approvisionnements | | | | |
| | Variation de stock | | | | |
| | Autres achats et charges externes (1) | | | 60 021 | 27 803 |
| | Impôts, taxes et versements assimilés | | | 3 945 | 4 467 |
| | Salaires | | | 149 113 | 132 993 |
| | Cotisations sociales | | | 63 253 | 81 585 |
| | Dotations aux amortissements et aux dépréciations : | | | | |
| | Sur immobilisations : dotations aux amortissements | | | 10 141 | 10 490 |
| | Sur immobilisations : dotations aux dépréciations | | | | |
| | Sur actif circulant : dotations aux dépréciations | | | | |
| | Dotations aux provisions | | | | |
| | Valeurs comptables des immobilisations incorporelles et corporelles cédées | | | | |
| | Autres charges | | | 674 | 5 |
| | **Total des charges d'exploitation** | | | **287 148** | **257 343** |
| | **RESULTAT D'EXPLOITATION** | | | **5 179** | **11 332** |

(1) Y compris :
- Redevances de crédit-bail mobilier
- Redevances de crédit-bail immobilier

# Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en **euros**
Règlement ANC 2022-06

| | | 31/12/2025 | 31/12/2024 |
|---|---|---|---|
| | **RESULTAT D'EXPLOITATION** | **5 179** | **11 332** |
| Opéra. comm. | Bénéfice attribué ou perte transférée | | |
| | Perte supportée ou bénéfice transféré | | |
| PRODUITS FINANCIERS | De participation (2) | 163 500 | |
| | D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (2) | 2 | 2 |
| | Autres intérêts et produits assimilés (2) | 24 333 | 38 924 |
| | Reprises sur dépréciations et provisions | | |
| | Différences positives de change | | |
| | Produits des cessions d'immobilisations financières | | |
| | Produits nets sur cessions de v.m.p. et d'instruments de trésorerie | | |
| | **Total des produits financiers** | **187 835** | **38 927** |
| CHARGES FINANCIERES | Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions | | |
| | Intérêts et charges assimilées (3) | 1 117 | 7 948 |
| | Différences négatives de change | | |
| | Valeurs comptables des immobilisations financières cédées | | |
| | Charges nettes sur cessions de v.m.p. et d'instruments de trésorerie | | |
| | **Total des charges financières** | **1 117** | **7 948** |
| | **RESULTAT FINANCIER** | **186 718** | **30 978** |
| | **RESULTAT COURANT avant impôts** | **191 897** | **42 310** |
| | **Produits exceptionnels** | | |
| | **Charges exceptionnelles** | | |
| | **RESULTAT EXCEPTIONNEL** | | |
| | Participation des salariés aux résultats | | |
| | Impôts sur les bénéfices | 26 265 | 13 618 |
| | **Total des produits** | **480 162** | **307 602** |
| | **Total des charges** | **314 530** | **278 909** |
| | **RESULTAT DE L'EXERCICE** | **165 632** | **28 692** |
| | (2) dont produits concernant les entitées liées | 187 833 | 38 924 |
| | (3) dont intérêts concernant les entitées liées | | |

# DN FINANCES

Société par actions simplifiée au capital de 310 410 €
Siège social : 3 Chemin des Fontaines
74100 VETRAZ-MONTHOUX
508 373 594 RCS THONON-LES-BAINS

---

## EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2025

### PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT SOUMISE A L'ASSEMBLE GENERALE MIXTE DU 28 AVRIL 2026

---

Résultat net bénéficiaire de l'exercice clos le 31 décembre 2025 : **165 631,84 €**.

Il vous est proposé de l'affecter et de le répartir de la manière suivante :

- à titre de dividende aux associés,
  une somme de … 27 936,90 €
  représentant un dividende par action de 0,90 €,

- le solde de … 137 694,94 €
  au compte Autres réserves,
  la Réserve légale étant déjà dotée au minimum requis.

Le dividende sera mis en paiement, au siège social, à compter de ce jour..

### RESOLUTION D'AFFECTATION DU RESULTAT VOTEE PAR L'ASSEMBLE GENERALE MIXTE DU 28 AVRIL 2026

---

Conforme à la proposition ci-dessus.

**oOo**

***Pour copie conforme,***
***Le Président de la Société,***