

Bordereau attestant l'exactitude des informations - COMPIEGNE - 6002 - Documents comptables
(B-S) - Dépôt le 26/05/2025 - 3155 - 1989 B 00014 - 349 177 592 - DANIEL

Copie certifiée
conforme à l'original.

N° 2050-SD 2025

1

BILAN - ACTIF

Désignation de l'entreprise :		DANIEL		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois *		1 2	
Adresse de l'entreprise		448 AVENUE JEAN MOULIN 60880 JAUX		Durée de l'exercice précédent *		1 2	
Numéro SIRET*						3 4 9 1 7 7 5 9 2 0 0 0 3 8	
						Néant ☐ *	
				Exercice N clos le.			
				3 1 1 2 2 0 2 4			
				Brut		Amortissements, provisions	
				1		2	
				Net		3	
Capital souscrit non appelé				AA			
Frais d'établissement *				AB		AC	
Frais de développement *				CX		CQ	
Concessions, brevets et droits similaires				AF		AG	
Fonds commercial (1) *				AH		AI	
Autres immobilisations incorporelles				AJ		AK	
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				AL		AM	
Terrains				AN		AO	
Constructions				AP		AQ	
Installations techniques, matériel et outillage industriels				AR		AS	
Autres immobilisations corporelles				AT		AU	
Immobilisations en cours				AV		AW	
Avances et acomptes				AX		AY	
Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence				CS		CT	
Autres participations				CU		CV	
Créances rattachées à des participations				BB		BC	
Autres titres immobilisés				BD		BE	
Prêts				BF		BG	
Autres immobilisations financières *				BH		BI	
TOTAL (II)				BJ		BK	
Matières premières, approvisionnements				BL		BM	
En cours de production de biens				BN		BO	
En cours de production de services				BP		BQ	
Produits intermédiaires et finis				BR		BS	
Marchandises				BT		BU	
Avances et acomptes versés sur commandes				BV		BW	
Clients et comptes rattachés (3) *				BX		BY	
Autres créances (3)				BZ		CA	
Capital souscrit et appelé, non versé				CB		CC	
Valeurs mobilières de placement (dont actions propres)				CD		CE	
Disponibilités				CF		CG	
Charges constatées d'avance (3) *				CH		CI	
TOTAL (III)				CJ		CK	
Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				CW			
Primes de remboursement des obligations (V)				CM			
Écarts de conversion actif * (VI)				CN			
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)				CO		IA	
				10 153 802		1 389 180	
						8 764 622	
Renvois : (1) Dont droit au bail :				(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :		(3) Part à plus d'un an :	
CP				CR			
Clause de réserve de propriété :				Stocks :		Créances :	
Immobilisations :							

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n°2032

2

BILAN - PASSIF avant répartition

N° 2051-SD 2025

Désignation de l'entreprise		DANIEL		Néant ☐		
				Exercice N		
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 1 000 000)			DA	1 000 000	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport,			DB		
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence <input type="text" value="EK"/>)			DC		
	Réserve légale (3)			DD	100 000	
	Réserves statutaires ou contractuelles			DE		
	Réserves réglementées (3) * (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <input type="text" value="BI"/>)			DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* <input type="text" value="EJ"/>)			DG	4 888 731	
	Report à nouveau			DH		
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)			DI	405 448	
	Subventions d'investissement			DJ		
	Provisions réglementées *			DK	1 103 554	
	TOTAL (I)			DL	7 497 733	
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs			DM		
	Avances conditionnées			DN		
	TOTAL (II)			DO		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques - - - - -			DP		
	Provisions pour charges			DQ		
	TOTAL (III)			DR		
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles			DS		
	Autres emprunts obligataires			DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)			DU		
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <input type="text" value="EI"/>)			DV		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés			DX	939 257	
	Dettes fiscales et sociales			DY	241 256	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			DZ		
	Autres dettes			EA	86 376	
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)			EB		
TOTAL (IV)			EC	1 266 889		
Ecart de conversion passif *			ED			
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)			EE	8 764 622		
RENVIS	(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital			IB	
	(2)	Dont	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	IC		
			Écart de réévaluation libre	ID		
			Réserve de réévaluation (1976)	IE		
	(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *			EF	
	(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an			EG	1 266 889
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			EH		

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

3

COMPTE DE RÉSULTAT DE L' EXERCICE (En liste)

Désignation de l'entreprise : DANIEL							Néant ☐ *		
		Exercice N							
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total			
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA	14 570 971	FB		FC	14 570 971		
	biens *	FD	672	FE		FF	672		
	Production vendue services*	FG	25 616	FH		FI	25 616		
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	14 597 259	FK		FL	14 597 259		
	Production stockée*					FM			
	Production immobilisée*					FN			
	Subventions d'exploitation					FO			
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9)					FP	138 057		
	Autres produits (1) (11)					FQ	11 230		
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	14 746 547	
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*						FS	11 547 780	
	Variation de stock (marchandises)*						FT	195 238	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*						FU		
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*						FV	(6 686)	
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*						FW	1 218 860	
	Impôts, taxes et versements assimilés*						FX	57 570	
	Salaires et traitements*						FY	984 841	
	Charges sociales (10)						FZ	261 847	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	- dotations aux amortissements*						GA	69 605
		Sur immobilisations - dotations aux provisions						GB	
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*						GC	119 397
		Pour risques et charges : dotations aux provisions						GD	
	Autres charges (12)						GE	12 327	
	Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	14 460 778	
	1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	285 769	
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée* (III)						GH		
	Perte supportée ou bénéfice transféré* (IV)						GI		
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)						GJ	39	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)						GK		
	Autres intérêts et produits assimilés (5)						GL	189 128	
	Reprises sur provisions et transferts de charges						GM		
	Différences positives de change						GN		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						GO	32 006	
	Total des produits financiers (V)						GP	221 172	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*						GQ	5 820	
	Intérêts et charges assimilées (6)						GR	4 186	
	Différences négatives de change						GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						GT		
	Total des charges financières (VI)						GU	10 006	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	211 166		
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	496 935		

(RENVOIS : voir tableau n° 2053) * Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

Désignation de l'entreprise DANIEL		Néant ☐	
		Exercice N	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	80
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	9 685
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC	48 465
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	58 230
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)	HG	12 628
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	12 628
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	45 602
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ	
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	137 089
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	15 025 949
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	14 620 501
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		HN	405 448
REVENUS	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO	
	(2) Dont produits de locations immobilières	HY	
	(2) Dont produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IG	
	(3) Dont - Crédit - bail mobilier *	HP	
	(3) Dont - Crédit - bail immobilier	HQ	
	(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IH	
	(5) Dont produits concernant les entreprises liées	IJ	
	(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées	IK	
	(6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)	HX	
	(6ter) Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RC	
	(6ter) Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RD	
	(9) Dont transferts de charges	A1	
	(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS) A5	A2	
	(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3	
	(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4	
	(13) Dont primes et cotisations complémentaires personnelles facultatives A6 obligatoires A9		
	(13) dont cotisations facultatives Madelin A7		
	(13) dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8		
	(14) Dont montant de l'amortissement du fonds de commerce (en application de l'article 39, 1-2°, al.3)	HS	
	(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :		Exercice N
		Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
PHP		12 628	48 465
CESSION IMMOBILISATION			9 685
RENTRES SUR CREANCES AMORTIES			80
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :		Exercice N	
		Charges antérieures	Produits antérieurs

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n°2032.

(Ne pas reporter le montant des centimes)*

Désignation de l'entreprise : DANIEL										Néant ☐		*
CADRE A		IMMOBILISATIONS				Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations				
						1		2		3		
								Consécutives à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice ou résultant d'une mise en équivalence		Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste		
INCORP.	Frais d'établissement et de développement				TOTAL I	CZ		D8		D9		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles				TOTAL II	KD	27 180	KE		KF		
CORPORELLES	Terrains					KG		KH		KI		
	Constructions	Sur sol propre	Dont Composants	L9		KJ		KK		KL		
		Sur sol d'autrui	Dont Composants	M1		KM		KN		KO		
		Installations générales, agencements* et aménagements des constructions	Dont Composants	M2		KP	27 638	KQ		KR		
	Installations techniques, matériel et outillage industriels					KS	267 333	KT		KU		
	Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements, aménagements divers *				KV	111 915	KW		KX		
		Matériel de transport *				KY	921 074	KZ		LA	64 303	
		Matériel de bureau et mobilier informatique				LB	46 789	LC		LD		
		Emballages récupérables et divers *				LE		LF		LG		
	Immobilisations corporelles en cours					LH		LI		LJ		
	Avances et acomptes					LK		LL		LM		
	TOTAL III					LN	1 374 749	LO		LP	64 303	
	FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence					8G		8M		8T	
		Autres participations					8U	16 545	8V		8W	
		Autres titres immobilisés					1P		1R		1S	
Prêts et autres immobilisations financières					1T	21 152	1U		1V			
TOTAL IV					LQ	37 697	LR		LS			
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)					ØG	1 439 626	ØH		ØJ	64 303		
CADRE B		IMMOBILISATIONS		Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice		Réévaluation légale* ou évaluation par mise en équivalence		Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice		
				par virement de poste à poste	par cessions à des tiers ou mises hors service ou résultant d'une mise en équivalence	3		4				
				1	2							
INCORP.	Frais d'établissement et de développement		TOTAL I	IN	CØ		DØ		D7			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles		TOTAL II	IO	LV		LW	27 180	1X			
CORPORELLES	Terrains			IP	LX		LY		LZ			
	Constructions	Sur sol propre		IQ	MA		MB		MC			
		Sur sol d'autrui		IR	MD		ME		MF			
		Inst. gales, agents et am. des constructions		IS	MG		MH	27 638	MI			
	Installations techniques, matériel et outillage industriels			IT	MJ		MK	267 333	ML			
	Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agents, aménagements divers			IU	MM		MN	111 915	MO		
		Matériel de transport			IV	MP	44 651	MQ	940 726	MR		
		Matériel de bureau et informatique, mobilier			IW	MS		MT	46 789	MU		
		Emballages récupérables et divers*			IX	MV		MW		MX		
	Immobilisations corporelles en cours			MY	MZ		NA		NB			
	Avances et acomptes			NC	ND		NE		NF			
	TOTAL III			IY	NG	44 651	NH	1 394 401	NI			
	FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence			IZ	ØU		M7		ØW		
		Autres participations			IØ	ØX		ØY	16 545	ØZ		
		Autres titres immobilisés			I1	2B		2C		2D		
Prêts et autres immobilisations financières			I2	2E		2F	21 152	2G				
TOTAL IV			I3	NJ		NK	37 697	2H				
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)			I4	ØK	44 651	ØL	1 459 278	ØM				

Désignation de l'entreprise DANIEL										Néant ☐ *			
CADRE A SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES (OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF) *													
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Montant des amortissements au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises		Montant des amortissements à la fin de l'exercice					
Frais d'établissement et de développement		CY		EL		EM		EN					
Fonds commercial		RE		RF		RI		RJ					
Autres immobilisations incorporelles		PE	14 435	PF		PG		PH	14 435				
TOTAL I		RK	14 435	RM		RN		RO	14 435				
Terrains		PI		PJ		PK		PL					
Constructions	Sur sol propre	PM		PN		PO		PQ					
	Sur sol d'autrui	PR		PS		PT		PU					
	Inst. générales, agencements et aménagements des constructions	PV	27 638	PW		PX		PY	27 638				
Installations techniques, matériel et outillage industriels		PZ	267 333	QA		QB		QC	267 333				
Autres immobilisations corporelles	Inst. générales, agencements, aménagements divers	QD	111 915	QE		QF		QG	111 915				
	Matériel de transport	QH	761 497	QI	69 605	QJ	44 651	QK	786 452				
	Matériel de bureau et informatique, mobilier	QL	46 789	QM		QN		QO	46 789				
	Emballages récupérables et divers	QP		QR		QS		QT					
TOTAL II		QU	1 215 172	QV	69 605	QW	44 651	QX	1 240 126				
TOTAL GÉNÉRAL (I + II)		ØN	1 229 607	ØP	69 605	ØQ	44 651	ØR	1 254 561				
CADRE B VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES													
Immobilisations amortissables	DOTATIONS						REPRISES						Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice
	Colonne 1 Différentiel de durée et autres	Colonne 2 Mode dégressif	Colonne 3 Amortissement fiscal exceptionnel	Colonne 4 Différentiel de durée et autres	Colonne 5 Mode dégressif	Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel							
Frais établissements	M9	N1	N2	N3	N4	N5	N6						
Fonds commercial	RP	RQ	RR	RS	RT	RU	RV						
Autres immob. incorporelles	N7	N8	P6	P7	P8	P9	Q1						
TOTAL I	RW	RX	RY	RZ	SB	SC	SD						
Terrains	Q2	Q3	Q4	Q5	Q6	Q7	Q8						
Constructions	Sur sol propre	Q9	R1	R2	R3	R4	R5	R6					
	Sur sol d'autrui	R7	R8	R9	S1	S2	S3	S4					
	Inst. gales, agenc. et am. des const.	S5	S6	S7	S8	S9	T1	T2					
Inst. techniques mat. et outillage	T3	T4	T5	T6	T7	T8	T9						
Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agenc. am. divers	U1	U2	U3	U4	U5	U6	U7					
	Matériel de transport	U8	U9	V1	V2	V3	V4	V5					
	Mat. bureau et inform. mobilier	V6	V7	V8	V9	W1	W2	W3					
	Emballages récup. et divers	W4	W5	W6	W7	W8	W9	X1					
TOTAL II	X2	X3	X4	X5	X6	X7	X8						
Frais d'acquisition de titres de participations	NL			NM			NO						
TOTAL III													
Total général (I + II + III)	NP	NQ	NR	NS	NT	NU	NV						
Total général non ventilé (NP + NQ + NR)	NW	Total général non ventilé (NS + NT + NU)		NY	Total général non ventilé (NW - NY)		NZ						
CADRE C MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES *													
		Montant net au début de l'exercice		Augmentations		Dotations de l'exercice aux amortissements		Montant net à la fin de l'exercice					
Frais d'émission d'emprunt à évaluer						Z9		Z8					
Primes de remboursement des obligations						SP		SR					

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice N° 2032

7

PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

Nature des provisions		Montant au début de l'exercice 1	AUGMENTATIONS : Dotations de l'exercice 2	DIMINUTIONS : Reprises de l'exercice 3	Montant à la fin de l'exercice 4				
Provisions réglementées	Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers *	3T	TA	TB	TC				
	Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II) *	3U	TD	TE	TF				
	Provisions pour hausse des prix (1) *	3V	1 139 391	TG	12 628	TH	48 465	TI	1 103 554
	Amortissements dérogatoires	3X		TM		TN		TO	
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %	D3		D4		D5		D6	
	Provisions pour prêts d'installation (art. 39 quinquies H du CGI)	IJ		IK		IL		IM	
	Autres provisions réglementées (1)	3Y		TP		TQ		TR	
	TOTAL I	3Z	1 139 391	TS	12 628	TT	48 465	TU	1 103 554
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges	4A		4B		4C		4D	
	Provisions pour garanties données aux clients	4E		4F		4G		4H	
	Provisions pour pertes sur marchés à terme	4J		4K		4L		4M	
	Provisions pour amendes et pénalités	4N		4P		4R		4S	
	Provisions pour pertes de change	4T		4U		4V		4W	
	Provisions pour pensions et obligations similaires	4X		4Y		4Z		5A	
	Provisions pour impôts (1)	5B		5C		5D		5E	
	Provisions pour renouvellement des immobilisations*	5F		5H		5J		5K	
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions	EO		EP		EQ		ER	
	Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer *	5R		5S		5T		5U	
	Autres provisions pour risques et charges (1)	5V		5W		5X		5Y	
TOTAL II	5Z		TV		TW		TX		
Provisions pour dépréciation	- incorporelles	6A		6B		6C		6D	
	- corporelles	6E		6F		6G		6H	
	sur - titres mis en équivalence	Ø2		Ø3		Ø4		Ø5	
	- titres de participation	9U		9V		9W		9X	
	- autres immobilisations financières (1)*	Ø6		Ø7		Ø8		Ø9	
	Sur stocks et en cours	6N	129 741	6P	106 036	6R	129 741	6S	106 036
	Sur comptes clients	6T	11 709	6U	13 361	6V	8 316	6W	16 753
	Autres provisions pour dépréciation (1)*	6X	6 010	6Y	5 820	6Z		7A	11 830
	TOTAL III	7B	147 460	TY	125 217	TZ	138 057	UA	134 619
	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)	7C	1 286 851	UB	137 845	UC	186 522	UD	1 238 173
Dont dotations et reprises	- d'exploitation		UE	119 397	UF	138 057			
	- financières		UG	5 820	UH				
	- exceptionnelles		UJ	12 628	UK	48 465			
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39-1-5e du C.G.I.					10				
<p>(1) à détailler sur feuillet séparé selon l'année de constitution de la provision ou selon l'objet de la provision.</p> <p>NOTA : Les charges à payer ne doivent pas être mentionnées sur ce tableau mais être ventilées sur l'état détaillé des charges à payer dont la production est prévue par l'article 38 II de l'annexe III au CGI.</p>									

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

Désignation de l'entreprise : DANIEL										Néant ☐			
CADRE A			ÉTAT DES CRÉANCES			Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'un an 3			
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations		UL			UM			UN				
	Prêts (1) (2)		UP	19 263		UR			US	19 263			
	Autres immobilisations financières		UT	1 889		UV			UW	1 889			
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux		VA	47 631		47 631							
	Autres créances clients		UX	2 446 363		2 446 363							
	Créance représentative de titres prêtés ou remis en garantie * (Provision pour dépréciation antérieurement constituée*) UO		ZI										
	Personnel et comptes rattachés		UY										
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux		UZ										
	État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	VM	60 444		60 444							
		Taxe sur la valeur ajoutée	VB	29 715		29 715							
		Autres impôts, taxes et versements assimilés	VN										
		Divers	VP										
	Groupe et associés (2)		VC										
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)		VR										
	Charges constatées d'avance		VS	13 149		13 149							
	TOTAUX			VT	2 618 455		VU	2 597 302		VV	21 152		
	RENOIS	(1)	Montant des - Prêts accordés en cours d'exercice	VD									
- Remboursements obtenus en cours d'exercice			VE										
(2)		Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)	VF										
CADRE B			ÉTAT DES DETTES			Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'1 an et 5 ans au plus 3		A plus de 5 ans 4	
Emprunts obligataires convertibles (1)			7Y										
Autres emprunts obligataires (1)			7Z										
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)	à 1 an maximum à l'origine		VG										
	à plus d'1 an à l'origine		VH										
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)			8A										
Fournisseurs et comptes rattachés			8B	939 257		939 257							
Personnel et comptes rattachés			8C	131 691		131 691							
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			8D	104 185		104 185							
État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices		8E										
	Taxe sur la valeur ajoutée		VW	396		396							
	Obligations cautionnées		VX										
	Autres impôts, taxes et assimilés		VQ	4 984		4 984							
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			8J										
Groupe et associés (2)			VI										
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)			8K	86 376		86 376							
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie*			ZZ										
Produits constatés d'avance			8L										
TOTAUX			VY	1 266 889		VZ	1 266 889						
RENOIS	(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice	VJ			(2)	Montant des divers emprunts et dettes contrac- tés auprès des associés personnes physiques		VL				
		Emprunts remboursés en cours d'exercice	VK			* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032							

DANIEL

Société par actions simplifiée au capital de 1.000.000 euros
Siège social : 449 Avenue Jean Moulin - JAUX (Oise)
R.C.S. COMPIEGNE B 349.177.592

PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT 2024

TEXTE DE LA RESOLUTION VOTEE

*Copie certifiée
conforme à l'original
H Remond*

QUATRIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale approuve l'affectation du résultat telle qu'elle lui est proposée par le Président et décide en conséquence que le bénéfice de l'exercice se montant à 405 447.93 €EUROS sera affecté de la manière suivante :

- une somme de 215 447.93 € au crédit du compte « autres réserves ».
- une somme de 190 000.00 € à la distribution d'un dividende de 19.00 € par action.

Le dividende de 190 000.00 € est payable au siège social à compter de ce jour.

Les dividendes versés aux personnes physiques peuvent sur option ouvrir droit à un abattement de 40%.

Conformément aux dispositions légales, il est précisé qu'il a été distribué les dividendes, exprimés en euros, ci-après au titre des trois derniers exercices :

EXERCICE	DIVIDENDE	REVENU ELIGIBLE A L'ABATTEMENT A 40%
2023	28	28
2022	0	0
2021	0	0

Cette résolution est adoptée à l'unanimité

$\frac{d}{dt} \left(\frac{\partial L}{\partial \dot{x}} \right) = \frac{\partial L}{\partial x}$

SOCIETE DANIEL

Société par Actions Simplifiée au capital de 1.000.000 €

Siège social : 449 avenue Jean Moulin 60880 JAUX

RCS COMPIEGNE B 349 177 592

*copie certifiée
conforme à l'original*

J. Renard

**RAPPORT SPECIAL DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES CONVENTIONS REGLEMENTEES**

Assemblée générale d'approbation des comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2024

*Geneviève CAILLOT
Expert Comptable
Commissaire aux Comptes
12, rue des Renaudes
75017 PARIS
Tél. : 01.46.22.01.56
Télécopie : 01.40.53.95.01*

SOCIETE DANIEL

Société par Actions Simplifiée au capital de 1.000.000 €

Siège social : 449 avenue Jean Moulin 60880 JAUX

RCS COMPIEGNE B 349 177 592

**RAPPORT SPECIAL DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES CONVENTIONS REGLEMENTEES**

Aux associés de la société DANIEL,

En ma qualité de Commissaire aux comptes de votre Société, je vous présente mon rapport sur les conventions réglementées.

Il m'appartient de vous communiquer, sur la base des informations qui m'ont été données, les caractéristiques et les modalités essentielles des conventions dont j'ai été avisée ou que j'aurais découvertes à l'occasion de ma mission, sans avoir à me prononcer sur leur utilité et leur bien-fondé ni à rechercher l'existence d'autres conventions. Il vous appartient d'apprécier l'intérêt qui s'attachait à la conclusion de ces conventions en vue de leur approbation.

J'ai mis en œuvre les diligences que j'ai estimées nécessaires au regard de la doctrine professionnelle de la Compagnie Nationale des Commissaires aux Comptes relatives à cette mission.

Ces diligences ont consisté à vérifier la concordance des informations qui m'ont été données avec les documents de base dont elles sont issues.

Je vous informe qu'il m'a été donné avis d'aucune convention intervenue au cours de l'exercice écoulé à soumettre à l'approbation de l'assemblée générale, en application des dispositions de l'article 227-10 du Code de Commerce.

Fait à Paris, le 27 mars 2025



Geneviève CAILLOT

Commissaire aux Comptes inscrit

Membre de la Compagnie régionale de Paris

SOCIETE DANIEL

Société par Actions Simplifiée au capital de 1.000.000 €

Siège social : 449 avenue Jean Moulin 60880 JAUX

RCS COMPIEGNE B 349 177 592

*Copie certifiée
Conforme à l'original*

H. Renard

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

PRESENTE A L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE
DU 14 AVRIL 2025

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2024

Geneviève CAILLOT
Expert Comptable
Commissaire aux Comptes
12, rue des Renaudes
75017 PARIS
Tél. : 01.46.22.01.56
Télécopie : 01.40.53.95.01

SOCIETE DANIEL

Société par Actions Simplifiée au capital de 1.000.000 €

Siège social : 449 avenue Jean Moulin 60880 JAUX

RCS COMPIEGNE B 349 177 592

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Aux associés de la société DANIEL,

I - OPINION SUR LES COMPTES ANNUELS

En exécution de la mission qui m'a été confiée par l'Assemblée Générale Ordinaire, j'ai effectué l'audit des comptes annuels de la société DANIEL relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2024, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Je certifie que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

II – FONDEMENT DE L'OPINION

Référentiel d'audit

J'ai effectué mon audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. J'estime que les éléments que j'ai collectés sont suffisants et appropriés pour fonder mon opinion.

Les responsabilités qui m'incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

J'ai réalisé ma mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le Code de Commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1^{er} janvier 2024 à la date d'émission de mon rapport.

III - JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

En application des dispositions des articles L. 821-53 et R 821-180 du Code de Commerce relatives à la justification de mes appréciations, je porte à votre connaissance les appréciations suivantes qui selon mon jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de mon opinion exprimée ci-avant. Je n'exprime pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

- Votre Société détient des stocks de marchandises figurant au bilan au 31 décembre 2024 pour un montant net de 1.889.094 €. Comme indiqué dans les notes des « stocks » de l'annexe, ils sont comptabilisés à leur coût unitaire moyen pondéré.

La Direction détermine à la clôture la valeur nette de réalisation des stocks en se fondant sur les prix de ventes nets et selon l'ancienneté de la date de la dernière vente des références, constitue des provisions pour dépréciation.

- Votre Société a constitué des provisions réglementées qui s'élèvent au 31 décembre 2024 à 1.103.554 € présentées dans la note, « provisions réglementées » de l'annexe afin de tenir compte des hausses de prix élevées des articles, éventuellement.

Dans ce contexte, j'ai considéré que la correcte évaluation des stocks et la détermination des provisions pour dépréciation et pour hausse des prix constituaient un point clé de l'audit.

- Mes travaux ont consisté à apprécier les données et les hypothèses retenues par la Direction pour déterminer les valeurs d'inventaire des articles.

J'ai pris connaissance des procédures de contrôle interne mises en place pour identifier les articles à rotation lente et testé l'efficacité des contrôles relatifs à ces procédures.

J'ai identifié, à partir d'une requête informatique, les articles à rotation lente et vérifié leur correcte évaluation à la valeur nette de réalisation lorsque celle-ci est inférieure à leur coût unitaire moyen pondéré.

Je n'ai pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Président et dans les autres documents adressés aux associés sur la situation financière et les comptes annuels.

J'atteste de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnées à l'article D 441-6 du Code de commerce.

IV – INFORMATIONS RESULTANT D'AUTRES OBLIGATIONS LEGALES ET REGLEMENTAIRES

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la Direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la Direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il m'appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Mon objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.821-55 du code de commerce, ma mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

Une description plus détaillée de mes responsabilités de commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels figure dans l'annexe du présent rapport et en fait partie intégrante.

Fait à Paris, le 27 mars 2025



Geneviève CAILLOT

Commissaire aux Comptes inscrit
Membre de la Compagnie régionale de Paris

ANNEXE

DESCRIPTION DETAILLEE DES RESPONSABILITES DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société¹ à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Bilan Actif

Période du 01/01/24 au 31/12/24

DANIEL

Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	BRUT	Amortissements	Net (N) 31/12/2024	Net (N-1) 31/12/2023
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concession, brevets et droits similaires	14 435	14 435		
Fonds commercial	12 745		12 745	12 745
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles :	27 180	14 435	12 745	12 745
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions	27 638	27 638		
Installations techniques, matériel et outillage industriel	267 333	267 333		
Autres immobilisations corporelles	1 099 430	945 155	154 274	159 576
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :	1 394 401	1 240 126	154 274	159 576
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations	16 545		16 545	16 545
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts	19 263		19 263	19 263
Autres immobilisations financières	1 889		1 889	1 889
TOTAL immobilisations financières :	37 697		37 697	37 697
ACTIF IMMOBILISÉ	1 459 278	1 254 561	204 716	210 019
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières et approvisionnement	19 695		19 695	13 009
Stocks d'en-cours de production de biens				
Stocks d'en-cours production de services				
Stocks produits intermédiaires et finis				
Stocks de marchandises	1 995 130	106 036	1 889 094	2 060 627
TOTAL stocks et en-cours :	2 014 825	106 036	1 908 789	2 073 636
CRÉANCES				
Avances, acomptes versés sur commandes				
Créances clients et comptes rattachés	2 493 994	16 753	2 477 241	2 138 008
Autres créances	90 159		90 159	89 001
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL créances :	2 584 153	16 753	2 567 400	2 227 009
DISPONIBILITÉS ET DIVERS				
Valeurs mobilières de placement	2 702 717	11 830	2 690 887	2 614 167
Disponibilités	1 379 680		1 379 680	1 408 483
Charges constatées d'avance	13 149		13 149	5 076
TOTAL disponibilités et divers :	4 095 546	11 830	4 083 716	4 027 726
ACTIF CIRCULANT	8 694 525	134 619	8 559 906	8 328 371
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	10 153 802	1 389 180	8 764 622	8 538 389

Bilan Passif

DANIEL

Période du 01/01/24 au 31/12/24

Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2024	Net (N-1) 31/12/2023
SITUATION NETTE		
Capital social ou individuel dont versé 1 000 000	1 000 000	1 000 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport. ...		
Écarts de réévaluation dont écart d'équivalence	100 000	100 000
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées	4 888 731	4 582 141
Autres réserves		
Report à nouveau	405 448	586 590
Résultat de l'exercice	6 394 179	6 268 731
TOTAL situation nette :	7 497 733	7 408 122
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT		
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES	1 103 554	1 139 391
CAPITAUX PROPRES	7 497 733	7 408 122
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
DETTES FINANCIÈRES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers		
TOTAL dettes financières :		
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS		
DETTES DIVERSES		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	939 257	718 348
Dettes fiscales et sociales	241 255	315 430
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	86 376	96 489
TOTAL dettes diverses :	1 266 889	1 130 267
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE		
DETTES	1 266 889	1 130 267
Écarts de conversion passif		
TOTAL GÉNÉRAL	8 764 622	8 538 389

Compte de Résultat (Première Partie)

DANIEL

Période du 01/01/24 au 31/12/24

Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	France	Export	Net (N) 31/12/2024	Net (N-1) 31/12/2023
Ventes de marchandises	14 570 971		14 570 971	15 674 427
Production vendue de biens	672		672	853
Production vendue de services	25 616		25 616	22 613
Chiffres d'affaires nets	14 597 259		14 597 259	15 697 893
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges			138 057	127 676
Autres produits			11 230	16 489
PRODUITS D'EXPLOITATION			14 746 547	15 842 058
CHARGES EXTERNES				
Achats de marchandises [et droits de douane]			11 547 780	11 330 340
Variation de stock de marchandises			195 238	1 188 954
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stock [matières premières et approvisionnements]			(6 686)	(2 229)
Autres achats et charges externes			1 218 860	1 162 367
TOTAL charges externes :			12 955 192	13 679 432
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS			57 570	74 121
CHARGES DE PERSONNEL				
Salaires et traitements			984 841	1 034 737
Charges sociales			261 847	259 973
TOTAL charges de personnel :			1 246 687	1 294 710
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Dotations aux amortissements sur immobilisations			69 605	99 606
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant			119 397	129 815
Dotations aux provisions pour risques et charges				
TOTAL dotations d'exploitation :			189 002	229 420
AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION			12 327	11 354
CHARGES D'EXPLOITATION			14 460 777	15 289 038
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			285 769	553 020

Compte de Résultat (Seconde Partie)

DANIEL

Période du 01/01/24 au 31/12/24

Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2024	Net (N-1) 31/12/2023
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	285 769	553 020
Bénéfice attribué ou perte transférée		
Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS		
Produits financiers de participation	39	32
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé	189 128	86 611
Autres intérêts et produits assimilés		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	32 006	55 911
	221 172	142 554
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations financières aux amortissements et provisions	5 820	6 010
Intérêts et charges assimilées	4 186	4 261
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	10 006	10 271
RÉSULTAT FINANCIER	211 166	132 284
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	496 935	685 304
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	80	260
Produits exceptionnels sur opérations en capital	9 685	8 900
Reprises sur provisions et transferts de charges	48 465	132 148
	58 230	141 308
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	12 628	42 489
	12 628	42 489
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	45 602	98 819
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices	137 089	197 533
TOTAL DES PRODUITS	15 025 949	16 125 921
TOTAL DES CHARGES	14 620 501	15 539 330
BÉNÉFICE OU PERTE	405 448	586 590

SAS DANIEL
448 AVENUE JEAN MOULIN
60880 JAUX
CAPITAL 1 000 000 €
SIREN 379 177 592 00038
CODE APE 4669B

ANNEXE

EXERCICE CLOS LE 31/12/2024

ELEMENTS DE L'ANNEXE

Règles et méthodes comptables
Etat de l'actif net immobilisé
Etat des amortissements
Etat des provisions
Etat des échéances des créances et des dettes

Informations et commentaires sur :

Réévaluation
Frais d'établissement
Frais de recherche appliquées et de développement commercial
Intérêts sur éléments d'actif circulant
Différence d'évaluation sur élément fongible d'actif circulant
Avances aux dirigeants
Produits à recevoir
Charges à payer
Charges et produits constatés d'avance
Charges à répartir sur plusieurs exercices
Ecart de conversion
Composition du capital social
Parts bénéficiaires
Obligations convertibles
Ventilation du chiffre d'affaires net
engagements de Crédit bail
Engagements financiers
Dettes garanties par des suretés réelles
Incidences des évaluation fiscales dérogatoires
Accroissements et allègements de la dette future d'impôt
Rémunération des dirigeants
Effectif moyen
Identité des sociétés mères
Listes des filiales et participations
Nature des transferts de charges
Autres éléments significatifs (IFC)

Oui	Non
Page 1 Tableau 2054 joint Tableau 2055 joint Tableau 2056 joint Tableau 2057 joint	
	X
	X
	X
	X
	X
	X
Page 2 Page 2 Page 1	X
	X
Page 2	X
	X
	X
	X
	X
	X
Page 3 Page 2	X
	X
Page 3 Page 3	

SAS DANIEL
448 AVENUE JEAN MOULIN
60880 JAUX
CAPITAL 1 000 000 €
SIREN 379 177 592 00038
CODE APE 4669B

ANNEXE EXERCICE 2024

clos le 31/12/24

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/24 dont le total est de : 8 764 622 €
et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste de 15 025 949 € et
dégageant un bénéfice 405 448 €
L'exercice a une durée de douze mois recouvrant la période du 1er janvier au 31 décembre 2024.
Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels arrêtés par le Président.

I - REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du Code de commerce et du plan comptable général (PCG, Règlement ANC 2014-03),
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 .

1) Immobilisations corporelles

Les amortissements des immobilisations ont été calculés comme suit :

- Agencements : 5 à 10 ans en linéaire ou dégressif
- Matériels : 2 à 10 ans et dégressif pour certains types de matériels
- Matériels de transport : 4 et 5 ans linéaires
- Matériel de bureau : 3 à 10 ans linéaires.

Il n'a pas été fait appel à la technique des amortissements dérogatoires,
les amortissements constatés n'étant pas supérieurs à la dépréciation
des immobilisations concernées

2) Stocks

Le stock de marchandises est évalué au prix d'achat moyen pondéré ou pour
certaines références au dernier prix d'achat connu à la clôture de l'exercice.
Une provision pour dépréciation des stocks a été pratiquée en tenant compte
de l'année de dernière vente.

3) Créances

Les créances sont évaluées à leur valeur nominale brute.
Une provision pour dépréciation a été pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure
à la valeur comptable.

Effets escomptés non échus :	- €
Charges constatées d'avance :	
- achats :	13 111 €
- frais divers	38 €

4) Provisions

Voir ci-joint annexe au tableau 2056

Les provisions réglementées comprennent :
- provision pour hausse des prix : 1 103 554 €

5) Charges à payer

- frs à payer	91 916 €
- dettes sociales (cp et cs+grat et cs+int+agefiph)	131 691 €
- dettes fiscales	3 391 €
- avoirs à établir	86 376 €

6) Produits à recevoir

- Divers	- €
----------	-----

II) Comparaison des postes du bilan et du compte de résultat d'un exercice à l'autre

Les différents postes sont comparables à ceux de l'exercice précédent.

III) Mouvements ayant affecté les divers postes de l'actif immobilisés.

Voir état 2054 pour l'actif immobilisé et l'état 2055 pour les amortissements.

IV) Réévaluation

Il n'y a eu aucune réévaluation au cours de l'exercice

2024

V) Créances et dettes restant à couvrir avec distinction des dates d'échéances

Voir état 2057 N joint

Dettes représentées par des effets de commerce : 0 €

Créances représentées par des effets de commerce : 382 919 €

VI) Indication des garanties relatives aux dettes :

Aucune garantie particulière n'a été souscrite en garantie des emprunts contractés.

VII) Engagements financiers

néant

VIII) Engagements de crédit bail :

néant

IX) Liste des filiales et participations

néant

X) Composition du capital social

Capital de 1 000 000 EUROS divisé en 10 000 actions de 10 euros

XI) Effectif moyen :

Effectif salarié de 37 personnes dont 3 Cadres

total DADS : 989 965 €

XII) Chiffre d'affaires

CAht 24 14 597 259 €

dont la quasi-totalité a été réalisée sur la région Picardie/Région Parisienne

XIII) Rémunération des organes de direction

Néant

XIV) Influence des dispositions fiscales sur le résultat de l'exercice :

néant

XV) Evolution des déficits fiscaux :

Montant des déficits antérieurs à reporter

- €

XVI) INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES :

Les engagements de retraite (indemnités de fin carrière) pour le départ des salariés s'élèvent à 116 174 euros au 31/12/2024. La société DANIEL a contracté une assurance collective pour faire face aux indemnités de départ des salariés. Le fonds collectif de DANIEL chez l'assureur au 31 Décembre 2024 se monte à environ 65 000 euros.

=====

Designation de l'entreprise : DANIEL										Néant ☐	
CADRE A		IMMOBILISATIONS				Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations			
								Consécutives à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice ou résultant d'une mise en équivalence		Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste	
INCORP.	Frais d'établissement et de développement				TOTAL I	CZ		D8		D9	
	Autres postes d'immobilisations incorporelles				TOTAL II	KD	27 180	KE		KF	
CORPORELLES	Terrains					KG		KH		KI	
	Constructions	Sur sol propre	[Dont Composants]	L9		KJ		KK		KL	
		Sur sol d'autrui	[Dont Composants]	M1		KM		KN		KO	
		Installations générales, agencements* et aménagements des constructions	[Dont Composants]	M2		KP	27 638	KQ		KR	
	Autres immobilisations corporelles	Installations techniques, matériel et outillage industriels	[Dont Composants]	M3		KS	267 333	KT		KU	
		Installations générales, agencements, aménagements divers *				KV	111 915	KW		KX	
		Matériel de transport *				KY	921 074	KZ		LA	64 303
		Matériel de bureau et mobilier informatique			LB	46 789	LC		LD		
		Emballages récupérables et divers *			LE		LF		LG		
		Immobilisations corporelles en cours			LH		LI		LJ		
		Avances et acomptes			LK		LL		LM		
		TOTAL III			LN	1 374 749	LO		LP	64 303	
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence					8G		8M		8T	
	Autres participations					8U	16 545	8V		8W	
	Autres titres immobilisés					1P		1R		1S	
	Prêts et autres immobilisations financières					1T	21 152	1U		1V	
	TOTAL IV					LQ	37 697	LR		LS	
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)						ØG	1 439 626	ØH		ØJ	64 303
CADRE B		IMMOBILISATIONS		Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice		Réévaluation Égale* ou Évaluation par mise en équivalence		Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice	
				par virement de poste à poste	par cessions à des tiers ou mises hors service ou résultant d'une mise en équivalence						
INCORP.	Frais d'établissement et de développement		TOTAL I	IN	CØ		DØ		D7		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles		TOTAL II	IO	LV		LW	27 180	IX		
CORPORELLES	Terrains			IP	LX		LY		LZ		
	Constructions	Sur sol propre		IQ	MA		MB		MC		
		Sur sol d'autrui		IR	MD		ME		MF		
		Inst. gales, agencés et am. des constructions		IS	MG		MH	27 638	MI		
	Autres immobilisations corporelles	Installations techniques, matériel et outillage industriels		IT	MJ		MK	267 333	ML		
		Inst. gales, agencés, aménagements divers		IU	MM		MN	111 915	MO		
		Matériel de transport		IV	MP	44 651	MQ	940 726	MR		
		Matériel de bureau et informatique, mobilier		IW	MS		MT	46 789	MU		
		Emballages récupérables et divers *		IX	MV		MW		MX		
		Immobilisations corporelles en cours		MY	MZ		NA		NB		
		Avances et acomptes		NC	ND		NE		NF		
		TOTAL III		IY	NG	44 651	NH	1 394 401	NI		
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence			IZ	ØU		M7		ØW		
	Autres participations			IO	ØX		ØY	16 545	ØZ		
	Autres titres immobilisés			II	2B		2C		2D		
	Prêts et autres immobilisations financières			I2	2E		2F	21 152	2G		
	TOTAL IV			I3	NJ		NK	37 697	2H		
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)						I4		ØK	44 651	ØL	1 439 278

Désignation de l'entreprise		DANIEL				Néant ☐			
CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES (OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF) *							
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Montant des amortissements au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises		Montant des amortissements à la fin de l'exercice	
Frais d'établissement et de développement		CY		EL		EM		EN	
Fonds commercial		RE		RF		RI		RJ	
Autres immobilisations incorporelles		PE	14 435	PF		PG		PH	14 435
TOTAL I		RK	14 435	RM		RN		RO	14 435
Terrains		PI		PJ		PK		PL	
Constructions	Sur sol propre	PM		PN		PO		PQ	
	Sur sol d'autrui	PR		PS		PT		PU	
	Inst. générales, agencements et aménagement des constructions	PV	27 638	PW		PX		PY	27 638
Installations techniques, matériel et outillage industriels		PZ	267 333	QA		QB		QC	267 333
Autres immobilisations corporelles	Inst. générales, agencements, aménagement divers	QD	111 915	QE		QF		QG	111 915
	Matériel de transport	QH	761 497	QI	69 605	QJ	44 651	QK	786 452
	Matériel de bureau et informatique, mobilier	QL	46 789	QM		QN		QO	46 789
	Emballages récupérables et divers	QP		QR		QS		QT	
TOTAL II		QU	1 215 172	QV	69 605	QW	44 651	QX	1 240 126
TOTAL GÉNÉRAL (I + II)		ØN	1 229 607	ØP	69 605	ØQ	44 651	ØR	1 254 561
CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES							
Immobilisations amortissables	DOTATIONS				REPRISES				Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice
	Colonne 1 Différentiel de durée et autres	Colonne 2 Mode dégressif	Colonne 3 Amortissement fiscal exceptionnel	Colonne 4 Différentiel de durée et autres	Colonne 5 Mode dégressif	Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel			
Frais établissements	M9	N1	N2	N3	N4	N5	N6		
Fonds commercial	RP	RQ	RR	RS	RT	RU	RV		
Autres immob. incorporelles	N7	N8	P6	P7	PR	P9	Q1		
TOTAL I	RW	RX	RY	RZ	SB	SC	SD		
Terrains	Q2	Q3	Q4	Q5	Q6	Q7	Q8		
Constructions	Sur sol propre	R1	R2	R3	R4	R5	R6		
	Sur sol d'autrui	R7	R8	R9	S1	S2	S3		
	Inst. pales, agenc. et am. des const.	S5	S6	S7	S8	S9	T1		
Inst. techniques, mat. et outillage	T3	T4	T5	T6	T7	T8	T9		
Autres immob. corporelles	Inst. gales, agenc. am. divers	U2	U3	U4	U5	U6	U7		
	Matériel de transport	U8	U9	V1	V2	V3	V4		
	Mat. bureau et inform. mobilier	V6	V7	V8	V9	W1	W2		
	Emballages récup. et divers	W4	W5	W6	W7	W8	W9		
TOTAL II	X2	X3	X4	X5	X6	X7	X8		
Frais d'acquisition de titres de participations TOTAL III	NL			NM			NO		
Total général (I + II + III)	NP	NQ	NR	NS	NT	NU	NV		
Total général sans versement (NP + NQ + NR)	NW	Total général sans versement (NS + NT + NU)		NY	Total général sans versement (NW + NY)		NZ		
CADRE C		MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES *							
		Montant net au début de l'exercice		Augmentations		Dotations de l'exercice aux amortissements		Montant net à la fin de l'exercice	
Frais d'émission d'emprunt à étaler						Z9		Z8	
Primes de remboursement des obligations						SP		SR	

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice N° 2032

7

PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

Nature des provisions		Montant au début de l'exercice 1	AUGMENTATIONS : Dotations de l'exercice 2	DIMINUTIONS : Reprises de l'exercice 3	Montant à la fin de l'exercice 4
Provisions réglementées	Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers *	3T	TA	TB	TC
	Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II) *	3U	TD	TE	TF
	Provisions pour hausse des prix (1) *	3V	TG	TH	TI
	Amortissements dérogatoires	3X	TM	TN	TO
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %	D3	D4	D5	D6
	Provisions pour prêts d'installation (art. 39 quinquies H du CGI)	U	IK	IL	IM
	Autres provisions réglementées (1)	3Y	TP	TQ	TR
	TOTAL I	3Z	TS	TT	TU
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges	4A	4B	4C	4D
	Provisions pour garanties données aux clients	4E	4F	4G	4H
	Provisions pour pertes sur marchés à terme	4J	4K	4L	4M
	Provisions pour amendes et pénalités	4N	4P	4R	4S
	Provisions pour pertes de change	4T	4U	4V	4W
	Provisions pour pensions et obligations similaires	4X	4Y	4Z	5A
	Provisions pour impôts (1)	5B	5C	5D	5E
	Provisions pour renouvellement des immobilisations *	5F	5H	5J	5K
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions	EO	EP	EQ	ER
	Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer *	5R	5S	5T	5U
	Autres provisions pour risques et charges (1)	5V	5W	5X	5Y
TOTAL II	5Z	TV	TW	TX	
Provisions pour dépréciation	- incorporelles	6A	6B	6C	6D
	- corporelles	6E	6F	6G	6H
	sur - titres mis en équivalence	Ø2	Ø3	Ø4	Ø5
	- titres de participation	9U	9V	9W	9X
	- autres immobilisations financières (1) *	Ø6	Ø7	Ø8	Ø9
	Sur stocks et en cours	6N	6P	6R	6S
	Sur comptes clients	6T	6U	6V	6W
	Autres provisions pour dépréciation (1) *	6X	6Y	6Z	7A
	TOTAL III	7B	TY	TZ	UA
	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)	7C	UB	UC	UD
Dont dotations et reprises	- d'exploitation	UE	119 397	UF	138 057
	- financières	UG	5 820	UH	
	- exceptionnelles	UI	12 628	UK	46 465
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39-I-5e du C.G.I.					10
(1) à détailler sur feuillet séparé selon l'année de constitution de la provision ou selon l'objet de la provision.					
NOTA : Les charges à payer ne doivent pas être mentionnées sur ce tableau mais être ventilées sur l'état détaillé des charges à payer dont la production est prévue par l'article 38 II de l'annexe III au CGI.					

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la note n° 2032

8

ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES ET DES DETTES A LA CLÔTURE DE L'EXERCICE *

N° 2057-SD 2024

Désignation de l'entreprise : DANIEL										Néant ☐		
CADRE A		ÉTAT DES CRÉANCES			Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'un an 3			
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations			UL		UM		UN				
	Prêts (1) (2)			UP	19 263	UR		US	19 263			
	Autres immobilisations financières			UT	1 889	UV		UW	1 889			
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux			VA	47 631		47 631					
	Autres créances clients			UX	2 446 363		2 446 363					
	Créance représentative de titres (Prévision pour dépréciation prévue au bilan en garantie) * UO			ZI								
	Personnel et comptes rattachés			UY								
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			UZ								
	État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices		VM	60 444		60 444					
		Taxe sur la valeur ajoutée		VB	29 715		29 715					
		Autres impôts, taxes et versements assimilés		VN								
		Divers		VP								
	Groupe et associés (2)			VC								
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)			VR								
	Charges constatées d'avance			VS	13 149		13 149					
TOTAUX			VT	2 618 455	VU	2 597 302	VV	21 152				
REVENUS	(1)	Montant des - Prêts accordés en cours d'exercice		VD								
		- Remboursements obtenus en cours d'exercice		VE								
	(2)	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)		VF								
CADRE B		ÉTAT DES DETTES			Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'un an et 5 ans au plus 3		A plus de 5 ans 4	
Emprunts obligataires convertibles (1)			7Y									
Autres emprunts obligataires (1)			7Z									
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)	à 1 an maximum à l'origine		VG									
	à plus d'un an à l'origine		VH									
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)			8A									
Fournisseurs et comptes rattachés			8B	929 257		929 257						
Personnel et comptes rattachés			8C	131 691		131 691						
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			8D	104 185		104 185						
État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices		8E									
	Taxe sur la valeur ajoutée		VW	396		396						
	Obligations cautionnées		VX									
	Autres impôts, taxes et assimilés		VQ	4 984		4 984						
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			8J									
Groupe et associés (2)			VI									
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)			8K	86 376		86 376						
Dettes représentatives de titres empruntés ou remis en garantie *			7Z									
Produits constatés d'avance			8L									
TOTAUX			VY	1 266 889	VZ	1 266 889						
REVENUS	(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice		VJ		(2)	Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques		VL			
		Emprunts remboursés en cours d'exercice		VK		* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032						