

RCS : ROANNE Code greffe : 4201

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

**Le greffier du tribunal de commerce de ROANNE atteste l'exactitude des informations
transmises ci-après**

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1997 B 00167 Numéro SIREN : 414 135 277 Nom ou dénomination : DALOFI
--

Ce dépôt a été enregistré le 15/03/2019 sous le numéro de dépôt 633

Greffe du tribunal de commerce de ROANNE



Documents comptables déposés en annexe du RCS

Dépôt :

Date de dépôt : 15/03/2019

Numéro de dépôt : 2019/633

Déposant :

Nom/dénomination : DALOFI

Forme juridique : Société à responsabilité limitée

N° SIREN : 414 135 277

N° gestion : 1997 B 00167

1

BILAN - ACTIF

Désignation de l'entreprise : DALOFI S.A. Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * 12

Adresse de l'entreprise 53 BOULEVARD CHARLES DE GAULLE 42120 LE COTEAU Durée de l'exercice précédent * 12

Numéro SIRET* 4 1 4 1 3 5 2 7 7 0 0 0 2 1 Néant ☐ *

Exercice N clos le. 13 11 22 01 16

		Brut 1	Amortissements, provisions 2	Net 3
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ*	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
	Frais d'établissement *	147 965	7 398	140 567
	Frais de développement *			
	Concessions, brevets et droits similaires	4 061	1 015	3 046
	Fonds commercial (1)			
	Autres immobilisations incorporelles			
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles			
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
	Terrains			
	Constructions			
	Installations techniques, matériel et outillage industriels			
	Autres immobilisations corporelles	26 509	11 015	15 494
	Immobilisations en cours	869		869
	Avances et acomptes			
	IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)			
	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence			
	Autres participations	10 989 442		10 989 442
	Créances rattachées à des participations			
Autres titres immobilisés	2 323		2 323	
Prêts				
Autres immobilisations financières *				
TOTAL (II)		11 171 169	19 428	11 151 741
ACTIF CIRCULANT	STOCKS*			
	Matières premières, approvisionnements			
	En cours de production de biens			
	En cours de production de services			
	Produits intermédiaires et finis			
	Marchandises			
	Avances et acomptes versés sur commandes			
	CRÉANCES			
	Clients et comptes rattachés (3)*	147 960		147 960
	Autres créances (3)	1 248 018		1 248 018
DIVERS				
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement (dont actions propres:	34 234	1 159	33 075	
Disponibilités	1 815 679		1 815 679	
Charges constatées d'avance (3) *	64 197		64 197	
TOTAL (III)		3 310 087	1 159	3 308 928
Comptes de régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)			
	Primes de remboursement des obligations (V)			
	Écart de conversion actif *			
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	14 481 256	20 587	14 460 669

Renvois : (1) Dont droit au bail : (2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : CP (3) Part à plus d'un an : CR

Clause de réserve de propriété : * Immobilisations : Stocks : Créances :

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



J.P. M. 7

②

BILAN - PASSIF avant répartition

Désignation de l'entreprise		DALOFI S.A.		Néant ☐	
				Exercice N	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 7 659 480)	DA	7 659 480		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB			
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC			
	Réserve légale (3)	DD	147 712		
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE			
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours BI)	DF			
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ)	DG	1 118 437		
	Report à nouveau	DH			
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	584 438		
	Subventions d'investissement	DJ			
	Provisions réglementées *	DK			
	TOTAL (I)	DL	9 510 067		
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	4 620 530		
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	189 149		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW			
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	59 933		
	Dettes fiscales et sociales	DY	80 249		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ			
	Autres dettes	EA	740		
Compte régul.	EB				
	TOTAL (IV)	EC	4 950 601		
	Ecart de conversion passif *	ED			
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	14 460 669		
RENOIS	(1) Écart de réévaluation incorporé au capital	IB			
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Écart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	IC			
		ID			
		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	782 182			
(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 : DALOPI S.A.		Exercice N		Néant ☐
		France	Exportations et livraisons intracommunautaires	Total
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA	FB	FC
	Production vendue { biens * services* }	FD	FE	FF
		FG	FH	FI
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	FK	FL
	Production stockée*			FM
	Production immobilisée*			FN
	Subventions d'exploitation			FO
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9)			FP
	Autres produits (1) (11)			FQ
				FR
Total des produits d'exploitation (2) (I)				303 170
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*			FS
	Variation de stock (marchandises)*			FT
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*			FU
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*			FV
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*			FW
	Impôts, taxes et versements assimilés*			FX
	Salaires et traitements*			FY
	Charges sociales (10)			FZ
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations { - dotations aux amortissements* - dotations aux provisions		GA
				GB
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*		GC
	Pour risques et charges : dotations aux provisions		GD	
	Autres charges (12)		GE	
			GF	
Total des charges d'exploitation (4) (II)				428 868
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)				(125 698)
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	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)		GK	
	Autres intérêts et produits assimilés (5)		GL	
	Reprises sur provisions et transferts de charges		GM	
	Différences positives de change		GN	
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		GO	
	Total des produits financiers (V)		GP	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*		GQ	
	Intérêts et charges assimilées (6)		GR	
	Différences négatives de change		GS	
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		GT	
	Total des charges financières (VI)		GU	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)				54 259
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)				621 590
				495 892

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

© Sage



Signature: J.P. K...
Date: 2019/03/15

4

COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

Désignation de l'entreprise <u>DALOFI S.A.</u>		Néant ☐ *	
		Exercice N	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	57 000
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC	
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	57 000
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	21 369
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	742
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)	HG	
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	22 111
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	34 889
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ	
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	(53 657)
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	1 036 019
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	451 581
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		HN	584 438
RENOIS	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO	
	(2) Dont { produits de locations immobilières	HY	
	{ produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IG	
	(3) Dont { - Crédit - bail mobilier *	HP	3 135
	{ - 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	
	Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RD	
	(9) Dont transferts de charges	A1	3 759
	(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)	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	
	(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	
	Pénalités, amendes fiscales et pénales	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
		584	
Autres charges exceptionnelles sur opérations de gestion	20 785		
Valeurs comptables des éléments d'actifs cédés	741		
Autres produits exceptionnels sur opérations de gestion		57 000	
(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.



Signature: J.P. M...

ANNEXE COMPTABLE

Total du bilan avant répartition : 14 460 669 € - Résultat : **bénéfice** de 584 438 €

Les notes indiquées ci-après, font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 31/03/2017 par les dirigeants de l'entreprise.

1. Règles et méthodes comptables

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 ;
- indépendance des exercices ;

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général 2014.

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2015-06 relatif à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

- Amortissements : ils sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif et en fonction de la durée de vie prévue ;

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Informations générales complémentaires

L'actif immobilisé ne comporte aucune immobilisation décomposable significative.

Il a été fait application des dispositions relatives aux PME assimilant la durée d'usage à la durée d'utilisation pour l'amortissement des immobilisations non décomposables.

2. Engagements financiers & Autres éléments significatifs

Engagements financiers

✓ **Dettes garanties par des suretés réelles**

Emprunt de 680 000 euros souscrit auprès de la BANQUE POPULAIRE

Garantie donnée : Gage de compte d'instruments financiers portant sur 800 actions de GARDAL SAS, au profit de la BANQUE POPULAIRE DU MASSIF CENTRAL par la SAS DALOFI

Au 31/12/2016, le capital restant dû s'élève à 364 217.55 euros.

Emprunt de 446 000 euros souscrit auprès de la BANQUE POPULAIRE

Garanties données : Nantissement par la SAS DALOFI de 100 parts numérotées de 1 à 100 de la SCI DALIMMO et hypothèque du chef de la SCI DALIMMO en Premier rang à hauteur de 446 000 euros sur l'immeuble sis 29 avenue Gambetta et 46 cours de la République – 42300 ROANNE

Au 31/12/2016, le capital restant dû s'élève à 324 162.93 euros.

Emprunt de 500 000 euros souscrit auprès de la BANQUE POPULAIRE

Garanties données : Nantissement par la SAS DALOFI de 11 589 parts de la SCI LENA, à hauteur de 200 000 €.

Au 31/12/2016, le capital restant dû s'élève à 500 000.00 euros.

Emprunt de 2 000 000 euros souscrit auprès de la BANQUE POPULAIRE

Garanties données : Nantissement par la SA DALOFI de 3 700 actions de la SA AMBASSADEUR HOTEL, à hauteur de 800 000 €.

Au 31/12/2016, le capital restant dû s'élève à 2 000 000.00 euros.

Emprunt de 1 500 000 euros souscrit auprès de BPI France (débloqué à hauteur de 1 423 500 € au 31/12/2016)

Garanties données : Retenu en gage de 75 000 € sur le montant prêté et souscription d'une Assurance Décès par M. DALAUDIERE Philippe auprès de APRIL.

Au 31/12/2016, le capital restant dû s'élève à 1 423 500.00 euros.

✓ **Abandon de compte courant avec clause de retour à meilleure fortune**

Au titre de l'exercice clos le 31/12/2012, un abandon de créance avec clause de retour à meilleure fortune avait été consenti à notre filiale SAS ROCADAL pour un montant de 25 000 euros, et de la même façon, au titre de l'exercice clos le 31/12/2015, un nouvel abandon de créance avait été consenti pour un montant de 30 000 euros.

La clause de retour à meilleure fortune pouvant s'appliquer sur la période, ces abandons ont été remboursés.

✓ **Autres**

Néant

Crédit d'impôt compétitivité et emplois

Le crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE) correspondant aux rémunérations éligibles de l'année 2016 a été constaté pour un montant 6 974 € pour la SAS DALOFI.

Conformément à la recommandation de l'Autorité des normes comptables, le produit correspondant a été porté au crédit du compte 649 – Charges de personnel.

Le produit du CICE, propre à l'entreprise, comptabilisé au titre de l'exercice, vient en diminution des charges d'exploitation, est cumulé aux Cice des filiales (du fait de l'intégration), et est imputé sur l'impôt sur les sociétés du groupe dû au titre de cet exercice.

Ce crédit d'impôt est utilisé à conforter les capitaux propres de notre société, et ainsi permettre son développement, le maintien de l'emploi, et le financement des dépenses nécessaires à la continuité de l'exploitation.

Autres éléments significatifs :

La société SAS DALOFI est placée sous le régime de l'intégration fiscale au sein d'un groupe formé avec quatre de ses filiales :

- La SAS LE COSTEL,
- La SAS ROCADAL
- La SCI DALIMMO
- La SAS GARDAL

La société placée sous le régime de l'intégration fiscale est société tête de groupe. A ce titre, la société SAS DALOFI est seule redevable de l'impôt sur les sociétés et des contributions additionnelles pour l'ensemble du groupe intégré.

La société DALOFI a acquis sur la période des participations dans les sociétés suivantes :

- SAS AMBASSADEUR HOTEL 3 700 actions, soit 100 % de la société;
- SCI LENA 11 589 parts, soit 99.991 % de la société.

3. Notes sur le bilan actif

Frais d'établissement	Non applicable
------------------------------	----------------

Fonds commercial	Non applicable
-------------------------	----------------

Actif immobilisé : mouvements de l'exercice				
Valeurs brutes	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	13 430	152 026	13 430	152 026
Immobilisations corporelles	27 839	2 572	3 033	27 378
Immobilisations financières	8 736 764	2 255 001		10 991 765
Total	8 778 033	2 409 599	16 463	11 171 169
Amortissements & provisions :	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	12 680	8 421	12 688	8 413
Immobilisations corporelles	10 855	3 192	3 033	11 014
Titres mis en équivalence				
Autres immobilisations financières				
Total	23 535	11 613	15 721	19 427

Créances présentées par des effets de commerce	Non applicable
---	----------------

Etat des créances			
	Montant brut	A un an au plus	A plus d'un an

Etat des créances			
	Montant brut	A un an au plus	A plus d'un an
Actif immobilisé			
Actif circulant & charges d'avance	1 460 175	1 460 175	
Total	1 460 175	1 460 175	

Produits à recevoir inclus dans les postes du bilan	
Créances rattachées à des participations	
Immobilisations financières	
Clients & comptes rattachés	
Autres créances	
Disponibilités	18 322

Charges constatées d'avance	64 197 Cette rubrique ne contient que des charges ordinaires liées à l'exploitation normale de l'entreprise
------------------------------------	--

Charges à répartir	Non applicable
---------------------------	----------------

4. Notes sur le bilan passif

Capital social - Actions ou parts sociales		
	Nombres	Valeur nominale
Titres début d'exercice	191 487	40
Titres émis		
Titres remboursés ou annulés		
Titres fin d'exercice	191 487	40

Provisions				
	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Provisions réglementées	Non applicable			
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour dépréciation				
Total				

Etat des dettes				
	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an et moins de 5 ans	A plus de 5 ans
Etablissement de crédit	4 620 531	452 111	2 736 886	1 431 533
Dettes financières diverses				
Fournisseurs	59 933	59 933		
Dettes fiscales & sociales	80 249	80 249		
Groupe et associés	189 889	189 889		
Autres dettes				
Produits constatés d'avance				
	4 950 602	782 183	2 736 886	1 431 533

Dettes représentées par des effets de commerce	Non applicable
--	----------------

Produits à recevoir inclus dans les postes du bilan	
Clients fact a établir	13 188
Associés intérêts à recevoir	18 322

Charges à payer incluses dans les postes du bilan	
Fournisseurs	41 275
Intérêts courus sur emprunts	8 650
Associés intérêts courus	4 347
Congés à payer	7 768
Org. Soc. Charges sur congés	2 330
Etat autres charges à payer	3 094
Clients avoirs à établir	740

Produits constatés d'avance	Non applicable
-----------------------------	----------------

5. Détail des produits et des charges

Transfert de charge	31/12/2016	31/12/2015
Remboursements assurances	759	
Indemnités Avantages en nature	3 000	3 000
TOTAL	3 759	3 000

Charges exceptionnelles	31/12/2016	31/12/2015
Pénalités, amendes fiscales et pénales	584	110
Autres charges exceptionnelles sur opération en gestion	20 785	29 708
Autres charges exceptionnelles sur opération en capital		10 453
Valeur nette comptable sortie d'immos	742	
TOTAL	22 111	40 272

Produits exceptionnels	31/12/2016	31/12/2015
Autres produits exceptionnels sur opération en gestion	57 000	
TOTAL	57 000	

6. Etat des filiales et participations

Filiale	% de détention	VNC des titres	Date de clôture	Montant des capitaux propres du dernier exercice clos	Dont résultat du dernier exercice clos	CA du dernier exercice clos
SAS DALVAL	50%	5 595 342	31/12/N	2 322 69	461 200	3 233 645
SAS LE COSTEL	98,07%	1 863 231	31/12/N	444 636	-38 271	1 244 859
SAS GARDAL	100%	727 229	31/12/N	360 183	6 264	891 954
SAS ROCADAL	100%	75 000	31/12/N	46 389	41 120	349 542
SCI DALIMMO	99%	473 661	31/12/N	42 963	15 777	51 911
SA AMBASSADEUR	100%	2 000 000	31/12/N	29 979	9 081	2 626 219
SCI LENA	99.99%	254 978	31/12/N	-142 157	-139 535	414 137

7. Elements relevant de plusieurs postes du bilan

POSTES DU BILAN	Montant concernant les entreprises liées
Participations	10 989 442
Créances clients et comptes rattachés	147 960
Autres créances – Compte courant	1 152 405
Associés Intérêts à recevoir	18 322
Dettes fournisseurs et compte rattachés	0
Autres dettes – Compte courant	160 462
Associés Intérêts courus	4 347

DALOFI
Société anonyme à Directoire et
Conseil de surveillance
au capital de 7 659 480 euros
Siège social : 53 Boulevard Charles de Gaulle
42120 LE COTEAU
414 135 277 RCS ROANNE

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 17 MAI 2017

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos au 31 décembre 2016

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition du Directoire, et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2016 s'élevant à 584 438 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	584 438 euros
A la réserve légale	29 222 euros

Solde	555 216 euros
A titre de dividendes aux actionnaires	97 658 euros
Soit 0,51 euros par action	
Le solde	457 558 euros
En totalité au compte "autres réserves" qui s'élève ainsi à 1 575 995 euros.	

Le paiement des dividendes sera effectué à compter de ce jour.

Il est précisé que :

- le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2016 éligibles à l'abattement de 40 % s'élève à 97 657,86 euros,
- le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2016 non éligibles à l'abattement de 40 % s'élève à 0,51 euros.

L'Assemblée Générale prend acte qu'il a été rappelé aux actionnaires que :

- les revenus distribués sont imposables au barème progressif de l'impôt sur le revenu et qu'ils font l'objet, conformément aux dispositions de l'article 117 quater modifié du Code général des impôts, d'un prélèvement forfaitaire obligatoire de 21 %, non libératoire, imputable sur l'impôt dû l'année suivante et, en cas d'excédent, restituable,
- peuvent demander à être dispensées du prélèvement les personnes physiques appartenant à un foyer fiscal dont le revenu fiscal de référence de l'avant-dernière année est inférieur à

50 000 euros (contribuables célibataires, divorcés ou veufs) ou 75 000 euros (contribuables soumis à une imposition commune). La demande de dispense doit être formulée, sous la responsabilité de l'associé, au plus tard le 30 novembre de l'année qui précède le versement.

Il a en outre été rappelé aux actionnaires que, conformément aux dispositions de l'article L. 136-7 du Code de la sécurité sociale, les prélèvements sociaux sur les dividendes versés aux personnes physiques fiscalement domiciliées en France sont soumis aux mêmes règles que le prélèvement mentionné à l'article 117 quater du Code général des impôts, c'est-à-dire prélevés à la source par l'établissement payeur, lorsque ce dernier est établi en France, et versés au Trésor dans les quinze premiers jours du mois suivant celui du paiement des dividendes.

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

Exercice clos le 31 décembre 2013 :

180 844 euros, soit 1,45 euros par titre

dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 180 844 euros

Exercice clos le 31 décembre 2014 :

99 776 euros, soit 0,80 euros par titre

dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 99 775 euros

dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 1 euro

Exercice clos le 31 décembre 2015 :

97 658,37 euros, soit 0,51 euros par titre

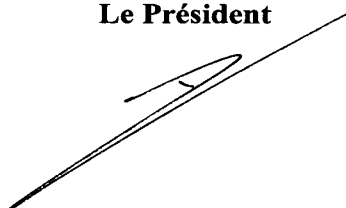
dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 97 657,86 euros

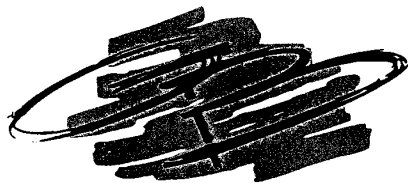
dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 0,51 euros

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 17 mai 2017

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

**Certifié Conforme
Le Président**





BLANC et ASSOCIÉS
AUDIT

Jean-Sébastien BLANC
Commissaire aux comptes
Membre de la Compagnie Régionale de Lyon
Expert comptable
Inscrit au tableau de l'ordre - Région Rhône-Alpes

DALOFI

53 Boulevard Charles de Gaulle
42120 LE COTEAU

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX
COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS**

EXERCICE CLOS LE 31/12/2016

BLANC ET ASSOCIÉS AUDIT
SOCIÉTÉ DE COMMISSAIRE AUX COMPTES MEMBRE DE LA COMPAGNIE RÉGIONALE DE LYON
SARL A ASSOCIÉ UNIQUE AU CAPITAL DE 50 000 Euros - RCS ROANNE 484 798 533
B.P. 262 - 6 RUE GILBERTÈS - 42301 ROANNE CEDEX
TÉL. 04 77 72 91 11 - TÉLÉCOPIE 04 77 70 38 75 - E.mail : contact@fbea.fr

DALOFI

SAS au capital de 7.659.480 euros

53 Boulevard Charles de Gaulle – 42120 LE COTEAU
414 135 277 RCS ROANNE

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31/12/2016

Aux associés,

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée Générale, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le 31 décembre 2016, sur :

- le contrôle des comptes annuels de la société DALOFI, tels qu'ils sont joints au présent rapport ;
- la justification de nos appréciations ;
- les vérifications et informations spécifiques prévues par la loi.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Directoire. Il nous appartient, sur la base de notre audit, d'exprimer une opinion sur ces comptes.

I. OPINION SUR LES COMPTES ANNUELS

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France ; ces normes requièrent la mise en œuvre de diligences permettant d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels ne comportent pas d'anomalies significatives. Un audit consiste à vérifier, par sondages ou au moyen d'autres méthodes de sélection, les éléments justifiant des montants et informations figurant dans les comptes annuels. Il consiste également à apprécier les principes comptables suivis, les estimations significatives retenues et la présentation d'ensemble des comptes. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Nous certifions 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. JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

En application des dispositions de l'article L. 823-9 du Code de Commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations auxquelles nous avons procédé ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués, sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le cadre de notre démarche d'audit des comptes annuels, pris dans leur ensemble, et ont donc contribué à la formation de notre opinion exprimée dans la première partie de ce rapport.

III. VERIFICATIONS ET INFORMATIONS SPECIFIQUES

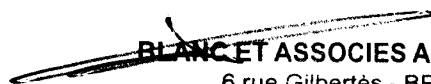
Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

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

En application de la loi, nous nous sommes assuré que les diverses informations relatives aux prises de participation et de contrôle vous ont été communiquées dans le rapport de gestion.

Fait à Roanne,
Le 2 Mai 2017

Pour BLANC & ASSOCIES AUDIT
Jean-Sébastien BLANC


BLANC ET ASSOCIES AUDIT SARL
6 rue Gilbertès - BP 262
Commissaire aux Comptes 41 ROANNE CEDEX
Tél. 04 77 72 91 11 - Fax 04 77 70 38 75
RCS ROANNE 484 796 533