

RCS : LA ROCHE SUR YON

Code greffe : 8501

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

Le greffier du tribunal de commerce de LA ROCHE SUR YON atteste l'exactitude des informations transmises ci-après

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2008 B 00665

Numéro SIREN : 417 492 071

Nom ou dénomination : DURET HOLDING

Ce dépôt a été enregistré le 20/07/2018 sous le numéro de dépôt 8533

SARL DURET HOLDING

Holding financière

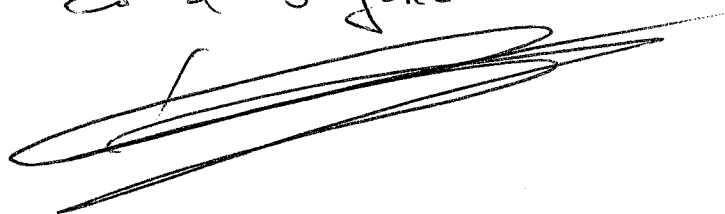
19 Rue Saint Nicolas

85600 MONTAIGU

Etats Financiers

Exercice du 01/01/2017 au 31/12/2017

Pour copie ^{Certifiée} conforme
à l'original



 Sommaire

Attestation de Présentation	1
1. Etats Financiers	2
Bilan Actif	3
Bilan Passif	4
Compte de Résultat	5
Compte de Résultat (suite)	6
2. Annexe	7
Règles et méthodes comptables	8
Notes sur le bilan	10
Notes sur le compte de résultat	14
Autres informations	15
3. Détail du Bilan	16
Détail Bilan Actif	17
Détail Bilan Passif	18
4. Détail du Compte de Résultat	19
Détail du Compte de Résultat	20
Soldes Intermédiaires de Gestion	23
5. Documents Fiscaux	24

Dans le cadre de la mission de présentation des comptes annuels de la SARL DURET HOLDING pour l'exercice du 01 janvier 2017 au 31 décembre 2017 et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué les diligences prévues par les normes de présentation définies par l'Ordre des Experts-Comptables.

A la date de nos travaux qui ne constituent pas un audit et à l'issue de ceux-ci, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels.

Les comptes annuels ci-joints, se caractérisent par les données suivantes :

	Montant en euros
Total bilan	2 908 350
Chiffre d'affaires	315 551
Résultat net comptable (Bénéfice)	277 846

A Clisson
Le 22 février 2018

Pour STREGO

Vincent ROTUREAU
Expert-Comptable

Etats Financiers

Bilan Actif

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net 31/12/2017	Net 31/12/2016
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires				
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	35 421	20 342	15 079	8 597
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations	949 500	3 500	946 000	969 500
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés	170		170	170
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	985 091	23 842	961 249	978 267
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	72 474		72 474	29 213
Autres créances	1 805 612		1 805 612	1 440 018
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	66 946		66 946	6 726
Charges constatées d'avance (3)	2 070		2 070	
TOTAL ACTIF CIRCULANT	1 947 101		1 947 101	1 475 957
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	2 932 192	23 842	2 908 350	2 454 223
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

Bilan Passif

	31/12/2017	31/12/2016
CAPITAUX PROPRES		
Capital	125 000	125 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	12 500	12 500
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	1 972 323	1 789 203
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	277 846	226 870
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
Total I	2 387 669	2 153 573
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Total II		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
Total III		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	1 464	
Emprunts et dettes diverses (3)	458 500	235 463
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	9 215	4 067
Dettes fiscales et sociales	51 501	61 120
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Produits constatés d'avance (1)		
Total IV	520 681	300 650
Ecart de conversion passif (V)		
TOTAL GENERAL (I à V)	2 908 350	2 454 223

(1) Dont à plus d'un an (a)

(1) Dont à moins d'un an (a)

520 681

300 650

(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque

1 464

(3) Dont emprunts participatifs

(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours

Compte de Résultat

	31/12/2017	31/12/2016
Produits d'exploitation (1)		
Ventes de marchandises		
Production vendue (biens)		
Production vendue (services)	315 551	323 020
Chiffre d'affaires net	315 551	323 020
Dont à l'exportation		
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation		
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	4 886	769
Autres produits	3	10
Total I	320 440	323 798
Charges d'exploitation (2)		
Achats de marchandises		
Variations de stock		
Achats de matières premières et autres approvisionnements		
Variations de stock		
Autres achats et charges externes (a)	54 098	49 128
Impôts, taxes et versements assimilés	5 597	4 732
Salaires et traitements	139 814	175 555
Charges sociales	41 391	67 522
Dotations aux amortissements et dépréciations :		
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements	4 985	4 791
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations		
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations		
- Pour risques et charges : dotations aux provisions		
Autres charges	3	1 352
Total II	245 888	303 080
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	74 552	20 718
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun		
Bénéfice attribué ou perte transférée III		
Perte supportée ou bénéfice transféré IV		
Produits financiers		
De participation (3)	185 723	225 282
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)		
Autres intérêts et produits assimilés (3)	3	3
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total V	185 726	225 285
Charges financières		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	3 500	
Intérêts et charges assimilées (4)	8 483	6 546
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total VI	11 983	6 546
RESULTAT FINANCIER (V-VI)	173 743	218 739
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	248 294	239 457

Compte de Résultat (suite)

	31/12/2017	31/12/2016
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital	72 000	
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges		
Total produits exceptionnels (VII)	72 000	
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital	20 000	
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Total charges exceptionnelles (VIII)	20 000	
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	52 000	
Participation des salariés aux résultats (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	22 448	12 587
Total des produits (I+III+V+VII)	578 166	549 083
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	300 320	322 212
BENEFICE OU PERTE	277 846	226 870
(a) Y compris :		
- Redevances de crédit-bail mobilier		
- Redevances de crédit-bail immobilier		
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs		
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
(3) Dont produits concernant les entités liées	185 723	225 282
(4) Dont intérêts concernant les entités liées		

Annexe

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SARL DURET HOLDING

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2017, dont le total est de 2 908 350 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 277 846 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2017 au 31/12/2017.

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

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2017 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices.

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

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

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

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, ne sont pas rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Règles et méthodes comptables

Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

- * Matériel de transport : 4 à 5 ans
- * Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- * Matériel informatique : 3 ans
- * Mobilier : 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

Les valeurs résiduelles des immobilisations sont considérées comme nulles car non significatives ou non mesurables.

Titres de participations

Les titres de participation sont évalués à leur coût d'acquisition hors frais accessoires.

La valeur d'inventaire des titres correspond à la valeur d'utilité pour l'entreprise. Elle est déterminée en fonction de l'actif net de la filiale, de sa rentabilité et de ses perspectives d'avenir. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure au coût d'acquisition, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

Créances

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

Frais d'émission des emprunts

Les frais d'émission des emprunts sont pris en compte immédiatement dans les charges de l'exercice.

Produits et charges exceptionnels

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

Notes sur le bilan

Actif immobilisé**Tableau des immobilisations**

	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Valeurs brutes				
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles	23 954	11 467		35 421
Immobilisations financières	969 670		20 000	949 670
Total	993 624	11 467	20 000	985 091
Amortissements & provisions :				
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles	15 357	4 985		20 342
Immobilisations financières		3 500		3 500
Total	15 357	8 485		23 842
ACTIF NET				961 249

Notes sur le bilan

Actif circulant**Etat des créances**

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 1 880 156 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres			
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	72 474	72 474	
Autres	1 805 612	1 805 612	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	2 070	2 070	
Total	1 880 156	1 880 156	

Prêts accordés en cours d'exercice
 Prêts récupérés en cours d'exercice
 Prêts et avances consentis aux associés

Capitaux propres**Composition du capital social**

Capital social d'un montant de 125 000 euros décomposé en 12 500 titres d'une valeur nominale de 10,00 euros.

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 520 681 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine	1 464	1 464		
- à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers				
Dettes Fournisseurs et comptes rattachés	9 215	9 215		
Dettes fiscales et sociales	51 501	51 501		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	458 500	458 500		
Produits constatés d'avance				
Total	520 681	520 681		
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés sur l'exercice	28 961			
Emprunts et dettes contractés auprès des associés	453 349			

Le montant des divers emprunts et dettes contractés auprès d'associés personnes physiques s'élève à 453 349 euros.

Charges à payer

	Montant
Fourn.Fact.Non Parvenues	1 410
Int. Courus à Payer	1 464
Int. Courus C/C Associés	5 151
Personnel Congés à Payer	4 825
Organis. Sociaux à Payer	2 891
Txe Apprentissage à Payer	427
Txe Formation à Payer	345
Total	16 514

Notes sur le bilan

Comptes de régularisation**Charges constatées d'avance**

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges Constatées d'Avance	2 070		
Total	2 070		

Notes sur le compte de résultat

Charges et produits d'exploitation et financiers**Résultat financier**

	31/12/2017	31/12/2016
Produits financiers de participation	185 723	225 282
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	3	3
Reprises sur provisions et transferts de charge		
Différences positives de change		
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers	185 726	225 285
Dotations financières aux amortissements et provisions	3 500	
Intérêts et charges assimilées	8 483	6 546
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières	11 983	6 546
Résultat financier	173 743	218 739

Charges et Produits exceptionnels**Résultat exceptionnel**

Opérations de l'exercice

	Charges	Produits
Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	20 000	
Produits des cessions d'éléments d'actif		72 000
TOTAL	20 000	72 000

Autres informations

Effectif

Effectif moyen du personnel : 1 personne.

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition
Cadres	2	
Agents de maîtrise et techniciens		
Employés		
Ouvriers		
Total	2	

DURET HOLDING
Société à responsabilité limitée
au capital de 1 500 000 euros
Siège social : 19, Rue Saint Nicolas
85600 MONTAIGU
417 492 071 RCS LA ROCHE SUR YON

PROCES-VERBAL
DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 30 JUIN 2018

L'an Deux Mille Dix huit,

Le trente juin,

A 12 heures 30,

Les associés de la société **DURET HOLDING**, société à responsabilité limitée au capital de 1 500 000 €, divisé en 13 723 parts sociales de 109.31 euros chacune, se sont réunis en Assemblée Générale Ordinaire Annuelle, au siège social, sur convocation de la gérance.

Assiste à l'Assemblée :

Monsieur Alain DURET,

Propriétaire de.....4 parts sociales
et l'usufruit de8 746 parts sociales

Madame Jacqueline DURET,

Propriétaire de..... 4 parts sociales
et l'usufruit de1 246 parts sociales

Monsieur Jérôme DURET,

Propriétaire de.....1 250 parts sociales
et la nue-propiété de.....4 996 parts sociales

JD

JD

JD

JD

Monsieur Stéphane DURET,

Propriétaire de.....1 250 parts sociales
et la nue-propriété de.....4 996 parts sociales

Madame Stéphanie DURET,

Propriétaire de.....1 223 parts sociales

Seuls associés de la Société et représentant en tant que telle la totalité des parts sociales composant le capital de la Société.

L'Assemblée est déclarée régulièrement constituée et peut valablement délibérer.

L'Assemblée est présidée par **Monsieur Alain DURET**, gérant associé.

Le Président rappelle que l'Assemblée est appelée à délibérer sur l'ordre du jour suivant :

ORDRE DU JOUR

- **Lecture du rapport de la gérance sur l'activité de la Société,**
- **Approbation des comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2017 et quitus à la gérance,**
- **Approbation des charges non déductibles,**
- **Affectation du résultat de l'exercice,**
- **Lecture du rapport spécial sur la convention visée à l'article L.223-19 du Code de commerce, et décision à cet égard.**

Le Président dépose sur le bureau et met à la disposition de l'Assemblée :

- L'inventaire et les comptes annuels arrêtés au 31 décembre 2017,
- Le rapport d'ensemble sur l'activité de la Société en cours d'exercice établi par la gérance,
- Le rapport spécial sur les conventions visées à l'article L.223-19 du Code de commerce,
- Le texte du projet des résolutions qui sont soumises à l'Assemblée.

Le Président déclare que les documents et renseignements prévus par les dispositions législatives et réglementaires ont été adressés aux associés et tenus à leur disposition au siège social pendant le délai fixé par lesdites dispositions.

L'Assemblée lui donne acte de cette déclaration.

Le Président présente et commente les comptes de l'exercice écoulé avant de donner lecture à l'Assemblée du rapport de la gérance et ouvre la discussion.



PREMIERE RESOLUTION - APPROBATION DES COMPTES

L'assemblée générale, après avoir pris connaissance du rapport de gestion de la gérance sur l'activité de la Société des comptes annuels de l'exercice clos le 31/12/2017, approuve ledit rapport de gestion ainsi que l'inventaire et les comptes annuels de l'exercice clos le 31/12/2017 lesquels font apparaître un bénéfice de 277 846.32 euros.

En application de l'article 223 quater du Code général des impôts, elle approuve les dépenses et charges visées à l'article 39.4 dudit code, qui s'élèvent à un montant global de 1 131 euros.

En conséquence, l'assemblée générale donne quitus entier et sans réserve à la gérance de l'exécution de son mandat pour l'exercice écoulé.

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

DEUXIEME RESOLUTION - AFFECTATION DU RESULTAT - DISTRIBUTION DE DIVIDENDES

L'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 277 846.32 euros de la manière suivante :

Origine

- Résultat bénéficiaire de l'exercice.....277 846.32 euros

Affectation

- La somme de 13 892.32 euros
au compte « Réserve légale »
qui s'élève ainsi à 26 392.32 euros
- La somme de 53 648.00 euros
à titre de dividendes aux associés
soit 3.91 euros par part
- Le solde, soit.....210 306 euros
en totalité au compte « Autres réserves »
qui s'élève ainsi à 819 859.10 euros.

SD  JS
SD 80

Montant – Mise en paiement – Régime fiscal du dividende

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 2017 éligibles à l'abattement de 40% s'élève à 53 648 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

L'assemblée reconnaît avoir été informée que ce dividende, qui a donné lieu, en totalité, au paiement de l'acompte susvisé, est soumis, pour les personnes physiques, à un prélèvement forfaitaire unique (PFU) de 12,8% auquel s'ajoutent les prélèvements sociaux de 17,2%, soit une taxation globale de 30%.

Le PFU s'applique de plein droit à défaut d'option pour le barème progressif de l'IR.

Rappel des dividendes distribués

L'assemblée générale prend acte que les sommes distribuées à titre de dividendes au titre des trois exercices précédents, ont été les suivantes :

Exercice clos le	Revenus éligibles à l'abattement		Revenus non éligibles à l'abattement
	Dividendes	Autres revenus distribués	
31/12/2016	43 750€	/	/
31/12/2015	58 750€	/	/
31/12/2014	74 000€	/	/

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

JD SD JD SD

TROISIEME RESOLUTION – APPROBATION DES CONVENTIONS

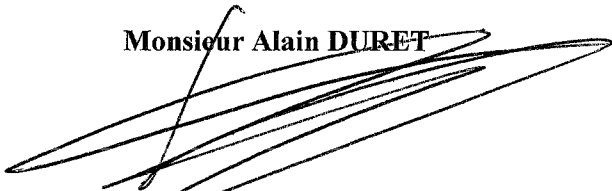
L'Assemblée Générale, après avoir entendu la lecture du rapport spécial sur les conventions visées à l'article L. 223-19 du Code de commerce et statuant sur ce rapport, approuve successivement chacune desdites conventions.

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

Plus rien n'étant à l'ordre du jour, le Président déclare la séance levée.

De tout ce que dessus il a été dressé le présent procès-verbal qui, après lecture, a été signé par les associés.

Monsieur Alain DURET

A large, stylized signature in black ink, consisting of several overlapping loops and a long horizontal stroke.

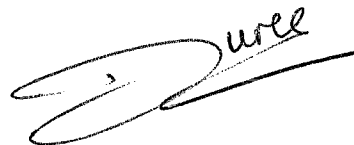
Monsieur Jérôme DURET

A signature in black ink, featuring a large, circular loop and a horizontal stroke.

Madame Stéphanie DURET

A signature in black ink, consisting of a large, circular loop and a horizontal stroke.

Madame Jacqueline DURET

A signature in black ink, featuring a large, circular loop and a horizontal stroke.

Monsieur Stéphane DURET

A signature in black ink, consisting of a large, circular loop and a horizontal stroke.