

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 21/08/2019 sous le numéro de dépôt 9825

SARL DURET HOLDING

Holding financière

10 Rue Augustin Fresnel

Bâtiment BX 2

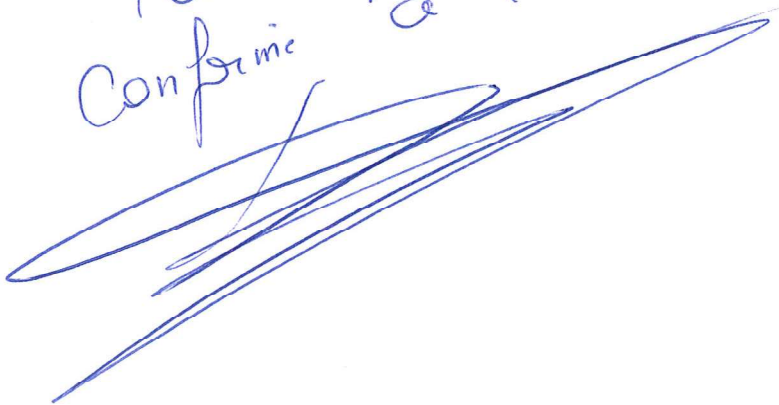
85600 MONTAIGU

Siret : 41749207100036

Etats Financiers

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

Pour copie à l'original
Certifiée



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
3. Détail du Bilan	15
Détail Bilan Actif	16
Détail Bilan Passif	17
4. Détail du Compte de Résultat	18
Détail du Compte de Résultat	19
Soldes Intermédiaires de Gestion	21
5. Documents Fiscaux	22

Dans le cadre de la mission de présentation des comptes annuels de la SARL DURET HOLDING pour l'exercice du 01 janvier 2018 au 31 décembre 2018 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	3 304 375
Chiffre d'affaires	309 210
Résultat net comptable (Bénéfice)	232 965

A Clisson
Le 18 avril 2019

Pour STREGO

Vincent ROTUREAU
Expert-Comptable

Etats Financiers



Bilan Actif

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net 31/12/2018	Net 31/12/2017
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	25 903	9 518	15 079
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations	1 171 258	3 500	1 167 758	946 000
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés	170		170	170
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	1 206 849	29 403	1 177 447	961 249
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	33 402		33 402	72 474
Autres créances	2 012 914		2 012 914	1 805 612
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	77 794		77 794	66 946
Charges constatées d'avance (3)	2 818		2 818	2 070
TOTAL ACTIF CIRCULANT	2 126 928		2 126 928	1 947 101
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	3 333 777	29 403	3 304 375	2 908 350
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

Bilan Passif

	31/12/2018	31/12/2017
CAPITAUX PROPRES		
Capital	1 500 000	125 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	209 522	
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	26 392	12 500
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	819 859	1 972 323
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	232 965	277 846
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
Total I	2 788 739	2 387 669
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)	551	1 464
Emprunts et dettes diverses (3)	471 356	458 500
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 906	9 215
Dettes fiscales et sociales	36 823	51 501
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Produits constatés d'avance (1)		
Total IV	515 635	520 681
Ecart de conversion passif (V)		
TOTAL GENERAL (I à V)	3 304 375	2 908 350
(1) Dont à plus d'un an (a)		
(1) Dont à moins d'un an (a)	515 635	520 681
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque	551	1 464
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

Compte de Résultat

	31/12/2018	31/12/2017
Produits d'exploitation (1)		
Ventes de marchandises		
Production vendue (biens)		
Production vendue (services)	309 210	315 551
Chiffre d'affaires net	309 210	315 551
Dont à l'exportation		
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation		
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	9 857	4 886
Autres produits	4	3
Total I	319 070	320 440
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)	50 814	57 040
Impôts, taxes et versements assimilés	3 013	2 655
Salaires et traitements	142 456	139 814
Charges sociales	41 008	41 391
Dotations aux amortissements et dépréciations :		
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements	5 560	4 985
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations		
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations		
- Pour risques et charges : dotations aux provisions		
Autres charges	74	3
Total II	242 926	245 888
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	76 145	74 552
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)	189 927	185 723
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)		
Autres intérêts et produits assimilés (3)	5	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	189 932	185 726
Charges financières		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		3 500
Intérêts et charges assimilées (4)	6 507	8 483
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total VI	6 507	11 983
RESULTAT FINANCIER (V-VI)	183 425	173 743
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	259 569	248 294

Compte de Résultat (suite)

	31/12/2018	31/12/2017
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)	26 604	22 448
Total des produits (I+III+V+VII)	509 002	578 166
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	276 037	300 320
BENEFICE OU PERTE	232 965	277 846
(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	189 927	185 723
(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 31/12/2018, dont le total est de 3 304 375 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 232 965 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2018 au 31/12/2018.

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

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2018 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 participation

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.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Valeurs brutes				
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles	35 421			35 421
Immobilisations financières	949 670	221 758		1 171 428
Total	985 091	221 758		1 206 849
Amortissements & provisions :				
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles	20 342	5 560		25 903
Immobilisations financières	3 500			3 500
Total	23 842	5 560		29 403
ACTIF NET				1 177 447

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 2 049 134 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	33 402	33 402	
Autres	2 012 914	2 012 914	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	2 818	2 818	
Total	2 049 134	2 049 134	
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

Produits à recevoir

	Montant
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	
Autres créances	5 064
Disponibilités	
Total	5 064

Notes sur le bilan**Capitaux propres****Composition du capital social**

Capital social d'un montant de 1 500 000 euros décomposé en 13 723 titres d'une valeur nominale de 109,31 euros.

	Nombre	Valeur nominale
Titres composant le capital social au début de l'exercice	12 500	10,00
Titres émis pendant l'exercice	1 223	109,31
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	13 723	109,31

Dettes**Etat des dettes**

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 515 635 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	551	551		
- à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers				
Dettes Fournisseurs et comptes rattachés	6 906	6 906		
Dettes fiscales et sociales	36 823	36 823		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	471 356	471 356		
Produits constatés d'avance				
Total	515 635	515 635		
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés sur l'exercice				
Emprunts et dettes contractés auprès des associés	471 355			

Le montant des divers emprunts et dettes contractés auprès d'associés personnes physiques s'élève à 471 355 euros.

Notes sur le bilan**Charges à payer**

	Montant
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	551
Emprunts et dettes financières divers	6 284
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 179
Dettes fiscales et sociales	11 463
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
Total	19 476

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

	Montant
Charges d'exploitation	2 818
Charges financières	
Charges exceptionnelles	
Total	2 818

Notes sur le compte de résultat

Charges et produits d'exploitation et financiers

Résultat financier

	31/12/2018	31/12/2017
Produits financiers de participation	189 927	185 723
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	5	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	189 932	185 726
Dotations financières aux amortissements et provisions		3 500
Intérêts et charges assimilées	6 507	8 483
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières	6 507	11 983
Résultat financier	183 425	173 743

DURET HOLDING
Société à responsabilité limitée
au capital de 1 500 000 euros
Siège social : 10, Rue Augustin Fresnel PA de
la Bretonnière, Immeuble BX2
85600 MONTAIGU VENDEE
417 492 071 RCS LA ROCHE SUR YON

PROCES-VERBAL

DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE

DU 28 JUIN 2019

L'an Deux Mille Dix-neuf,

Le vingt-huit 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-propriété de.....4 996 parts sociales



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

- **Approbation des comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2018 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 2018,
- 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 d'ouvrir la discussion.

Handwritten signatures in blue ink, including a large signature on the left and several smaller ones to the right.

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 2018 éligibles à l'abattement de 40% s'élève à 220 000 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	
31/12/2017	53 648€	/	/
31/12/2016	43 750€	/	/
31/12/2015	58 750€	/	/

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

JD MD JD
SD SD

PREMIÈRE RESOLUTION - APPROBATION DES COMPTES

L'assemblée générale, après avoir pris connaissance des comptes annuels de l'exercice clos le 31/12/2018, approuve l'inventaire et les comptes annuels de l'exercice clos le 31/12/2018 lesquels font apparaître un bénéfice de 232 965.43 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 898 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.

DEUXIÈME RESOLUTION - AFFECTATION DU RESULTAT - DISTRIBUTION DE

DIVIDENDES

L'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 232 965.43 euros de la manière suivante :

Origine

- Résultat bénéficiaire de l'exercice.....232 965.43 euros

Affectation

- La somme de 11 648.27 euros
au compte « Réserve légale »
qui s'élève ainsi à 38 040.59 euros
- La somme de 220 000.00 euros
à titre de dividendes aux associés
soit 16.03 euros par part
- Le solde, soit.....1 317.16 euros
en totalité au compte « Autres réserves »
qui s'élève ainsi à 821 176.26 euros.

80 M 00 59 50

TROISIEME RESOLUTION – APPROBATION DES CONVENTIONS

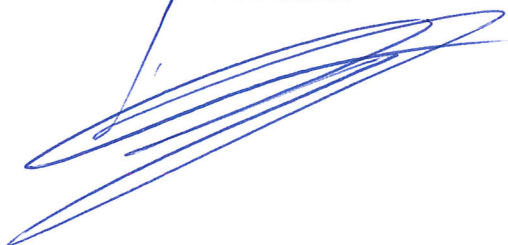
L'Assemblée Générale, après avoir entendu la lecture du rapport spécial sur les conventions visées à l'article L. 223-19 du Code de commerce et statuant sur ce rapport, approuve successivement chacune desdites conventions.

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 blue ink signature consisting of several overlapping, elongated loops.

Madame Jacqueline DURET

A blue ink signature with a large loop and the letters 'wee' written in cursive at the end.

Monsieur Jérôme DURET

A blue ink signature featuring a large, complex loop structure.

Monsieur Stéphane DURET

A blue ink signature with a large loop and a horizontal stroke.

Madame Stéphanie DURET

A blue ink signature with a large loop and a horizontal stroke.A small blue ink signature, possibly 'JD'.A small blue ink signature, possibly 'JD'.A small blue ink signature, possibly 'JD'.A small blue ink signature, possibly 'JD'.A small blue ink signature, possibly 'JD'.

