

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 01543

Numéro SIREN : 509 663 696

Nom ou dénomination : DURET PROMOTEUR

Ce dépôt a été enregistré le 05/10/2022 sous le numéro de dépôt 12983

EURL DURET PROMOTEUR

Promotion et Gestion Immobilière

10 Rue Augustin Fresnel

Bâtiment BX2

85600 MONTAIGU

Siret : 50966369600011

Etats Financiers

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

*Copie certifiée conforme
à l'original*



Attestation d'Expert Comptable

Dans le cadre de la mission de présentation des comptes annuels de l'EURL DURET PROMOTEUR pour l'exercice du 01 janvier 2021 au 31 décembre 2021 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	2 436 234
Chiffre d'affaires	2 714 710
Résultat net comptable (Perte)	-22 670

A Clisson
Le 31 mars 2022

Pour STREGO

Signé par
Vincent ROTUREAU
Signature numérique de : Vincent ROTUREAU
Date : 10-04-2022 19:03
Lieu : CLISSON
3734613834...

Vincent ROTUREAU
Expert-Comptable

Bilan Actif

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net 31/12/2021	Net 31/12/2020
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires	12 299	11 438	861	11 828
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	319 519	169 639	149 880	183 377
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations	660		660	150
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	332 478	181 077	151 401	195 354
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)	438 000		438 000	357 000
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes	791		791	
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	1 209 422		1 209 422	876 261
Autres créances	481 562		481 562	1 348 711
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	122 440		122 440	253 714
Charges constatées d'avance (3)	32 618		32 618	51 203
TOTAL ACTIF CIRCULANT	2 284 833		2 284 833	2 886 889
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	2 617 311	181 077	2 436 234	3 082 243
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

Bilan Passif

	31/12/2021	31/12/2020
CAPITAUX PROPRES		
Capital	58 480	58 480
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	164 693	164 693
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	5 848	5 848
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	68	439 777
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	-22 670	238 291
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
Total I	206 419	907 089
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)	1 093 236	1 153 602
Emprunts et dettes diverses (3)		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	160 378	628 704
Dettes fiscales et sociales	350 218	389 710
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		3 078
Autres dettes	567 164	60
Produits constatés d'avance (1)	58 820	
Total IV	2 229 815	2 175 154
Ecarts de conversion passif (V)		
TOTAL GENERAL (I à V)	2 436 234	3 082 243
(1) Dont à plus d'un an (a)	931 917	1 091 736
(1) Dont à moins d'un an (a)	1 297 898	1 083 418
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque		
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

Annexe



Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : EURL DURET PROMOTEUR

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2021, dont le total est de 2 436 234 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant une perte de 22 670 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2021 au 31/12/2021.

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

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2021 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.

- * Concessions, logiciels et brevets : 1 an
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
- * Matériel de transport : 4 à 5 ans
- * Matériel de bureau : 2 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.

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.

Conséquences de l'événement Covid-19

L'événement Covid-19 n'a pas eu d'impact significatif sur le patrimoine, la situation financière et les résultats de l'entreprise. Néanmoins, étant toujours en cours à la date d'établissement des comptes annuels, l'entreprise est en incapacité d'évaluer les conséquences précises sur les exercices à venir.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	au début d'exercice	Augmentation	Diminution	en fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	48 939		36 640	12 299
Immobilisations incorporelles	48 939		36 640	12 299
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations Gales, agenc. et aménag. des constructions				
- Installations techn., matériel et outillage industriels				
- Installations Gales, agenc. et aménagements divers	166 452	2 500	8 549	160 403
- Matériel de transport	54 664			54 664
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	106 764	9 694	12 007	104 451
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	327 881	12 194	20 556	319 519
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	150	530	20	660
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières				
Immobilisations financières	150	530	20	660
ACTIF IMMOBILISE	376 970	12 724	57 216	332 478

Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	37 111			11 438
Immobilisations incorporelles	37 111			11 438
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations Gales, agenc. et aménag. des constructions				
- Installation techn., matériel et outillage industriels				
- Installations Gales, agenc. et aménag. divers	59 610	13 201	873	71 939
- Matériel de transport	38 680	4 125		42 805
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	46 214	12 576	3 895	54 895
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	144 504	29 903	4 768	169 639
ACTIF IMMOBILISE	181 615	33 278	33 817	181 077

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 1 723 602 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	1 209 422	1 209 422	
Autres	481 562	481 562	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	32 618	32 618	
Total	1 723 602	1 723 602	
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	3 230
Autres créances	21 564
Disponibilités	
Total	24 794

Notes sur le bilan

Capitaux propres**Composition du capital social**

Capital social d'un montant de 58 480 euros décomposé en 5 848 titres d'une valeur nominale de 10,00 euros.

Affectation du résultat

Décision de l'assemblée générale du 29/06/2021.

	Montant
Report à Nouveau de l'exercice précédent	
Résultat de l'exercice précédent	238 291
Prélèvements sur les réserves	439 709
Total des origines	678 000
Affectations aux réserves	
Distributions	678 000
Autres répartitions	
Report à Nouveau	
Total des affectations	678 000

Notes sur le bilan

Tableau de variation des capitaux propres

	Solde au 01/01/2021	Affectation des résultats	Augmentations	Diminutions	Solde au 31/12/2021
Capital	58 480				58 480
Primes d'émission	164 693				164 693
Réserve légale	5 848				5 848
Réserves générales	439 777	-439 709		439 709	68
Résultat de l'exercice	238 291	-238 291	-22 670	238 291	-22 670
Dividendes		678 000			
Total Capitaux Propres	907 089		-22 670	678 000	206 419

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 2 229 815 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				
- à plus de 1 an à l'origine	1 093 236	161 319	931 917	
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	160 378	160 378		
Dettes fiscales et sociales	350 218	350 218		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	567 164	567 164		
Produits constatés d'avance	58 820	58 820		
Total	2 229 815	1 297 898	931 917	
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	60 366			
(**) Dont envers les associés				

Charges à payer

	Montant
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	75 418
Dettes fiscales et sociales	75 241
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
Total	150 659

Notes sur le bilan

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

Montant	
Charges d'exploitation	32 618
Charges financières	
Charges exceptionnelles	
Total	32 618

Produits constatés d'avance

Montant	
Produits d'exploitation	58 820
Produits financiers	
Produits exceptionnels	
Total	58 820

Notes sur le compte de résultat

Charges et produits d'exploitation et financiers

Résultat financier

	31/12/2021	31/12/2020
Produits financiers de participation	12 257	7 021
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés		
Reprises sur provisions et transferts de charge		
Différences positives de change		
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers	12 257	7 021
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées	9 104	2 159
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières	9 104	2 159
Résultat financier	3 153	4 861

Impôts sur les bénéfices - Intégration fiscale

A partir de l'exercice ouvert au 01/01/2011, la société EURL DURET PROMOTEUR est comprise dans le périmètre d'intégration fiscale du groupe SAS GROUPE DURET IMMOBILIER, 10 Rue Augustin Fresnel 85600 MONTAIGU. L'option a été renouvelée en date du 01/01/2016.

Au titre de l'intégration fiscale, montant compris dans l'impôt sur les sociétés :

Autres informations

Effectif

Effectif moyen du personnel : 15 personnes dont 2 apprentis.

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition
Cadres	1	
Agents de maîtrise et techniciens		
Employés	6	
Ouvriers		
Total	7	

DURET PROMOTEUR
Société à responsabilité limitée
au capital de 58 480 euros
Siège social : 10, Rue Augustin Fresnel PA de
la Bretonnière, Immeuble BX2
85600 MONTAIGU VENDEE
509 663 696 RCS LA ROCHE SUR YON

PROCES-VERBAL

DES DECISIONS DE L'ASSOCIEE UNIQUE

DU 29 JUIN 2022

L'an Deux Mille Vingt-deux,

Le trente juin,

A 9 heures 30,

La société **GROUPE DURET IMMOBILIER**, société par actions simplifiée au capital de 1 600 000€, divisé en 16 000 parts sociales de 100 euros chacune, ayant son siège social 10 rue Augustin Fresnel – Parc d'Activité La Bretonnière 85600 MONTAIGU VENDEE, immatriculée au registre du commerce et des sociétés de LA ROCHE SUR YON sous le numéro 529 079 329, représentée par la société DURET HOLDING, elle-même représentée par Monsieur DURET Jérôme, en sa qualité de président,

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

En présence de Monsieur **Jérôme DURET**, représentant non associé de la Société.

I – A préalablement exposé ce qui suit :

Monsieur Jérôme DURET, représentant légal non associé a établi et arrêté les comptes annuels (bilan, compte de résultat et annexe) de l'exercice clos le 31 décembre 2021.

Il rappelle que conformément à la définition des petites entreprises au sens de l'article L.232-1 du Code de commerce, la société est dispensée d'établir un rapport de gestion.

Les comptes annuels arrêtés au 31 décembre 2021 ont été adressés à l'associée unique dans les délais légaux.



L'inventaire a été tenu à la disposition de l'associée unique au siège social dans les délais légaux.

II – A pris les décisions suivantes :

- Approbation des comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2020 et quitus à la gérance,
- Approbation des charges non déductibles,
- Affectation du résultat de l'exercice,
- Conventions visées à l'article L.223-19 du Code de commerce,

PREMIÈRE DECISION - APPROBATION DES COMPTES

L'Associée unique, après avoir pris connaissance des comptes annuels de l'exercice clos le 31/12/2021, approuve l'inventaire et les comptes annuels de l'exercice clos le 31/12/2021 lesquels font apparaître une perte de -22 669,55 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 5 410 euros.

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

DEUXIÈME RESOLUTION - AFFECTATION DU RESULTAT - DISTRIBUTION DE

DIVIDENDES

L'Associée unique décide d'affecter la perte de l'exercice s'élevant à -22 669,55 euros de la manière suivante :

Origine

- Résultat déficitaire de l'exercice..... -22 669,55 euros

Affectation

- La somme de -68,08 euros

Au compte « Autres réserves »

qui s'élève ainsi à 0 euros.

- La somme de -22 601,47 euros

au compte « report à nouveau »

Qui s'élève ainsi à -22 601,47 euros

Rappel des dividendes distribués



L'Associée unique 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	
31/12/2020	678 000	/	/
31/12/2019	/	/	/
31/12/2018	300 000€	/	/

TROISIEME RESOLUTION – APPROBATION DES CONVENTIONS

L'Associée unique précise qu'en application de l'article R.223-26 du Code de commerce, les conventions visées à l'article L. 223-19 du Code de commerce seront portées au registre des décisions de l'associée unique en annexe au présent procès-verbal.

De tout ce que dessus l'associée unique a dressé et signé le présent procès-verbal

La société GROUPE DURET IMMOBILIER,

Jérôme DURET

