

RCS : NANTES Code greffe : 4401

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2008 B 01597 Numéro SIREN : 504 802 042 Nom ou dénomination : DE LA ROCHE INVESTISSEMENTS

Ce dépôt a été enregistré le 17/08/2023 sous le numéro de dépôt 11241

Plaquette

Depose au Greffe
le 30 JUIN 2023
sous le N° 4244
RCS N° 85157

SARL de La Roche Investissements

COPIE CERTIFIEE
CONFORME

COPIE CERTIFIEE
CONFORME

31/12/2022

Ce document contient 48 pages

SARL de La Roche Investissements

Actif			Au 31/12/2022			Au 31/12/2021
			Montant brut	Amort. ou Prov.	Montant net	
Capital souscrit non appelé						
Actif immobilisé	Immobilisations incorporelles	Frais d'établissement				
		Frais de développement				
		Concessions, brevets et droits similaires				
		Fonds commercial (1)				
		Autres immobilisations incorporelles				
		Immobilisations incorporelles en cours				
		Avances et acomptes				
	TOTAL					
	Immobilisations corporelles	Terrains				
		Constructions				
Inst. techniques, mat. out. industriels						
Autres immobilisations corporelles						
Immobilisations en cours						
Avances et acomptes						
TOTAL						
Immobilisations financières	Participations évaluées par équivalence					
	Autres participations	1 192 974		1 192 974	1 192 974	
	Créances rattachées à des participations					
	Titres immob. de l'activité de portefeuille					
	Autres titres immobilisés					
	Prêts					
	Autres immobilisations financières					
TOTAL		1 192 974		1 192 974	1 192 974	
Total de l'actif immobilisé			1 192 974		1 192 974	1 192 974
Actif circulant	Stocks	Matières premières, approvisionnements				
		En cours de production de biens				
		En cours de production de services				
		Produits intermédiaires et finis				
		Marchandises				
	TOTAL					
	Avances et acomptes versés sur commandes					
	Créances ⁽¹⁾	Clients et comptes rattachés				23 298
		Autres créances	43 513		43 513	17 600
		Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL		43 513		43 513	40 898	
Divers	Valeurs mobilières de placement					
	(dont actions propres :)					
	Instruments de trésorerie					
Disponibilités		44 758		44 758	63 600	
TOTAL		44 758		44 758	63 600	
Charges constatées d'avance			29		29	
Total de l'actif circulant			88 300		88 300	104 498
Frais d'émission d'emprunts à étaler						
Primes de remboursement des emprunts						
Écarts de conversion actif						
TOTAL DE L'ACTIF			1 281 274		1 281 274	1 297 472
Renvois :			(1) Dont droit au bail			
			(2) Dont part à moins d'un an (brut) des immobilisations financières			
			(3) Dont créances à plus d'un an (brut)			
Clause de réserve de propriété			Immobilisations	Stocks	Créances clients	

SARL de La Roche Investissements

Passif		Au 31/12/2022	Au 31/12/2021
Capitaux propres	Capital (dont versé : 764 100)	764 100	764 100
	Primes d'émission, de fusion, d'apport		
	Ecarts de réévaluation		
	Ecarts d'équivalence		
	Réserves		
	Réserve légale	23 571	21 991
	Réserves statutaires		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	204 615	260 315
	Report à nouveau		
Aut. fonds propres	Résultats antérieurs en instance d'affectation		
	Résultat de la période (bénéfice ou perte)	110 379	31 596
	Situation nette avant répartition	1 102 666	1 078 002
	Subvention d'investissement		
	Provisions réglementées	3 852	1 665
Total		1 106 518	1 079 668
Provisions	Titres participatifs		
	Avances conditionnées		
Total			
Dettes	Emprunts et dettes assimilées		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	162 862	192 105
	Emprunts et dettes financières divers (3)	102	102
Total		162 964	192 207
Dettes	Avances et acomptes reçus sur commandes (1)		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés		9 600
	Dettes fiscales et sociales	1 232	15 997
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	10 560	
Total		11 792	25 597
Produits constatés d'avance			
Total des dettes et des produits constatés d'avance		174 756	217 804
Écarts de conversion passif			
TOTAL DU PASSIF		1 281 274	1 297 472
Dettes	Crédit-bail immobilier		
	Crédit-bail mobilier		
	Effets portés à l'escompte et non échus		
	Dettes et produits constatés d'avance, sauf (1), à plus d'un an	133 362	162 862
	à moins d'un an	41 393	54 942
Renvois : (2) dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques			
(3) dont emprunts participatifs			

SARL de La Roche Investissements

		France	Exportation	Du 01/01/2022 Au 31/12/2022 12 mois	Du 01/01/2021 Au 31/12/2021 12 mois
Produits d'exploitation (1)	Ventes de marchandises				
	Production vendue : - Biens				
	- Services	12 600		12 600	137 615
	Chiffre d'affaires net	12 600		12 600	137 615
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Produits nets partiels sur opérations à long terme				
	Subventions d'exploitation				
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges			40 942	
	Autres produits			0	0
Total				53 542	137 615
Charges d'exploitation (2)	Marchandises Achat				
	Variation de stocks				
	Matières premières et autres approvisionnements		Achats		
			Variation de stocks		
	Autres achats et charges externes (3)			2 624	10 638
	Impôts, taxes et versements assimilés			8 695	7 665
	Salaires et traitements			20 207	79 969
	Charges sociales			34 706	34 042
	Dotations d'exploitation	• sur immobilisations	amortissements provisions		
		• sur actif circulant			
		• pour risques et charges			
Autres charges				0	0
	Total			66 234	132 315
Résultat d'exploitation A				-12 691	5 300
Opér. commun	Bénéfice attribué ou perte transférée B				
	Perte supportée ou bénéfice transféré C				
Produits financiers	Produits financiers de participations (4)			126 780	28 330
	Produits financiers d'autres valeurs mobilières de placement et créances d'actif immobilisé (4)				
	Autres intérêts et produits assimilés (4)				
	Reprises sur provisions, transferts de charges				
	Différences positives de change				
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total				126 780	28 330
Charges financières	Dotations financières aux amortissements et provisions				
	Intérêts et charges assimilées (5)			1 521	381
	Différences négatives de change				
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total				1 521	381
Résultat financier D				125 258	27 948
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔT (± A ± B - C ± D) E				112 566	33 248

SARL de La Roche Investissements

		Du 01/01/2022 Au 31/12/2022 12 mois	Du 01/01/2021 Au 31/12/2021 12 mois
Produits exceptionnels	Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
	Produits exceptionnels sur opérations en capital		
	Reprises sur provisions et transferts de charge		
	Total		
Charges exceptionnelles	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	2 187	825
	Total	2 187	825
Résultat exceptionnel		F	
		-2 187	-825
Participation des salariés aux résultats		G	
Impôt sur les bénéfices		H	827
BÉNÉFICE OU PERTE (± E ± F - G - H)		110 379	31 596
Renvois			
(1) Dont	produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs incidence après impôt des corrections d'erreurs		
(2) Dont	charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs incidence après impôt des corrections d'erreurs		
(3) Y compris	- redevances de crédit-bail mobilier - redevances de crédit-bail immobilier		
(4) Dont	produits concernant les entités liées		
(5) Dont	intérêts concernant les entités liées		



SARL DE LA ROCHE INVESTISSEMENTS

Annexe de base aux comptes de l'exercice clos le 31/12/2022

Table des matières

1. Faits caractéristiques de l'exercice	2
1.1. Evénements principaux	2
1.2. Principes, règles et méthodes comptables	2
2. Informations relatives au bilan	3
2.1. Actif	3
2.1.1. Immobilisations financières	3
2.1.1.1. Informations relatives aux filiales et participations	3
2.1.1.1.1. Renseignements détaillés concernant les filiales et participations	3
2.1.2. Produits à recevoir	4
2.1.3. Créances	5
2.2. Passif	6
2.2.1. Capitaux propres	6
2.2.1.1. Tableau de variation des capitaux propres	6
2.2.2. Dettes financières et autres dettes	7
2.2.3. Charges à payer	8
3. Informations relatives au compte de résultat	9

1. Faits caractéristiques de l'exercice

1.1. Evénements principaux

Néant.

1.2. Principes, règles et méthodes comptables

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du code de commerce et du règlement 2014-03 de l'ANC.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

2. Informations relatives au bilan

2.1. Actif

2.1.1. Immobilisations financières

	Augmentations		Diminutions	
	Réévaluation	Acquisition apports Virements	Virement poste à poste	Cessions Rebut
Participations évaluées par équivalence	-	-	-	-
Titres de participation (y compris évaluées par équivalence, ci-dessus)	-	-	-	-
Créances rattachées à des participations	-	-	-	-
Autres titres immobilisés	-	-	-	-
Prêts et autres immobilisations financières	-	-	-	-

2.1.1.1. Informations relatives aux filiales et participations

2.1.1.1.1. Renseignements détaillés concernant les filiales et participations

Filiales (+ de 50 % capital détenu).	Capital	Quote-part %	Valeurs comptables des titres détenus		CA Hors taxes
	Rés. et report après affect.	Dividendes	Brute	Nette	Résultats
SAS Garage de la Roche	140 000€	97%	630 500€		6 242 723 €
	1 219 163 €	97 000 €		630 500€	96 159 €
SCI 3 DLR	1 000 €	99.7 %	997 €		2 052 €
	53 575 €			997 €	52 575 €
SCI De La Roche	5 000 €	99.4 %	490 402 €		75 335 €
	231 670 €	18 000 €		490 402 €	41 100 €
SAS 2 RB Automobiles	12 500 €	55%	60 500 €		450 574 €
	80 556 €	9 900 €		60 500 €	20 668 €
Observation Il s'agit des comptes 31.03.2022					

2.1.2. Produits à recevoir

Libellés	Montant
INTÉRÊTS COURUS	
Immobilisations financières	-
Participations groupe	-
Participations Hors groupe	-
Clients	-
Associés	-
Valeurs mobilières de placements	-
AUTRES PRODUITS	
Factures à établir	-
RRR à obtenir, avoirs à recevoir	-
Personnel	-
Sécurité sociale	-
Etat	-
Divers	40 942
TOTAL	40 942

2.1.3. Créances

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

	ÉTAT DES CRÉANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
DE L' ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations	-	-	-
	Prêts	-	-	-
	Autres immobilisations financières	-	-	-
DE L' ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	-	-	-
	Autres créances clients	-	-	-
	Personnel et comptes rattachés	-	-	-
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	-	-	-
	État et autres collectivités publiques	Impôt sur les bénéfices	-	-
		Taxe sur la valeur ajoutée	-	-
		Autres impôts, taxes et versement assimilés	-	-
		Divers	-	-
	Groupes et associés	2 571	2 571	-
	Débiteur divers	40 942	40 942	-
Charges constatées d'avance		29	29	-
TOTAL		43 542	43 542	-

- Les créances rattachées à des participations s'élèvent à 39 298 €. Elles correspondent à :

- SAS Garage de La Roche - Produit à recevoir 40 942 €
- SCI 3 DLR - Compte courant 2 571 €

2.2. Passif

2.2.1. Capitaux propres

2.2.1.1. Tableau de variation des capitaux propres

Libellés	N-1	+	-	N
Capital	764 100	-	-	764 100
Primes, réserves et écarts	282 306	1 581	55 700	228 186
Report à nouveau	-	-	-	-
Résultat	31 596	110 379	31 596	110 379
Subventions d'investissement	-	-	-	-
Provisions réglementées	1 666	2 186	-	3 852
Autres	-	-	-	-
TOTAL	1 079 668	114 146	87 296	1 106 518

Le capital est composé de 76 410 parts sociales de 10 euros de valeur nominale.

Il n'y a pas eu de mouvement au cours de l'exercice.

2.2.2. Dettes financières et autres dettes

	Montant brut	A 1 an au plus	A + d'1 an et 5 ans au +	A + de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles	-	-	-	-
Autres emprunts obligataires	-	-	-	-
Emprunts et dettes établissement de crédit				
- A 1 an max à l'origine	-	-	-	-
- A + d'1 à l'origine	162 862	29 499	111 620	21 741
Emprunts et dettes financières Divers	-	-	-	-
Fournisseur et comptes rattachés	-	-	-	-
Personnel et comptes rattachés	-	-	-	-
Sécurité sociales et autres organismes	1 022	1 022	-	-
Impôts sur les bénéfices	-	-	-	-
TVA	210	210	-	-
Obligations cautionnées	-	-	-	-
Autres impôts et taxes	-	-	-	-
Dettes sur immobilisation Et comptes rattachés	-	-	-	-
Groupe et associés	102	102	-	-
Autres dettes	10 560	10 560	-	-
Dettes titres empruntés ou rem. Garant	-	-	-	-
Produits constatés d'avance	-	-	-	-
TOTAL	174 756	41 393	111 620	21 741

2.2.3. Charges à payer

Libellés	Montant
CONGES A PAYER	
Congés provisionnés	-
Charges sociales provisionnées	-
Charges fiscales provisionnées	-
INTERETS COURUS	
Emprunts et dettes assimilées	-
Dettes part. groupes	-
Dettes part. hors groupes	-
Dettes sociétés en participation	-
Fournisseurs	-
Associés	-
Banques	-
Concours bancaires courants	-
AUTRES CHARGES	
Factures à recevoir	-
RRR à accorder, avoirs à établir	10 560
Participation des salariés	-
Personnel	-
Sécurité sociale	1 022
Autres charges fiscales	-
Divers	-
TOTAL	11 582

3. Informations relatives au compte de résultat

	France	Export et communautaire	Total
Ventes marchandises	-	-	-
Production vendue :			
- Biens	-	-	-
- Services	12 600	-	12 600
Chiffre d'affaires net	12 600	-	12 600

DE LA ROCHE INVESTISSEMENTS
Société à responsabilité limitée au capital de 764 100 euros
Siège social : 36 rue des Fosses - 44270 LA MARNE
504 802 042 RCS NANTES

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 30 MAI 2023

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2022

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2022 s'élevant à 110 379 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice 110 379 euros

A la réserve légale 5 519 euros

Le solde 104 860 euros

A titre de dividendes aux associés 45 000 euros

Soit 0,59 € par part

Le solde 59 860 euros

En totalité au compte "autres réserves" qui s'élève ainsi à 264 475 euros.

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2022 éligibles à l'abattement de 40% prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 45 000 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

Ce dividende sera mis en paiement au siège social dans un délai de 9 mois à compter de la date de clôture de l'exercice.

L'Assemblée Générale prend acte que les associés ont été informés que :

Les dividendes et distributions assimilées perçus par des personnes physiques depuis le 1er janvier 2018 sont soumis l'année de leur versement à un prélèvement forfaitaire unique (PFU) non libératoire de 12,8% perçu à titre d'acompte, ainsi qu'aux prélèvements sociaux, au taux global de 17,2%. Ces sommes sont déclarées et payées par l'établissement payeur au plus tard le 15 du mois suivant celui du versement des dividendes.

Peuvent demander à être dispensées du prélèvement forfaitaire non libératoire de 12,8% au titre de l'impôt sur le revenu 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

BXR

doit être formulée sous la forme d'une attestation sur l'honneur auprès de l'établissement payeur au plus tard le 30 novembre de l'année précédant celle du paiement du dividende.

L'année suivante, les dividendes sont déclarés avec l'ensemble des revenus et soumis à l'impôt sur le revenu :

- soit au prélèvement forfaitaire unique (PFU) de 12,8%, pour les personnes physiques qui y ont intérêt,
- soit, en cas d'option, au barème progressif après application, le cas échéant, d'un abattement de 40%.

Les sommes versées au titre du prélèvement forfaitaire non libératoire s'imputent, selon le cas, sur le PFU ou l'impôt calculé au barème progressif. A défaut d'option pour le barème progressif, le PFU s'applique de plein droit.

L'Assemblée Générale reconnaît avoir été informée qu'en application de l'article L. 131-6, III, 2° du Code de la sécurité sociale, les dividendes perçus par les associés qui ont le statut TNS dans la Société, leur conjoint ou le partenaire auquel ils sont liés par un pacte civil de solidarité ou leurs enfants mineurs non émancipés, sont assujettis :

- à prélèvements sociaux pour la fraction des dividendes qui n'excède pas une somme égale à 10% du montant du capital social majoré des primes d'émission et du solde moyen annuel de leur compte courant,
- à cotisations et contributions sociales TNS sur la fraction des dividendes qui excède une somme égale à 10% du montant du capital social majoré des primes d'émission et du solde moyen annuel de leur compte courant.

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 2019 : 20 000 euros, éligibles en totalité à l'abattement de 40%

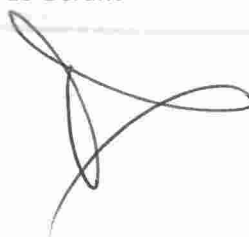
Exercice clos le 31 décembre 2020 : 20 000 euros, éligibles en totalité à l'abattement de 40%

Exercice clos le 31 décembre 2021 : 85 716 euros, éligibles en totalité à l'abattement de 40%

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 30 mai 2023

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme
Le Gérant



DE LA ROCHE INVESTISSEMENTS
Société à responsabilité limitée au capital de 764 100 euros
Siège social : 36 rue des Fosses - 44270 LA MARNE
504 802 042 RCS NANTES



Greffe du Tribunal de Commerce
RCS – Service Dépôt des Comptes
Immeuble Rhuys
2 bis quai François Mitterrand
BP 86209
44262 NANTES Cedex 2

Le

Objet : Société DE LA ROCHE INVESTISSEMENTS
Dépôt des comptes annuels

Madame, Monsieur, Cher Maître,

Nous vous prions de bien vouloir trouver sous ce pli, aux fins de dépôt au greffe, les documents suivants certifiés conformes, savoir :

- les comptes annuels de la société (bilan actif, passif, compte de résultat et annexes) pour l'exercice clos le 31 décembre 2022,
- la résolution d'affectation du résultat votée par l'assemblée générale ordinaire annuelle.

Vous trouverez également, ci-joint, un chèque bancaire de 45,02 € pour le règlement des frais de dépôt.

Vous en souhaitant bonne réception,

Nous vous prions d'agréer, Madame, Monsieur, Cher Maître, l'expression de nos sentiments distingués.

Le Gérant