Certifié conforme



SARL DE LA ROCHE

52 bd Winston Churchill

17000 LA ROCHELLE

COMPTES ANNUELS
AU 30 Septembre 2022

Dossier suivi par **Mikaël HUGONNET & Christophe BONNET**

ACTIVITE - **GESTION MOBILIERE ET IMMOBILIERE**

N° SIRET - **328 908 983 00054**

CODE NAF - **4110C**

MISSION - **DE PRESENTATION**

REGIME JURIDIQUE - **S.A.R.L.**

REGIME FISCAL - **B.I.C. R.N. I.S.**

EXERCICE SOCIAL - **12 MOIS, ARRETE AU 30/09/2022**

Exemplaire destiné à **GREFFE DE LA ROCHELLE**
14 rue du Palais
BP 50365
17001 LA ROCHELLE CEDEX

HUGONNET-MENARD
EXPERTISE COMPTABLE

Mikaël **HUGONNET**
Expert-comptable
Commissaire aux comptes
Expert judiciaire

Lucie **MENARD**
Expert-comptable
Commissaire aux comptes

34 av Victor Hugo - CS 20124 - 79204 PARTHENAY CEDEX
www.hm-ec.fr / cabinet@hm-ec.fr

SAS au capital de 30 000 €- N° SIRET 523 227 056 00042 - Code APE 6920Z - RCS Niort 523 227 056
Société d'expertise comptable inscrite au tableau de l'ordre de la région Poitou Charentes Vendée

Certifié conforme



Compte de Résultat - A. 3

Comptes annuels au 30 septembre 2022

	01/10/2021-30/09/2022	01/10/2020-30/09/2021
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Production Vendue : SERVICES	20 567,00	3 900,00
MONTANT NET DU CHIFFRE D'AFFAIRES	**20 567,00**	**3 900,00**
Autres Produits	4 283,78	0,25
AUTRES PRODUITS D'EXPLOITATION	**4 283,78**	**0,25**
TOTAL (I)	**24 850,78**	**3 900,25**
CHARGES D'EXPLOITATION		
Autres Achats et Charges Externes	23 364,94	18 370,01
Impôts, Taxes et Versements Assimilés	516,75	872,25
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS		
Sur Immobilisations : Dotations Amortissements	505,28	512,38
Autres Charges		0,22
TOTAL (II)	**24 386,97**	**19 754,86**
1- RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	**463,81**	**-15 854,61**
QUOTE-PARTS RESULTAT SUR OPERATIONS FAITES EN COMMUN		
BENEFICE ATTRIBUE AU POSTE TRANSFERE (III)	**188 076,58**	**135 754,03**
PERTE SUPPORTEE AU POSTE TRANSFERE (IV)		**12 506,05**
PRODUITS FINANCIERS		
Autres Valeurs Mobilières, Créances Actif Immobilisé	9 667,48	26 624,04
Autres Intérêts, Produits Assimilés	14 547,59	143 326,67
Reprises sur Provisions et Transferts de Charges	20 000,00	47 306,41
TOTAL (V)	**44 215,07**	**217 257,12**
CHARGES FINANCIERES		
Dotations aux Amortissements et Provisions	116 154,23	323 000,00
Intérêts et Charges Assimilées	20 000,00	
Charges Nettes / Cessions Val.Mobilières de Placement	8 661,49	
TOTAL (VI)	**144 815,72**	**323 000,00**
2- RESULTAT FINANCIER (V - VI)	**-100 600,65**	**-105 742,88**
3- RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)	**87 939,74**	**1 650,49**

Compte de Résultat - A. 4

Comptes annuels au 30 septembre 2022

	01/10/2021-30/09/2022	01/10/2020-30/09/2021
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur Opérations en Capital	110 208,00	11 360,00
TOTAL (VII)	**110 208,00**	**11 360,00**
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur Opérations en Capital	26 000,00	671,51
TOTAL (VIII)	**26 000,00**	**671,51**
4- RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	**84 208,00**	**10 688,49**
Impôts sur les Bénéfices	**-2 405,00**	**-372,00**
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	**367 350,43**	**368 271,40**
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX+X)	**192 797,69**	**355 560,42**
BENEFICE	**174 552,74**	**12 710,98**

DocuSign Envelope ID: FDB64D14-2B40-4050-ACC1-7C4D568FFE24

DE LA ROCHE
Société à responsabilité limitée
au capital de 45 734,71 euros
Siège social : 52 Boulevard Winston Churchill
17000 LA ROCHELLE
328 908 983 RCS LA ROCHELLE

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 31 MARS 2023

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 30 septembre 2022

DEUXIEME RÉSOLUTION – Affectation du résultat

L'assemblée générale approuve la proposition du cogérant et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 septembre 2022, s'élevant à un montant de 174 552,74 euros, de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice :	*174 552,74 euros*
Distribution de dividendes :	*160 200,00 euros* *Soit 53,40 euros par part*
Le solde	*14 352,74 euros*

Le solde est affecté en totalité au compte "*autres réserves*". Ce compte, présentant initialement un solde d'un montant de 2 909 941,12 euros, présente désormais un solde d'un montant de 2 924 293,86 euros.

Les dividendes seront mis en paiement ce jour, vendredi 31 mars 2023.

Il est précisé que le montant des revenus distribués, au titre de l'exercice clos le 30 septembre 2022, éligibles à l'abattement de 40 % prévu au 3-2° de l'article 158 du code général des impôts, s'élève à 160 200 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

L'assemblée générale prend acte que les associés ont été informés que :

1) 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.

2) 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 doit être formulée sous la forme d'une

DocuSign Envelope ID: FDB64D14-2B40-4050-ACC1-7C4D568FFE24

attestation sur l'honneur auprès de l'établissement payeur au plus tard le 30 novembre de l'année précédant celle du paiement du dividende.

3) 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 que, en application du 2° du III de l'article L. 131-6 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 :

- **<u>Exercice clos le 30 septembre 2019</u> :** *160 200 euros, soit 53,40 euros par titre ; dividendes intégralement éligibles à l'abattement de 40 %*

- **<u>Exercice clos le 30 septembre 2020</u> :** *160 200 euros, soit 53,40 euros par titre ; dividendes intégralement éligibles à l'abattement de 40 %*

- **<u>Exercice clos le 30 septembre 2021</u> :** *160 200 euros, soit 53,40 euros par titre ; dividendes intégralement éligibles à l'abattement de 40 %*

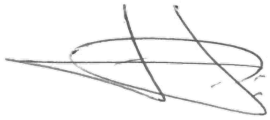
<u>Vote de l'assemblée générale ordinaire annuelle du 31 mars 2023</u>

Cette résolution, soumise au vote, est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme
Le président de séance, cogérant et associé

DocuSigned by:
Jany CHESSE
843AEE02146B4FC...

Certifié conforme



HUGONNET-MENARD
EXPERTISE COMPTABLE

Mikaël **HUGONNET**
Expert-comptable
Commissaire aux comptes
Expert judiciaire

Lucie **MENARD**
Expert-comptable
Commissaire aux comptes

SARL DE LA ROCHE

52 bd Winston Churchill

17000 LA ROCHELLE

COMPTES ANNUELS
AU 30 Septembre 2022

Dossier suivi par **Mikaël HUGONNET & Christophe BONNET**

ACTIVITE - **GESTION MOBILIERE ET IMMOBILIERE**

N° SIRET - **328 908 983 00054**

CODE NAF - **4110C**

MISSION - **DE PRESENTATION**

REGIME JURIDIQUE - **S.A.R.L.**

REGIME FISCAL - **B.I.C. R.N. I.S.**

EXERCICE SOCIAL - **12 MOIS, ARRETE AU 30/09/2022**

Exemplaire destiné à **GREFFE DE LA ROCHELLE**
14 rue du Palais
BP 50365
17001 LA ROCHELLE CEDEX

34 av Victor Hugo - CS 20124 - 79204 PARTHENAY CEDEX
www.hm-ec.fr / cabinet@hm-ec.fr

SAS au capital de 30 000 €- N° SIRET 523 227 056 00042 - Code APE 6920Z - RCS Niort 523 227 056
Société d'expertise comptable inscrite au tableau de l'ordre de la région Poitou Charentes Vendée

Certifié conforme



Bilan - A. 1

Comptes annuels au 30 septembre 2022

ACTIF	30/09/2022 Valeur Brute	Amort. Prov.	Valeur Nette	30/09/2021 Valeur Nette
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Autres	6 594,38	5 815,41	778,97	1 284,25
	6 594,38	**5 815,41**	**778,97**	**1 284,25**
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participations	477 584,90	105 000,00	372 584,90	397 709,90
Autres Titres Immobilisés	528 310,00	463 000,00	65 310,00	66 310,00
Prêts	82 227,66	56 927,20	25 300,46	
Autres immobilisations financières	511,02		511,02	500,31
	1 088 633,58	**624 927,20**	**463 706,38**	**464 520,21**
ACTIF IMMOBILISE	**1 095 227,96**	**630 742,61**	**464 485,35**	**465 804,46**
CREANCES				
Créances Clients, Comptes Rattachés	4 680,00		4 680,00	4 680,00
Autres	510 931,86		510 931,86	1 471 624,19
	515 611,86		**515 611,86**	**1 476 304,19**
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
Autres Titres	1 102 035,53	104 990,20	997 045,33	620 425,88
	1 102 035,53	**104 990,20**	**997 045,33**	**620 425,88**
DISPONIBILITES	1 210 762,80		1 210 762,80	608 638,44
ACTIF CIRCULANT	**2 828 410,19**	**104 990,20**	**2 723 419,99**	**2 705 368,51**
TOTAL ACTIF			**3 187 905,34**	**3 171 172,97**

Certifié conforme



Comptes annuels au 30 septembre 2022

PASSIF	30/09/2022	30/09/2021
CAPITAL (dont versé : 45 734,71)	45 734,71	45 734,71
RESERVES :		
Réserve Légale	4 573,47	4 573,47
Autres	2 909 941,12	3 057 430,14
RESULTAT EXERCICE (BENEFICE)	**174 552,74**	**12 710,98**
SITUATION NETTE (AVANT AFFECTATION)	**3 134 802,04**	**3 120 449,30**
Provisions Réglementées	17 500,00	17 500,00
CAPITAUX PROPRES	**3 152 302,04**	**3 137 949,30**
Emprunts, Dettes Financières Divers	24 356,24	23 013,60
Dettes Fournisseurs, Comptes Rattachés	9 120,00	8 400,00
Dettes Fiscales et Sociales	2 127,06	1 810,07
DETTES (4)	**35 603,30**	**33 223,67**
TOTAL PASSIF	**3 187 905,34**	**3 171 172,97**
(4) Dont dettes à moins d'un an	35 603,30	33 223,67