

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 : 2019 B 01959 Numéro SIREN : 851 756 882 Nom ou dénomination : LTDA FINANCE
--

Ce dépôt a été enregistré le 17/06/2024 sous le numéro de dépôt 15599

Déposé au Greffe

le 07 JUIN 2024

sous le N° 15599

RCS N° 1931959

S.A.R.L. LTDA FINANCE

8 RUE DE GORGES
PLACE ROYALE
44000 NANTES

GESTION DE FONDS

COMPTES ANNUELS

31/12/2023



EXPERTISE COMPTABLE



10 avenue De Broglie

44312 NANTES

0240949000

nantes@tgs-france.fr

www.tgs-france.fr

Bilan Actif

		31/12/2023		31/12/2022	
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	Capital souscrit non appelé (I)				
	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	1 023,73	1 023,73		254,23
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	594 000,00		594 000,00	594 000,00
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières				
TOTAL (II)		595 023,73	1 023,73	594 000,00	594 254,23
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	1 260,00		1 260,00	24 488,00
	Autres créances	235 758,85		235 758,85	99 037,26
	Capital souscrit appelé, non versé				
COMPTES DE REGULARISATION	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	218 257,62		218 257,62	259 644,77
	Charges constatées d'avance				
	TOTAL (III)	455 276,47		455 276,47	383 170,03
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
	TOTAL ACTIF (I à VI)	1 050 300,20	1 023,73	1 049 276,47	977 424,26

(1) dont droit au bail

(2) dont immobilisations financières à moins d'un an

(3) dont créances à plus d'un an

Mission de présentation

A.D. P.

Bilan Passif

		31/12/2023	31/12/2022
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	504 000,00	504 000,00
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecart de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	24 483,89	16 709,80
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	298 736,96	223 029,20
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	194 046,56	155 481,85
Autres fonds propres	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	1 021 267,41	899 220,85
	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total des provisions		
	DETTES FINANCIERES		
DETTES (1)	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	493,38	94,05
	Emprunts et dettes financières divers (3)	11 051,10	10 600,32
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	212,52	3 785,89
	Dettes fiscales et sociales	16 252,06	63 723,15
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes		
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	28 009,06	78 203,41
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	1 049 276,47	977 424,26
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	194 046,56	155 481,85
	(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	28 009,06	78 203,41
	(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	493,38	94,05
	(3) Dont emprunts participatifs		

Compte de Résultat 1/2

		31/12/2023	31/12/2022
		12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	France		
	Hors France		
	Ventes de marchandises		
	Production vendue (Biens)		
	Production vendue (Services et Travaux)	293 355,04	244 880,04
	Montant net du chiffre d'affaires	293 355,04	244 880,04
	Production stockée		
	Production immobilisée		
	Subventions d'exploitation		
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges		
	Autres produits	3,30	6,30
	Total des produits d'exploitation (1)	293 358,34	244 886,34
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises		
	Variation de stock		
	Achats de matières et autres approvisionnements		
	Variation de stock		
	Autres achats et charges externes	32 425,56	33 429,40
	Impôts, taxes et versements assimilés	2 530,44	1 316,18
	Salaires et traitements	237 457,03	213 568,03
	Charges sociales du personnel	19 487,17	14 742,76
	Cotisations personnelles de l'exploitant		
	Dotations aux amortissements :		
	- sur immobilisations	254,23	255,93
	- charges d'exploitation à répartir		
	Dotations aux dépréciations :		
	- sur immobilisations		
	- sur actif circulant		
	Dotations aux provisions		
	Autres charges	10,10	12,06
	Total des charges d'exploitation (2)	292 164,53	263 324,36
	RESULTAT D'EXPLOITATION	1 193,81	(18 438,02)

A.D. 12

Compte de Résultat 2/2

		31/12/2023	31/12/2022
	RESULTAT D'EXPLOITATION	1 193,81	(18 438,02)
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée		
	Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)	192 000,00	169 920,00
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)		
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	1 160,03	
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des produits financiers	193 160,03	169 920,00
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)	41,28	13,13
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des charges financières	41,28	13,13
	RESULTAT FINANCIER	193 118,75	169 906,87
	RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	194 312,56	151 468,85
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	266,00	175,00
	Sur opérations en capital		
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Total des charges exceptionnelles	266,00	175,00
	RESULTAT EXCEPTIONNEL	(266,00)	(175,00)
	PARTICIPATION DES SALAIRES		
	IMPOTS SUR LES BENEFICES		(4 188,00)
	TOTAL DES PRODUITS	486 518,37	414 806,34
	TOTAL DES CHARGES	292 471,81	259 324,49
	RESULTAT DE L'EXERCICE	194 046,56	155 481,85

- (1) dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs
(3) dont produits concernant les entreprises liées
(4) dont intérêts concernant les entreprises liées

ANNEXE COMPTABLE

Annexe

♦ INTRODUCTION

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **1 049 276** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits de 486 518** euros et un total **charges de 292 472** euros, dégageant ainsi un **résultat de 194 047** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2023** et finit le **31/12/2023**.
Il a une durée de **12** mois.

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

♦ RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Les comptes annuels sont établis en respectant les principes généraux suivants :

- Image fidèle, comparabilité, continuité de l'activité
- Régularité, sincérité
- Prudence
- Permanence des méthodes

Les éléments inscrits en comptabilité sont évalués par référence à la méthode des coûts historiques.

Les modes et méthodes d'évaluations spécifiques à divers postes des comptes annuels sont décrits ci-après

Les comptes annuels ont été établis conformément au règlement ANC n° 2016-07 du 4 novembre 2016 relatif au Plan comptable général homologué par l'arrêté du 26 décembre 2016

Valeurs Immobilisées

La valeur brute des éléments de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens et selon les options figurant sous le tableau « Etat de l'actif immobilisé ». Ces éléments n'ont pas fait l'objet d'une réévaluation légale ou libre.

L'amortissement économique a été calculé selon les modalités spécifiées pour chacune des catégories sous le tableau « Etat des amortissements ».

En cas d'utilisation de mode ou durée différent sur le plan fiscal, le complément de dotations est porté en amortissement dérogatoire.

Les éléments de l'actif immobilisé ont été, le cas échéant, dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la date de clôture de l'exercice

Annexe

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances et les dettes en monnaies étrangères ont été converties et comptabilisées sur la base du dernier cours du change précédant la date de clôture de l'exercice.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Achats

Les frais accessoires d'achats payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les charges d'achat mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charges correspondant à leur nature.

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte, non seulement des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise, mais également de ceux qui présentent un caractère exceptionnel eu égard à leur montant.

Autres informations:

La société LTDA finances a signé une convention d'intégration fiscale le 02/06/2020 jusqu'au 31/12/2023. Celle-ci a été reconduite tacitement pour une durée de 5 ans.

La SAS Les Toits de l'Atlantique est toujours dans le périmètre d'intégration au 31/12/2024.

La convention d'intégration est basée sur le principe de la neutralité de l'impôt. La prise en charge par la société mère de l'impôt sur les sociétés (taux normal et/ou réduit) de l'ensemble du groupe fait naître une créance sur la filiale égale à l'impôt sur les sociétés du par celle-ci si elle avait payé elle-même cet impôt. La société mère conserve l'économie de l'impôt ou assume la charge d'impôt résultant de cette intégration.

Immobilisations

	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice			Valeurs brutes au 31/12/202
		Augmentations Réévaluations	Diminutions Acquisitions Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES					
Frais d'établissement et de développement					
Autres					
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES					
CORPORELLES					
Terrains					
Constructions sur sol propre					
sur sol d'autrui					
instal. agencé aménagement					
Instal technique, matériel outillage industriels					
Instal., agencement, aménagement divers					
Matériel de transport					
Matériel de bureau, mobilier	1 023,73				1 023,73
Emballages récupérables et divers					
Immobilisations corporelles en cours					
Avances et acomptes					
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1 023,73				1 023,73
FINANCIERES					
Participations évaluées en équivalence					
Autres participations	594 000,00	90 000,00		90 000,00	594 000,00
Autres titres immobilisés					
Prêts et autres immobilisations financières					
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	594 000,00	90 000,00		90 000,00	594 000,00
TOTAL	595 023,73	90 000,00		90 000,00	595 023,73

Amortissements

	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice Dotations Diminutions	Amortissements au 31/12/2023
INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Fonds commercial			
Autres immobilisations incorporelles			
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
sur sol d'autrui			
instal. agencement aménagement			
Instal technique, matériel outillage industriels			
Autres Instal., agencement, aménagement divers			
Matériel de transport			
Matériel de bureau, mobilier	769,50	254,23	1 023,73
Emballages récupérables et divers			
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	769,50	254,23	1 023,73
TOTAL	769,50	254,23	1 023,73

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et aut	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et aut	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Fonds commercial							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre							
sur sol d'autrui							
instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agenct aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

Provisions

	Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2023
PROVISIONS REGLEMENTEES				
Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
Provisions pour investissement				
Provisions pour hausse des prix				
Provisions pour amortissements dérogatoires				
Provisions fiscales pour prêts d'installation				
Provisions autres				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
Pour litiges				
Pour garanties données aux clients				
Pour pertes sur marchés à terme				
Pour amendes et pénalités				
Pour pertes de change				
Pour pensions et obligations similaires				
Pour impôts				
Pour renouvellement des immobilisations				
Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
Autres				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION				
Sur immobilisations				
{ incorporelles				
{ corporelles				
{ des titres mis en équivalence				
{ titres de participation				
{ autres immo. financières				
Sur stocks et en-cours				
Sur comptes clients				
Autres				
TOTAL GENERAL				
Dont dotations et reprises				
{ - d'exploitation				
{ - financières				
{ - exceptionnelles				

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.

Créances et Dettes

	31/12/2023	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	1 260,00	1 260,00	
Créances représentatives des titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 217,00	1 217,00	
Impôts sur les bénéfices	66 400,00	66 400,00	
Taxes sur la valeur ajoutée	22,66	22,66	
Autres impôts, taxes versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)	168 000,00	168 000,00	
Débiteurs divers	119,19	119,19	
Charges constatées d'avances			
TOTAL DES CREANCES	237 018,85	237 018,85	
(1) Prêts accordés en cours d'exercice			
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice			
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)	40 000,00		

	31/12/2023	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTE				
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)	493,38	493,38		
Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)				
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	212,52	212,52		
Personnel et comptes rattachés	2 261,01	2 261,01		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	6 076,37	6 076,37		
Impôts sur les bénéfices				
Taxes sur la valeur ajoutée	6 703,00	6 703,00		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	1 211,68	1 211,68		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	11 051,10	11 051,10		
Autres dettes				
Dettes représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES	28 009,06	28 009,06		
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice				
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)	11 051,10			

Produits à recevoir

31/12/2023

Total des Produits à recevoir

2 477

Autres créances clients

1 260

FACTURES A ETABLIR

1 260

Autres créances

1 217

Org. Sociaux - produits à recevoir

1 217

Charges à payer

31/12/2023

Total des Charges à payer		4 894
Emprunts et dettes auprès des établissements de cré		493
AGIOS A PAYER	493	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		136
FACTURES NON PARVENUES	136	
Dettes fiscales et sociales		4 265
C A PAYER POUR C PAYES	2 261	
CHARGES SOCIALES SUR CP	792	
ETAT CHARGES A PAYER	1 098	
TAXE D'APPRENTISSAGE	48	
FORMATION CONTINUE	66	

Charges et Produits constatés d'avance

	31/12/2023	Charges	Produits
Charges et Produits d'EXPLOITATION			
Charges et Produits FINANCIERS			
Charges et Produits EXCEPTIONNELS			
TOTAL			

Charges à répartir

Durée amortissement ou étalement	Montant Net au Début d'exercice	Mouvements de l'exercice Augmentations	Mouvements de l'exercice Diminutions	Montant Net au 31/12/2023
---	---------------------------------------	--	--	---------------------------------

Charges à répartir sur plusieurs exercices

Charges différées
Frais d'acquisition des immobilisations
Frais d'émission des emprunts
Charges à étaler

Variations des Capitaux Propres

	Capitaux propres clôture 31/12/2022	Affectation du résultat N-1 ¹	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice ²	Capitaux propres clôture 31/12/2023
Capital social	504 000,00				504 000,00
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...					
Ecart de réévaluation					
Réserve légale	16 709,80	7 774,09			24 483,89
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves	223 029,20	75 707,76			298 736,96
Report à nouveau					
Résultat de l'exercice	155 481,85	(155 481,85)		194 046,56	194 046,56
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	899 220,85	(72 000,00)		194 046,56	1 021 267,41

Date de l'assemblée générale

Dividendes attribués 72 000,00

¹dont dividende provenant du résultat n-1 72 000,00

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 827 220,85

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif 827 220,85

²Dont variation dues à des modifications de structure au cours de l'exercice

Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure 122 046,56

Filiales et participations

10

31/12/2023	Capital	Capitaux propres	Quote part du capital détenue (en pourcentage)	Valeur comptable des titres détenus	
				Brute	Nette
A. Renseignements détaillés					
1. Filiales (Plus de 50 %)					
SAS LES TOITS DE L'ATLANTIQUE	10 000,00	92 437,00	96,00	504 000,00	504 000,00
SAS AAA PARTNERS	150 000,00	150 000,00	60,00	90 000,00	90 000,00

2. Participations (10 à 50 %)

	Prêts et avances consentis	Montant des cautions et avals donnés	Chiffre d'affaires	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés
1. Filiales (Plus de 50 %)					
SAS LES TOITS DE L'ATLANTIQUE			2 197 396,00	(95 835,00)	192 000,00
SAS AAA PARTNERS	40 000,00				

2. Participations (10 à 50 %)

B. Renseignements globaux

Capital
 Capitaux propres
 Quote part détenue en pourcentage
 Valeur comptable des titres détenus - Brute
 Valeur comptable des titres détenus - Nette
 Prêts et avances consentis
 Montant des cautions et avals
 Chiffre d'affaires
 Résultat du dernier exercice clos
 Dividendes encaissés

Filiales non reprises en A
 françaises étrangères

Participations non reprises en A
 françaises étrangères

LTDA FINANCE

**Société à responsabilité limitée
au capital de 504 000 euros**

**Siège social :
8 rue de Gorges
44000 NANTES**

851 756 882 RCS NANTES

**ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 18 AVRIL 2024**

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2023

DEUXIEME RÉOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2023 s'élevant à 194 046,56 euros de la manière suivante :

A la réserve légale	9 702,33 euros
Solde	184 344,23 euros
A titre de dividendes aux associés	42 857,00 euros
Soit 0,09 euros par part	

Le solde.....141 487,23 euros
En totalité au compte "autres réserves" qui s'élève ainsi à 440 224,19 euros.

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2023 éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 42 857,00 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

Le paiement des dividendes sera effectué dans les délais légaux.

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 doit être formulée sous la forme d'une

R A.D

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.

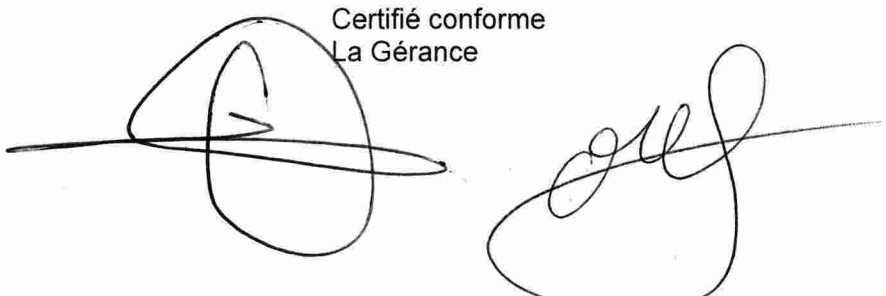
Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte que les dividendes distribués au titres des trois derniers exercices ont été les suivants :

Exercices	Revenus éligibles à l'abattement de 40 %	Revenus non éligibles à l'abattement de 40 %
31 décembre 2022	72 000,00 euros	-
31 décembre 2021	55 885,00 euros	-
31 décembre 2020	28 572,00 euros	-

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 18 avril 2024

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme
La Gérance



OB. 65156

Pôle Expertise Comptable
10 avenue Louis de Broglie
BP 71235
44312 NANTES CEDEX 3
Tél. 02 40 94 90 00
Fax. 02 40 94 99 39
E-mail : nantes@tgs-france.fr



**GREFFE DU TRIBUNAL DE COMMERCE
IMMEUBLE RHUYS
2 BIS QUAI FRANÇOIS MITTERRAND
BP 86209
44262 NANTES CEDEX 2**

Christian FOUCHARD
Nicolas ORIEUX

Experts-Comptables Diplômés
Directeurs Associés

ER/EC N° 0331

Nantes, le 7 Juin 2024

Christine LE ROUZIC
François PERROT

Experts-Comptables Diplômés

Objet : Comptes annuels au 31/12/2023

Madame, Monsieur,

Nous vous adressons, sous ce pli, un exemplaire des documents suivants concernant notre client :

**LTDA FINANCE
SARL au capital de 504 000 €
8 RUE DE GORGES
44000 NANTES
851 756 882 RCS NANTES**

- comptes annuels de l'exercice clos le 31 Décembre 2023,
- affectation du résultat votée à l'assemblée générale ordinaire annuelle du 18 Avril 2024,

accompagnés d'un chèque de **45,15 €** en règlement des frais de dépôt.

Vous en souhaitant bonne réception, et vous remerciant de nous adresser le certificat de dépôt chez **TGS FRANCE NANTES, 10 avenue Louis de Broglie, BP 71235, 44312 NANTES CEDEX 3,**

Nous vous prions d'agréer, Madame, Monsieur, nos salutations distinguées.

La Collaboratrice,

Emmanuelle RENOU

L'Expert-Comptable,

Nicolas ORIEUX

