

Rothpartners

81 rue Saint Lazare

75009 PARIS

COMPTES ANNUELS au 31/07/2024

	Pages
- Bilan Actif - Passif Liasses 2050 2051	1 et 2
- Compte de résultat Liasses 2052 2053	3 et 4
- Annexe	5 à 10

Certifié conforme
à l'original
Le Président


IGREC

50 rue Copernic

75116 PARIS

01 56 62 30 60

Désignation de l'entreprise : Rothpartners		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 12	
Adresse de l'entreprise 81 rue Saint Lazare		75009 PARIS	
Durée de l'exercice précédent* 12			
Numéro SIRET* 75295547600029		Néant ☐ *	
		Exercice N clos le 31 07 2024	
		N-1 31 07 2023	
		Brut 1	
		Amortissements, provisions 2	
		Net 3	
		Net 4	
Capital souscrit non appelé (I)		AA	
Frais d'établissement *		AB	
Frais de développement *		CX	
Concessions, brevets et droits similaires		AF	
Fonds commercial (1)		AH	
Autres immobilisations incorporelles		AJ	
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles		AL	
Terrains		AN	
Constructions		AP	
Installations techniques, matériel et outillage industriels		AR	
Autres immobilisations corporelles		AT	
Immobilisations en cours		AV	
Avances et acomptes		AX	
Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence		CS	
Autres participations		CU	
Créances rattachées à des participations		BB	
Autres titres immobilisés		BD	
Prêts		BF	
Autres immobilisations financières*		BH	
TOTAL (II)		BJ	
Matières premières, approvisionnements		BL	
En cours de production de biens		BN	
En cours de production de services		BP	
Produits intermédiaires et finis		BR	
Marchandises		BT	
Avances et acomptes versés sur commandes		BV	
Clients et comptes rattachés (3)*		BX	
Autres créances (3)		BZ	
Capital souscrit et appelé, non versé		CB	
Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)		CD	
Disponibilités		CF	
Charges constatées d'avance (3)*		CH	
TOTAL (III)		CJ	
Frais d'émission d'emprunt à évaluer (IV)		CW	
Primes de remboursement des obligations (V)		CM	
Ecart de conversion actif* (VI)		CN	
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)		CO	
Renvois : (1) Dont droit au bail		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : CP	
Clause de réserve de propriété : *		(3) Part à plus d'un an : CR	
Immobilisations :		Stocks :	
Créances :			

Désignation de l'entreprise : Rothpartners

Néant ☐ *

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

			Exercice N	Exercice N-1
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé :1...000.....)	DA	1 000	1 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB		
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence ☐ EK ☐)	DC		
	Réserve légale (3)	DD	100	100
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE		
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours ☐ B1 ☐)	DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* ☐ EJ ☐)	DG		
	Report à nouveau	DH	137 641	53 600
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	24 300	134 041
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK		
	TOTAL (I)	DL	163 041	188 741
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM		
	Avances conditionnées	DN		
	TOTAL (II)	DO		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP	120 000	120 000
	Provisions pour charges	DQ		
	TOTAL (III)	DR	120 000	120 000
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS		
	Autres emprunts obligataires	DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	229 901	153 943
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs ☐ EI ☐)	DV		2 687
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	88 955	76 192
	Dettes fiscales et sociales	DY	691 929	708 277
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		
	Autres dettes	EA	13 625	678
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB	76 550	76 550
	TOTAL (IV)	EC	1 100 961	1 018 327
	Ecarts de conversion passif *	ED		
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	1 384 001	1 327 068
RENVIS	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	IB		
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Ecart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	IC		
		ID		
		IE		
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF		
	(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	1 100 961	973 277
	(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	82 484	66 699

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

ANNEXE

Exercice du 01/08/2023 au 31/07/2024

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL	94 875		
Installations générales agencements aménagements divers	6 787		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	50 866		3 380
Emballages récupérables et divers	4 200		
TOTAL	61 853		3 380
Autres participations	1 000		
Prêts, autres immobilisations financières	30 736		
TOTAL	31 736		
TOTAL GENERAL	188 464		3 380

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL			94 875	
Installations générales agencements aménagements divers			6 787	
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			54 246	
Emballages récupérables et divers			4 200	
TOTAL			65 233	
Autres participations			1 000	
Prêts, autres immobilisations financières			30 736	
TOTAL			31 736	
TOTAL GENERAL			191 844	

ANNEXE

Exercice du 01/08/2023 au 31/07/2024

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice		Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL	7 259	4 126		11 385
Installations générales agencements aménagements divers		2 037	679		2 716
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		46 709	3 000		49 709
	TOTAL	48 746	3 679		52 425
	TOTAL GENERAL	56 005	7 805		63 810
Ventilation des dotations de l'exercice		Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires
					Dotations Reprises
Autres immob.incorporelles	TOTAL	4 126			
Instal.générales agenc.aménag.divers		679			
Matériel de bureau informatique mobilier		3 000			
	TOTAL	3 679			
	TOTAL GENERAL	7 805			

Etat des provisions

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Autres provisions pour risques et charges	120 000				120 000
	TOTAL	120 000			120 000

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur comptes clients	3 025 026	3 012 450	3 012 450		3 025 026
	TOTAL	3 012 450	3 012 450		3 025 026
	TOTAL GENERAL	3 145 026	3 012 450		3 145 026
Dont dotations et reprises d'exploitation		3 012 450	3 012 450		

ANNEXE

Exercice du 01/08/2023 au 31/07/2024

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	30 736	0-	30 736
Clients douteux ou litigieux	3 627 516	3 627 516	
Autres créances clients	371 985	371 985	
Personnel et comptes rattachés	1 491	1 491	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 862	1 862	
Impôts sur les bénéfices	15 220	15 220	
Taxe sur la valeur ajoutée	58 859	58 859	
Groupe et associés	211	211	
Débiteurs divers	191 268	191 268	
Charges constatées d'avance	12 475	12 475	
TOTAL	4 311 623	4 280 887	30 736

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	89 431	89 431		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	140 471	140 471		
Fournisseurs et comptes rattachés	88 955	88 955		
Personnel et comptes rattachés	16 329	16 329		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	19 201	19 201		
Taxe sur la valeur ajoutée	654 781	654 781		
Autres impôts taxes et assimilés	1 617	1 617		
Autres dettes	13 625	13 625		
Produits constatés d'avance	76 550	76 550		
TOTAL	1 100 961	1 100 961		
Emprunts souscrits en cours d'exercice	100 000			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	38 927			

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
Parts	10. 0000	100			100

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels 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, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

ANNEXE

Exercice du 01/08/2023 au 31/07/2024

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Installations générales	Linéaire	10 ans
Matériel de bureau et info	Linéaire	3 ans
Mobilier	Linéaire	5 ans

Evaluation des créances et des dettes

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

Dépréciation des créances

(PCG Art.831-2/3)

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Disponibilités en Euros

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

ANNEXE

Exercice du 01/08/2023 au 31/07/2024

Détail des produits à recevoir

	Montant
Clients factures à établir	168 421
Fournisseurs avoirs à recevoir	16 302
Total	184 723

Détail des charges à payer

	Montant
Fournisseurs factures non parvenues	77 195
Congés payés	13 770
Primes	2 559
Taxe d'apprentissage	128
Charges sociales sur congés payés	5 109
Charges sociales sur primes	1 024
CVAE	69
Formation	505
Total	100 359

ANNEXE

Exercice du 01/08/2023 au 31/07/2024

Détail des charges constatées d'avance

	Exploitation	Financier	Exceptionnel
Charges constatées d'avance	12 475		
Total	12 475		

Détail des produits constatés d'avance

(Code du Commerce Art. R 123-189)

	Exploitation	Financier	Exceptionnel
Produit constaté d'avance	76 550		
Total	76 550		

ROTHPARTNERS

Société d'exercice libéral par actions simplifiée au capital de 1.000 €
Siège social : 81, rue St Lazare
75009 PARIS

R.C.S de PARIS 752 955 476

DELIBERATIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE EN DATE DU 31 JANVIER 2025

AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 JUILLET 2024

RESOLUTION D'AFFECTATION VOTEE

DEUXIEME DECISION

L'associé unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 juillet 2024 s'élevant à **24.299,83 €** de la façon suivante :

- Bénéfice de l'exercice 24.299,83 €
 - Auquel s'ajoute le report à nouveau positif 137.640,75 €
 - Soit un résultat distribuable de 161.940,58 €
 - A titre de dividende à l'associé unique 50.000,00 €
- Soit un dividende de 500 € par action

Après distribution, le poste « Report à Nouveau » serait ramené à 111.940,58 €

Le dividende est éligible à l'abattement de 40 % pour les associés y ayant droit (personnes physiques résidentes françaises - article 158.3 du CGI). Il fera l'objet d'une retenue à la source du prélèvement forfaitaire unique de 30 % (soit 17,2 % au titre des prélèvements sociaux et 12,8 % au titre du prélèvement forfaitaire).

Pour se conformer aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, il est précisé les dividendes versés au titre des trois derniers exercices :

- 2023 : un dividende de 500 € par action, éligible à l'abattement de 40 %.
- 2022 : un dividende de 450 € par action, éligible à l'abattement de 40 %.
- 2021 : un dividende de 650 € par action, éligible à l'abattement de 40 %.

Certifié conforme
Le Président

Certifié Conforme
Guil.

CHRISTIAN ROTH