

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 30 JANVIER 2024

AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 JUILLET 2023

RESOLUTION D'AFFECTATION VOTEE

DEUXIEME DECISION

L'associé unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 juillet 2023 s'élevant à **134.040,51 €** de la façon suivante :

- Bénéfice de l'exercice 134.040,51 €
- Auquel s'ajoute le report à nouveau positif 53.600,24 €
- Soit un résultat distribuable de 187.640,75 €
- 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 137.640,75 €

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 :

- 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 %.
- 2020 : un dividende de 130 € par action, éligible à l'abattement de 40 %.

Certifié conforme
Le Président

Certifié Conforme
[Signature]

CHRISTIAN ROTH

COMPTES ANNUELS au 31/07/2023

	Pages
- Bilan Actif - Passif Liasses 2050 2051	1 et 2
- Compte de résultat Liasses 2052 2053	3 et 4
- Annexe	5 à 9

Certifié Conforme
à l'original
Le Président


IGREC
50 rue Copernic

75116 PARIS
01 56 62 30 60

Désignation de l'entreprise : Rothpartners

Adresse de l'entreprise 81 rue Saint Lazare

75009 PARIS

Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 12

Durée de l'exercice précédent* 12

Néant ☐

Numéro SIRET* 75295547600029

				Exercice N clos le 31 07 2023		N-1 31 07 2022			
		Brut 1		Amortissements, provisions 2		Net 3		Net 4	
Capital souscrit non appelé (I)		AA							
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB		AC					
	Frais de développement *	CX		CQ					
	Concessions, brevets et droits similaires	AF	12 375	AG	7 259	5 116	9 242		
	Fonds commercial (1)	AH	82 500	AI		82 500	82 500		
	Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK					
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM					
	Terrains	AN		AO					
	Constructions	AP		AQ					
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR		AS					
	Autres immobilisations corporelles	AT	61 853	AU	48 746	13 107	13 543		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES (2)	Immobilisations en cours	AV		AW					
	Avances et acomptes	AX		AY					
	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT					
	Autres participations	CU	1 000	CV		1 000	1 000		
	Créances rattachées à des participations	BB		BC					
	Autres titres immobilisés	BD		BE					
	Prêts	BF		BG					
	Autres immobilisations financières*	BH	30 736	BI		30 736	30 736		
	TOTAL (II)	BJ	188 464	BK	56 005	132 459	137 021		
	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL		BM				
En cours de production de biens		BN		BO					
En cours de production de services		BP		BQ					
Produits intermédiaires et finis		BR		BS					
Marchandises		BT		BU					
Avances et acomptes versés sur commandes		BV		BW					
Clients et comptes rattachés (3)*		BX	3 948 118	BY	3 025 026	923 091	872 593		
Autres créances (3)		BZ	254 035	CA		254 035	175 217		
Capital souscrit et appelé, non versé		CB		CC					
Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)		CD		CE					
DIVERS	Disponibilités	CF	393	CG		393	306		
	Charges constatées d'avance (3)*	CH	17 090	CI		17 090	6 671		
	TOTAL (III)	CJ	4 219 635	CK	3 025 026	1 194 609	1 054 787		
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW							
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM							
	Ecart de conversion actif* (VI)	CN							
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	CO	4 408 100	IA	3 081 032	1 327 068	1 191 807		

Renvois : (1) Dont droit au bail

(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : 0

(3) Part à plus d'un an :

Clause de réserve de propriété : *

Immobilisations :

Stocks :

Créances :

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Copie Quadra

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	53 600	52 093
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	134 041	46 507
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK		
	TOTAL (I)	DL	188 741	99 700
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	153 943	172 597
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	2 687	21 337
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	76 192	39 126
	Dettes fiscales et sociales	DY	708 277	660 298
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		
	Autres dettes	EA	678	2 199
	TOTAL (IV)	EB	76 550	76 550
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EC	1 018 327	972 107
	TOTAL (V)	ED		
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	1 327 068	1 191 807
RENVIS	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	IB		
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959)	IC		
	{ Ecart de réévaluation libre	ID		
	{ Réserve de réévaluation (1976)	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	973 277	899 284
	(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	66 699	50 161

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

ANNEXE

Exercice du 01/08/2022 au 31/07/2023

- 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	47 906		2 960
Emballages récupérables et divers	4 200		
TOTAL	58 893		2 960
Autres participations	1 000		
Prêts, autres immobilisations financières	30 736		
TOTAL	31 736		
TOTAL GENERAL	185 504		2 960

	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			50 866	
Emballages récupérables et divers			4 200	
TOTAL			61 853	
Autres participations			1 000	
Prêts, autres immobilisations financières			30 736	
TOTAL			31 736	
TOTAL GENERAL			188 464	

ANNEXE

Exercice du 01/08/2022 au 31/07/2023

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	3 133	4 126		7 259
Installations générales agencements aménagements divers		1 358	679		2 037
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		43 992	2 717		46 709
	TOTAL	45 350	3 396		48 746
	TOTAL GENERAL	48 483	7 522		56 005
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		2 717			
	TOTAL	3 396			
	TOTAL GENERAL	7 522			

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				3 025 026
TOTAL	3 025 026				3 025 026
TOTAL GENERAL	3 145 026				3 145 026

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	320 601	320 601	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	2 076	2 076	
Taxe sur la valeur ajoutée	20 623	20 623	
Débiteurs divers	231 337	231 337	
Charges constatées d'avance	17 090	17 090	
TOTAL	4 249 978	4 219 242	30 736

ANNEXE

Exercice du 01/08/2022 au 31/07/2023

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	81 254	81 254		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	72 689	27 639	45 050	
Fournisseurs et comptes rattachés	76 192	76 192		
Personnel et comptes rattachés	14 868	14 868		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	15 070	15 070		
Impôts sur les bénéfices	39 014	39 014		
Taxe sur la valeur ajoutée	638 053	638 053		
Autres impôts taxes et assimilés	1 272	1 272		
Groupe et associés	2 687	2 687		
Autres dettes	678	678		
Produits constatés d'avance	76 550	76 550		
TOTAL	1 018 327	973 277	45 050	
Emprunts remboursés en cours d'exercice	35 191			

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.

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.

ANNEXE

Exercice du 01/08/2022 au 31/07/2023

Disponibilités en Euros

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

Détail des produits à recevoir

	Montant
Avoir à recevoir	16 302
Clients factures à établir	108 808
Total	125 110

Détail des charges à payer

	Montant
Fournisseurs factures non parvenues	43 436
Congés payés	5 793
Primes	9 071
Charges sociales sur congés payés	1 892
Charges sociales sur primes	1 228
CVAE	68
Formation	430
Total	61 918

ANNEXE

Exercice du 01/08/2022 au 31/07/2023

Détail des charges constatées d'avance

	Exploitation	Financier	Exceptionnel
Charges constatées d'avance	17 090		
Total	17 090		

Détail des produits constatés d'avance

(Code du Commerce Art. R 123-189)

	Exploitation	Financier	Exceptionnel
Produits constatés d'avance	76 550		
Total	76 550		