

Rothpartners

81 rue Saint Lazare

75009 PARIS

COMPTES ANNUELS au 31/07/2022

	Pages
- Bilan Actif - Passif Liasses 2050 2051	1 et 2
- Compte de résultat Liasses 2052 2053	3 et 4
- Annexe	5 à 11

*Certifié conforme à
l'original
Le Président
Guil.*

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, 131072022		N-1, 131072021		
				Net 3		Net 4		
		Amortissements, provisions 2						
		Brut 1						
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	3 133	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	58 893	AU	45 350	13 543	17 341	
Immobilisations en cours	AV		AW			3 713		
Avances et acomptes	AX		AY					
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	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	185 504	BK	48 483	137 021	135 289	
ACTIF CIRCULANT	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			
	CRÉANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV		BW			
		Clients et comptes rattachés (3)*	BX	3 897 619	BY	3 025 026	872 593	965 656
		Autres créances (3)	BZ	175 217	CA		175 217	36 488
		Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC			
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD		CE			
DIVERS	Disponibilités	CF	306	CG		306	100 253	
	Charges constatées d'avance (3)*	CH	6 671	CI		6 671	22 022	
	TOTAL (III)	CJ	4 079 813	CK	3 025 026	1 054 787	1 124 419	
	Comptes de régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW					
		Primes de remboursement des obligations (V)	CM					
		Ecarts de conversion actif* (VI)	CN					
		TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	CO	4 265 317	IA	3 073 510	1 191 807	1 259 708
Renvois : (1) Dont droit au bail		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :		CP	0	(3) Part à plus d'un an :	CR	3 627 516
Clause de réserve de propriété : *		Immobilisations :		Stocks :		Créances :		

* DGFIP N° 2050 2023 - Bilan - Actif

Dossier N° 018029 en Euros

IGREC

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	52 093	8 729
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	46 507	108 364
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK		
	TOTAL (I)	DL	99 700	118 193
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	172 597	116 881
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	21 337	83 793
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	39 126	35 407
	Dettes fiscales et sociales	DY	660 298	705 583
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		
	Autres dettes	EA	2 199	3 301
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB	76 550	76 550
	TOTAL (IV)	EC	972 107	1 021 515
	Ecarts de conversion passif * (V)	ED		
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	1 191 807	1 259 708
RENVOIS	(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	899 284	921 515
	(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	50 161	86

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

ANNEXE

Exercice du 01/08/2021 au 31/07/2022

- 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	82 500		12 375
Installations générales agencements aménagements divers	6 787		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	47 906		
Emballages récupérables et divers	4 200		
Immobilisations corporelles en cours	3 713		
TOTAL	62 606		
Autres participations	1 000		
Prêts, autres immobilisations financières	30 736		
TOTAL	31 736		
TOTAL GENERAL	176 842		12 375

ANNEXE

Exercice du 01/08/2021 au 31/07/2022

	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			47 906	
Emballages récupérables et divers			4 200	
Immobilisations corporelles en cours		3 713		
TOTAL		3 713	58 893	
Autres participations			1 000	
Prêts, autres immobilisations financières			30 736	
TOTAL			31 736	
TOTAL GENERAL		3 713	185 504	

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		3 133
Installations générales agencements aménagements divers		679	679		1 358
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		40 874	3 119		43 992
TOTAL		41 553	3 798		45 350
TOTAL GENERAL		41 553	6 931		48 483
Ventilation des dotations de l'exercice		Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires Dotations Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL		3 133			
Instal.générales agenc.aménag.divers		679			
Matériel de bureau informatique mobilier		3 119			
TOTAL		3 798			
TOTAL GENERAL		6 931			

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	3 012 450	12 576			3 025 026
TOTAL	3 012 450	12 576			3 025 026
TOTAL GENERAL	3 132 450	12 576			3 145 026
Dont dotations et reprises d'exploitation		12 576			

ANNEXE

Exercice du 01/08/2021 au 31/07/2022

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	0	3 627 516
Autres créances clients	270 103	270 103	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 012	1 012	
Taxe sur la valeur ajoutée	20 228	20 228	
Débiteurs divers	153 976	153 976	
Charges constatées d'avance	6 671	6 671	
TOTAL	4 110 243	451 991	3 658 252

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	72 324	72 324		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	100 273	27 450	72 823	
Fournisseurs et comptes rattachés	39 126	39 126		
Personnel et comptes rattachés	10 585	10 585		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	18 154	18 154		
Impôts sur les bénéfices	105	105		
Taxe sur la valeur ajoutée	630 253	630 253		
Autres impôts taxes et assimilés	1 053	1 053		
Groupe et associés	21 487	21 487		
Autres dettes	2 199	2 199		
Produits constatés d'avance	76 550	76 550		
TOTAL	972 107	899 284	72 823	
Emprunts souscrits en cours d'exercice	17 953			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	12 312			

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 01/08/2021 au 31/07/2022

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 01/08/2021 au 31/07/2022

Détail des produits à recevoir

Détail des charges à payer

	Montant
Fournisseurs factures non parvenues	18 181
Congés payés	9 267
Prime	905
Charges sociales sur congés payés	4 110
Charges sociales sur primes	362
Etat charges à payer	131
Taxe d'apprentissage	85
Formation continue	330
Clients avoir à établir	1 521
Total	34 892

ANNEXE

Exercice du 01/08/2021 au 31/07/2022

Détail des charges constatées d'avance

	Exploitation	Financier	Exceptionnel
Charges constatées d'avance	6 671		
Total	6 671		

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		

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagements financiers

Engagements donnés

Engagements reçus

Prêt Caisse des Dépôts	35 000
Total	35 000

Dans le cadre de l'emprunt de 35 000 euros contracté par la société ROTHPARTNERS, l'associé unique s'est porté caution solidaire et indivisible.

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -

Produits et charges exceptionnels

(PCG Art. 831-2/13)

Nature	Montant	imputé au compte
Produits exceptionnels		
- Emprunt COFACE	82 003	77100000
Total	82 003	

En 2013, la société avait bénéficié d'une avance de trésorerie de la COFACE pour financer son implantation au Qatar.

Elle se caractérise par :

- une période de garantie s'achevant au 30/11/2015
- une période d'amortissement débutant au 01/12/2015 pour une durée de 72 mois soit jusqu'au 30/11/2021

A l'issue de cette période d'amortissement, l'avance de trésorerie reste définitivement acquise à la société.

ANNEXE

Exercice du 01/08/2021 au 31/07/2022

Au 31/07/2022, cette avance de trésorerie a été comptabilisée en produit exceptionnel pour un montant de 82 003 euros.

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 NOVEMBRE 2022

AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 JUILLET 2022

RESOLUTION D'AFFECTATION VOTEE

DEUXIEME DECISION

L'associé unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 juillet 2022 s'élevant à **46.507,28 €** de la façon suivante :

- Bénéfice de l'exercice 46.507,28 €
 - Auquel s'ajoute le report à nouveau positif 52.092,96 €
 - Soit un résultat distribuable de 98.600,24 €
 - A titre de dividende à l'associé unique 45.000,00 €
- Soit un dividende de 450 € par action

Après distribution, le poste « Report à Nouveau » serait ramené à 53.600,24 €

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 :

- 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 %.
- 2019 : Néant

Certifié conforme
Le Président

*Certifié conforme
Le Président*

[Signature]

CHRISTIAN ROTH