

Bordereau attestant l'exactitude des informations - LA ROCHE SUR YON - 8501 - Documents
comptables (B-S) - Dépôt le 30/01/2024 - 1243 - 2010 B 01715 - 529 079 329 - GROUPE DURET
IMMOBILIER

A large, thick, black curved line that starts from the left side of the page and curves upwards and to the right, ending near the company name.

SAS GROUPE DURET IMMOBILIER

Holding Financière

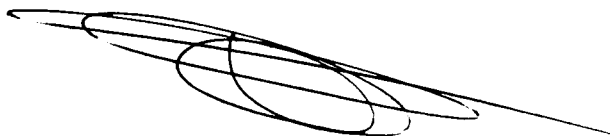
10 Rue Augustin Fresnel
Bâtiment BX 2
85600 MONTAIGU

Siret : 52907932900031

Etats Financiers

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Par copie certifiée conforme

A stylized, handwritten signature in black ink, consisting of several overlapping loops and a long horizontal stroke extending to the right.

RAPPORT DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

Dans le cadre de la mission de Présentation des comptes annuels arrêtés par la SAS GROUPE DURET IMMOBILIER pour l'exercice du 01 janvier 2022 au 31 décembre 2022 et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué les diligences prévues par les normes de présentation définies par l'Ordre des Experts-Comptables.

Les comptes annuels ci-joints se caractérisent par les données suivantes :

	Montant en Euros
Total bilan	13 171 796
Chiffre d'affaires	2 539 560
Résultat net comptable (Bénéfice)	11 069

A Clisson
Le 31 mars 2023

Pour Baker Tilly STREGO

Signé par
Vincent ROTUREAU
Signature numérique de Vincent ROTUREAU
Date : 26-04-2023 14:15
Ver. : 0.0.0.0
3938663339...

Vincent ROTUREAU
Expert-Comptable

Etats Financiers

Bilan Actif

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net 31/12/2022	Net 31/12/2021
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val. similaires	136 509	117 488	19 020	47 551
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles	813 162	293 908	519 254	458 577
Immobilisations corporelles en cours				110 935
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations	918 269	20 250	898 019	910 119
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés	10 400		10 400	10 400
Prêts				
Autres immobilisations financières	27 444		27 444	26 400
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	1 905 784	431 647	1 474 138	1 563 982
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes	2 593		2 593	
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	839 448		839 448	586 120
Autres créances	10 723 324		10 723 324	7 952 663
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement	10 000		10 000	10 000
Disponibilités	15 877		15 877	67 259
Charges constatées d'avance (3)	106 416		106 416	112 759
TOTAL ACTIF CIRCULANT	11 697 658		11 697 658	8 728 801
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	13 603 442	431 647	13 171 796	10 292 783

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an (brut)

Bilan Passif

	31/12/2022	31/12/2021
CAPITAUX PROPRES		
Capital	1 600 000	1 600 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	135 026	135 026
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	160 000	160 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	1 147 825	1 147 794
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	11 069	619 031
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées	3 934	3 390
Total I	3 057 853	3 665 240
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Total II		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
Total III		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	1 008 701	911 046
Emprunts et dettes diverses (3)	8 287 490	5 277 805
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	214 164	174 879
Dettes fiscales et sociales	592 524	237 732
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		25 424
Autres dettes	11 063	658
Produits constatés d'avance (1)		
Total IV	10 113 942	6 627 543
Ecart de conversion passif (V)		
TOTAL GENERAL (I à V)	13 171 796	10 292 783
(1) Dont à plus d'un an (a)	460 483	628 273
(1) Dont à moins d'un an (a)	9 653 459	5 999 269
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque	296 000	921
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

Annexe

Faits caractéristiques

Autres éléments significatifs

A titre informatif, il a été procédé sur l'exercice 2022 à un abandon de compte courant avec clause de retour à meilleure fortune au profit des sociétés suivantes :

- Espacimo à hauteur de 54 805 €
- Duot Promotion à hauteur de 183 468 €

Pour rappel, il convient de signaler que des abandons de compte-courants avec clause de retour à meilleure fortune ont été comptabilisés sur les exercices antérieurs au profit des sociétés suivantes :

- Ouest AMO pour 159 489 € (155 000 € en 2020 et 4 489 € en 2021)
- Espacimo à hauteur de 210 333 € en 2021

Ces abandons de compte-courant qui ont fait l'objet de conventions avec clause de retour à meilleure fortune restent d'actualité au 31/12/2022.

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SAS GROUPE DURET IMMOBILIER

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2022, dont le total est de 13 171 796 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 11 069 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2022 au 31/12/2022.

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

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2022 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices.

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en Euros.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, ne sont pas rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Règles et méthodes comptables

Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

- * Concessions, logiciels et brevets : 1 à 2 ans
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
- * Matériel de bureau : 1 à 10 ans
- * Matériel informatique : 1 à 3 ans
- * Mobilier : 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

Les valeurs résiduelles des immobilisations sont considérées comme nulles car non significatives ou non mesurables.

Un amortissement dérogatoire est comptabilisé pour l'écart constaté entre la dotation fiscale calculée en fonction des durées d'usage et du mode dégressif le cas échéant et, d'autre part, la dotation économique calculée en fonction des durées d'utilisation et du mode linéaire.

Titres de participation

Les titres de participation sont évalués à leur coût d'acquisition y compris les frais accessoires.

Un amortissement dérogatoire est alors constaté afin de tenir compte de l'amortissement de ces frais accessoires.

La valeur d'inventaire des titres correspond à la valeur d'utilité pour l'entreprise. Elle est déterminée en fonction de l'actif net de la filiale, de sa rentabilité et de ses perspectives d'avenir. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure au coût d'acquisition, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Frais d'émission des emprunts

Les frais d'émission des emprunts sont pris en compte immédiatement dans les charges de l'exercice.

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

Règles et méthodes comptables

Conséquences de l'événement Covid-19

L'événement Covid-19 n'a pas eu d'impact significatif sur le patrimoine, la situation financière et les résultats de l'entreprise. Néanmoins, étant toujours en cours à la date d'établissement des comptes annuels, l'entreprise est en incapacité d'en évaluer les conséquences précises sur les exercices à venir.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	au début d'exercice	Augmentation	Diminution	en fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	136 509			136 509
Immobilisations incorporelles	136 509			136 509
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations Gales, agenc. et aménag. des constructions				
- Installations techn., matériel et outillage industriels				
- Installations Gales, agenc. et aménagements divers	550 298	114 500		664 798
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	124 679	31 016	7 331	148 364
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours	110 935		110 935	
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	785 912	145 517	118 266	813 162
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	980 370	277 614	339 715	918 269
- Autres titres immobilisés	10 400			10 400
- Prêts et autres immobilisations financières	26 400	1 044		27 444
Immobilisations financières	1 017 170	278 658	339 715	956 113
ACTIF IMMOBILISE	1 939 591	424 175	457 981	1 905 784

Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions		145 517	278 658	424 175
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice		145 517	278 658	424 175
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions		118 266	339 715	457 981
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice		118 266	339 715	457 981

Notes sur le bilan

Immobilisations financières

Liste des filiales et participations

Renseignements détaillés sur chaque titre

	Capital	Capitaux propres (autres que le capital)	Quote-part du capital détenue	Résultat du dernier exercice clos
- Filiales (détenues à + 50 %)				
EURL DURET GEST 85600 MONTAIGU-VENDEE	10 000	69 194	100,00	38 758
EURL DURET PROMOTEUR 85600 MONTAIGU	58 480	503 273	100,00	355 334
SARL EXP'IMAP 44330 VALLET	1 000	-1 079	100,00	-1 679
FONCIERE GDI 85600 MONTAIGU	10 000	-4 584	100,00	-2 154
SARL EDEN PROMOTION 85600 MONTAIGU	10 000	-17 931	100,00	-20 873
SARL EUCLEIA 85600 MONTAIGU	10 000	83 648	80,00	66 893
EURL DUOT PROMOTION 85 600 MONTAIGU	10 000		100,00	40 679
SARL HOLDING MD2R PROMOTION 85600 MONTAIGU	10 000	729 292	70,00	603 089
SARL OUEST AMO 85600 MONTAIGU	20 000	106 359	90,00	106 359
SARL ESPACIMO 85600 MONTAIGU	10 000		100,00	
VALEUR IMMO 6 85000 LA ROCHE SUR YON	1 000		90,00	
- Participations (détenues entre 10 et 50%)				
LEAN'NOV 85600 MONTAIGU	50 000		45,00	
DICONIC 85000 LA ROCHE SUR YON	100 000	-672	40,00	49 148
SAS CULTURE WATT 85600 MONTAIGU	60 000	-52 274	33,33	-52 274
SARL IMMONOV 85600 MONTAIGU	40 000	610 656	50,00	675 864
LES SEMAILLES 85600 MONTAIGU	205 000		10,00	
SARL AGENCES DURET 44190 CLISSON	11 250	446 816	48,98	321 080
SARL MEDYX 85000 LA ROCHE SUR YON	10 000		10,00	
SARL ADYC COPROPRIETES 85000 LA ROCHE SUR YON	6 000		33,33	

Notes sur le bilan

Renseignements globaux sur toutes les filiales

	Valeur comptable Brute	Valeur comptable Nette	Montant des prêts et avances	Cautions et avals	Dividendes encaissés
- Filiales (détenues à + 50 %)	693 092	683 092	2 228 445		
- Participations (détenues entre 10 et 50%)	214 733	204 483	314 437		
- Autres filiales françaises					
- Autres filiales étrangères					
- Autres participations françaises					
- Autres participations étrangères					

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	88 958	28 530		117 488
Immobilisations incorporelles	88 958	28 530		117 488
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers	155 620	65 480		221 100
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	60 780	18 611	6 582	72 809
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	216 400	84 091	6 582	293 908
ACTIF IMMOBILISE	305 358	112 621	6 582	411 397

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 11 696 633 Euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres	27 444		27 444
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	839 448	839 448	
Autres	10 723 324	10 723 324	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	106 416	106 416	
Total	11 696 633	11 669 188	27 444
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

Produits à recevoir

	Montant
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	62 319
Autres créances	222 336
Disponibilités	
Total	284 655

Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 1 600 000 Euros décomposé en 16 000 titres d'une valeur nominale de 100,00 Euros.

Affectation du résultat

Décision de l'assemblée générale du 30/06/2022.

	Montant
Report à Nouveau de l'exercice précédent	
Résultat de l'exercice précédent	619 031
Prélèvements sur les réserves	
Total des origines	619 031
Affectations aux réserves	31
Distributions	619 000
Autres répartitions	
Report à Nouveau	
Total des affectations	619 031

Notes sur le bilan

Tableau de variation des capitaux propres

	Solde au 01/01/2022	Affectation des résultats	Augmentations	Diminutions	Solde au 31/12/2022
Capital	1 600 000				1 600 000
Primes d'émission	135 026				135 026
Réserve légale	160 000				160 000
Réserves générales	1 147 794	31	31		1 147 825
Résultat de l'exercice	619 031	-619 031	11 069	619 031	11 069
Dividendes		619 000			
Provisions réglementées	3 390		544		3 934
Total Capitaux Propres	3 665 240		11 643	619 031	3 057 853

Provisions réglementées

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Reconstitution des gisements pétroliers				
Pour investissements				
Pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires	3 390	544		3 934
Prêts d'installation				
Autres provisions				
Total	3 390	544		3 934

Répartition des dotations et reprises :

Exploitation

Financières

Exceptionnelles

544

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 10 113 942 Euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine	296 000	296 000		
- à plus de 1 an à l'origine	712 701	252 218	460 483	
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	214 164	214 164		
Dettes fiscales et sociales	592 524	592 524		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	8 298 553	8 298 553		
Produits constatés d'avance				
Total	10 113 942	9 653 459	460 483	
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice	103 000			
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	300 424			
(**) Dont envers les associés				

Charges à payer

	Montant
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	4 871
Emprunts et dettes financières divers	154 446
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	27 884
Dettes fiscales et sociales	101 134
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
Total	288 335

Notes sur le bilan

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Montant
Charges d'exploitation	106 416
Charges financières	
Charges exceptionnelles	
Total	106 416

Engagements financiers

Société	Type	Libellé	Banque	Solde compte au 31/12/2022 chez GDI	Solde compte au 31/12/2022 chez SAS de Groupe	Montant de prêt initial	Montant engagement	Engagement	Engagements divers					Engagement 2022					
									Cautions	Privilège de caution de doubler	Hypothèques	Provisions d'impairabilité sur	Aliments de caution des parts	Mobilisations de l'EC	Mobilisations de l'EC	Montant de compte courant	Signature	Cautions	Mobilisations de l'EC
GDI	Prêt GDI		Caisse d'Epargne	11 141 €		60 000 €		Remboursement du fonds de commerce de GDI											
GDI	Prêt GDI		Caisse d'Epargne	7 603 €		72 000 €		Caution Alain DURET 10 212 €											
GDI	Prêt GDI		BPI France	250 000 €		500 000 €		Remboursement des parts sociales Immoov											
GDI	Prêt GDI		CIC OUEST	6 816 €		62 000 €		Caution solidaire de Duret Holding											
GDI	Prêt GDI		CIC OUEST	149 771 €		128 000 €		25 000 € Lequintre											
GDI	Prêt GDI		CIC OUEST	68 781 €		100 000 €		Caution solidaire DURET HOLDING											
GDI	Prêt GDI		CIC OUEST	84 418 €		103 000 €		Caution solidaire DURET HOLDING											
GDI	Prêt GDI		CIC OUEST		119 257 €	256 000 €		Caution solidaire de GDI											
GDI	Prêt ESPACIMO		CIC OUEST		45 466 €	52 059 €		Caution solidaire de GDI											
GDI	Prêt MEDIR		BANQUE POPULAIRE		37 516 €	160 000 €		Caution solidaire de GDI											
GDI	Ligne de crédit CMI DEVELOPPEMENT		Caisse d'Epargne		475 519 €	500 000 €	500 000 €	Caution personnelle et solidaire de GDI											
GDI	Ligne de crédit UTOPIA		CREDIT AGRICOLE		1075 €	1 150 000 €	1 815 000 €	Caution solidaire de GDI											
GDI	Ligne de crédit BNP PROMOTION		Banque Paribas		145 371 €	1 500 000 €	1 500 000 €	Caution solidaire de GDI											
GDI	Autocession de découvert		CIC OUEST		185 307 €		200 000 €	Caution solidaire DURET HOLDING à hauteur de 200 000 €											

Notes sur le compte de résultat

Charges et produits d'exploitation et financiers**Rémunération des commissaires aux comptes****Commissaire aux comptes Titulaire**

Honoraire de certification des comptes : 2 710 Euros

Honoraire des autres services : 0 Euros

Résultat financier

	31/12/2022	31/12/2021
Produits financiers de participation	953 018	1 466 986
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	5	124
Reprises sur provisions et transferts de charge	50 001	100
Différences positives de change		
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers	1 003 024	1 467 210
Dotations financières aux amortissements et provisions		60 001
Intérêts et charges assimilées	184 264	83 502
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières	184 264	143 503
Résultat financier	818 760	1 323 707

Charges et Produits exceptionnels

Notes sur le compte de résultat**Résultat exceptionnel**

Opérations de l'exercice

	Charges	Produits
Autres charges exceptionnelles sur opérations de gestion	50 537	
Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	459 356	
Amortissements dérogatoires	544	
Produits des cessions d'éléments d'actif		106 350
Mali Liquidation	43 707	
Boni Liquidation		1 291
Abandons de C/C avec Clause Retour Meilleure Fortune	238 273	
TOTAL	792 417	107 641

Impôts sur les bénéfices - Intégration fiscale

A partir de l'exercice ouvert au 01/01/2011, la société SAS GROUPE DURET IMMOBILIER est comprise dans le périmètre d'intégration fiscale du groupe SAS GROUPE DURET IMMOBILIER. L'option a été renouvelée en date du 01/01/2021. Elle agit en qualité de tête de groupe.

Autres informations**Effectif**

Effectif moyen du personnel : 22 personnes dont 1 apprenti.

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition
Cadres		6
Agents de maîtrise et techniciens		
Employés		16
Ouvriers		
Total		22

Engagements retraite

La convention collective de l'entreprise ne prévoit pas des indemnités de fin de carrière. Il n'a pas été signé un accord particulier. Les engagements correspondants n'ont pas été constatés sous la forme de provision.

L'indemnité de départ à la retraite est déterminée en appliquant une méthode tenant compte des salaires projetés de fin de carrière, du taux de rotation du personnel, de l'espérance de vie et d'hypothèses d'actualisation des versements prévisibles.

Les hypothèses actuarielles retenues sont les suivantes :

- Taux d'actualisation : 3,85 %
- Taux de croissance des salaires : 2 %
- Age de départ à la retraite : 62 ans
- Table de taux de mortalité : (table INSEE 2022)

Montant des engagements pris en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées : 17 415 Euros
Pour un régime à prestations définies, il est fait application de la recommandation CNC 03-R-01 du 1er avril 2003.

GROUPE DURET IMMOBILIER
Société par actions simplifiée
au capital de 1 600 000 euros
Siège social : 10, Rue Augustin Fresnel
PA de la Bretonnière, Immeuble BX2
85600 MONTAIGU VENDEE
529 079 329 RCS LA ROCHE SUR YON

PROCES-VERBAL

DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUEL

DU 30 JUIN 2023

L'an Deux Mille Vingt-trois,

Le trente juin,

A 8 heures 30,

Les associés de la société **GROUPE DURET IMMOBILIER**, société par actions simplifiée au capital de 1.600.000 €, divisé en 16.000 actions de 100 euros chacune, se sont réunis en Assemblée Générale Ordinaire Annuelle, au siège social, sur convocation de la présidence.

Assistent à l'Assemblée :

La société STRATEGIK,

Propriétaire de.....1 600 actions

Représentée par la Dominique RAVON, en sa qualité de Gérant.

La société DURET HOLDING

Propriétaire de.....14 400 actions

Représentée par Monsieur DURET Jérôme, en sa qualité de Président.

Seuls associés de la Société et représentant en tant que telle la totalité des actions composant le capital de la Société.

L'Assemblée est déclarée régulièrement constituée et peut valablement délibérer.





L'Assemblée est présidée par **Monsieur Jérôme DURET**, en sa qualité de représentant de la société DURET HOLDING, Présidente de la Société.

Madame Stéphanie DURET est désignée comme secrétaire.

Le Président rappelle que l'Assemblée est appelée à délibérer sur l'ordre du jour suivant :

ORDRE DU JOUR

- **Lecture du Rapport de gestion du Président,**
- **Approbation des comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2022 et quitus au Président,**
- **Affectation du résultat de l'exercice,**
- **Lecture du rapport spécial sur la convention visée à l'article L.612-5 du Code de commerce, et décision à cet égard.**

Le Président dépose sur le bureau et met à la disposition de l'Assemblée :

- Les convocations,
- L'inventaire et les comptes annuels arrêtés au 31 décembre 2022,
- Le rapport de gestion du Président,
- Le rapport spécial sur les conventions visées à l'article L.612-5 du Code de commerce,
- Le texte du projet des résolutions qui sont soumises à l'Assemblée.

Le Président déclare que les documents visés ci-dessus ont été adressés aux associés et tenus à leur disposition au siège social pendant le délai fixé par lesdites dispositions.

L'Assemblée lui donne acte de cette déclaration.

Le Président présente les comptes de l'exercice écoulé et le rapport de gestion du Président.

Puis le Président déclare la discussion ouverte et met successivement aux voix les résolutions suivantes :

PREMIÈRE RESOLUTION - APPROBATION DES COMPTES

L'assemblée générale, après avoir pris connaissance du rapport du gestion du Président sur les comptes annuels, approuve les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2022, tels qu'ils lui ont été présentés, ainsi que les opérations traduites dans ces comptes et résumées dans ces rapports, lesdits comptes se soldant par un bénéfice de 11.069,06 euros.

En application de l'article 223 quater du Code général des impôts, elle approuve les dépenses et charges visées à l'article 39.4 dudit code, qui s'élèvent à un montant global de 878 euros.

En conséquence, l'Assemblée générale donne aux dirigeants quitus de l'exécution de son mandat pour l'exercice écoulé.

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.



**DEUXIÈME RESOLUTION - AFFECTATION DU RESULTAT - DISTRIBUTION DE
DIVIDENDES**

L'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 11.069,06 euros de la manière suivante :

Origine

- Résultat bénéficiaire de l'exercice..... 11.069,06 euros

Affectation

- La somme de11.069,06 euros
en totalité au compte « Autres Réserves »
qui s'élève ainsi à 1 158 893.77 euros.

Rappel des dividendes distribués

L'assemblée générale prend acte que les sommes distribuées à titre de dividendes au titre des trois exercices précédents, ont été les suivantes :

Exercice clos le	Revenus éligibles à l'abattement		Revenus non éligibles à l'abattement
	Dividendes	Autres revenus distribués	
31/12/2021	619 000€	/	/
31/12/2020	1 000 000€	/	/
31/12/2019	/	/	/

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.



TROISIEME RESOLUTION – APPROBATION DES CONVENTIONS

L'Assemblée Générale, après avoir entendu la lecture du rapport spécial sur les conventions visées à l'article L. 612-5 du Code de commerce et statuant sur ce rapport, approuve successivement chacune desdites conventions.

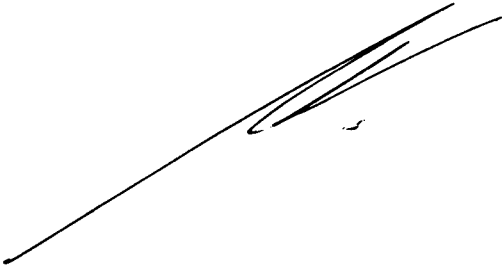
Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

Plus rien n'étant à l'ordre du jour, le Président déclare la séance levée.

De tout ce que dessus il a été dressé le présent procès-verbal qui, après lecture, a été signé par les associés.

La société STRATEGIK

Dominique RAVON



La société DURET HOLDING

Jérôme DURET

