

RCS : MULHOUSE

Code greffe : 6852

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

**Le greffier du tribunal de commerce de MULHOUSE atteste l'exactitude des informations  
transmises ci-après**

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2001 B 00368

Numéro SIREN : 437 980 907

Nom ou dénomination : IMPACT

Ce dépôt a été enregistré le 23/06/2021 sous le numéro de dépôt 3874

01 B368

TRIBUNAL JUDICIAIRE DE MULHOUSE  
REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

Date d'enregistrement au Greffe 23 JUIN 2021

N° DU DEPOT 21 B3874

LE GREFFIER

**IMPACT**

**Société à responsabilité limitée au  
capital de 7.700.- €**

**18 rue des Boulangers**

**68100 MULHOUSE**  
-----

**BILAN AU 31 JANVIER 2020**

**COMPTE DE RESULTAT**

(pour la période du 1<sup>er</sup> février 2019  
au 31 janvier 2020)

**ANNEXE**

Pour Copie Certifiée Conforme

[Gerant]  


## BILAN ACTIF

| ACTIF                     |                                                 | Exercice N<br>31/01/2020 12 |                                                   |           | Exercice N-1<br>31/01/2019 12 | Ecart N / N-1 |        |
|---------------------------|-------------------------------------------------|-----------------------------|---------------------------------------------------|-----------|-------------------------------|---------------|--------|
|                           |                                                 | Brut                        | Amortissements<br>et dépréciations<br>(à déduire) | Net       | Net                           | Euros         | %      |
|                           | Capital souscrit non appelé (I)                 |                             |                                                   |           |                               |               |        |
| ACTIF IMMOBILISÉ          | <b>Immobilisations incorporelles</b>            |                             |                                                   |           |                               |               |        |
|                           | Frais d'établissement                           |                             |                                                   |           |                               |               |        |
|                           | Frais de développement                          |                             |                                                   |           |                               |               |        |
|                           | Concessions, brevets et droits similaires       | 20 885                      | 14 378                                            | 6 506     | 5 105                         | 1 401         | 27.45  |
|                           | Fonds commercial (1)                            |                             |                                                   |           |                               |               |        |
|                           | Autres immobilisations incorporelles            |                             |                                                   |           |                               |               |        |
|                           | Avances et acomptes                             |                             |                                                   |           |                               |               |        |
|                           | <b>Immobilisations corporelles</b>              |                             |                                                   |           |                               |               |        |
|                           | Terrains                                        |                             |                                                   |           |                               |               |        |
|                           | Constructions                                   |                             |                                                   |           |                               |               |        |
|                           | Installations techniques, matériel et outillage | 1 141                       | 1 141                                             |           |                               |               |        |
|                           | Autres immobilisations corporelles              | 602 512                     | 276 612                                           | 325 899   | 189 098                       | 136 802       | 72.34  |
|                           | Immobilisations en cours                        |                             |                                                   |           | 71 153                        | 71 153        | 100.00 |
|                           | Avances et acomptes                             |                             |                                                   |           |                               |               |        |
|                           | <b>Immobilisations financières (2)</b>          |                             |                                                   |           |                               |               |        |
|                           | Participations mises en équivalence             |                             |                                                   |           |                               |               |        |
|                           | Autres participations                           | 20 000                      |                                                   | 20 000    | 20 551                        | 551           | 2.68   |
|                           | Créances rattachées à des participations        |                             |                                                   |           |                               |               |        |
|                           | Autres titres immobilisés                       |                             |                                                   |           |                               |               |        |
|                           | Prêts                                           |                             |                                                   |           |                               |               |        |
|                           | Autres immobilisations financières              | 28 849                      |                                                   | 28 849    | 20 000                        | 8 849         | 44.24  |
|                           | <b>Total II</b>                                 | 673 386                     | 292 131                                           | 381 255   | 305 907                       | 75 348        | 24.63  |
| ACTIF CIRCULANT           | <b>Stocks et en cours</b>                       |                             |                                                   |           |                               |               |        |
|                           | Matières premières, approvisionnements          |                             |                                                   |           |                               |               |        |
|                           | En-cours de production de biens                 |                             |                                                   |           |                               |               |        |
|                           | En-cours de production de services              |                             |                                                   |           |                               |               |        |
|                           | Produits intermédiaires et finis                |                             |                                                   |           |                               |               |        |
|                           | Marchandises                                    | 1 027 187                   | 101 493                                           | 925 694   | 480 119                       | 445 575       | 92.81  |
|                           | Avances et acomptes versés sur commandes        |                             |                                                   |           | 1 800                         | 1 800         | 100.00 |
|                           | <b>Créances (3)</b>                             |                             |                                                   |           |                               |               |        |
|                           | Clients et comptes rattachés                    | 11 443                      |                                                   | 11 443    | 46 817                        | 35 374        | 75.56  |
|                           | Autres créances                                 | 139 042                     |                                                   | 139 042   | 229 159                       | 90 117        | 39.33  |
| Comptes de Régularisation | Capital souscrit - appelé, non versé            |                             |                                                   |           |                               |               |        |
|                           | Valeurs mobilières de placement                 |                             |                                                   |           |                               |               |        |
|                           | Disponibilités                                  | 456 626                     |                                                   | 456 626   | 244 822                       | 211 803       | 86.51  |
|                           | Charges constatées d'avance (3)                 | 28 149                      |                                                   | 28 149    | 33 159                        | 5 010         | 15.11  |
|                           | <b>Total III</b>                                | 1 662 446                   | 101 493                                           | 1 560 953 | 1 035 876                     | 525 078       | 50.69  |
|                           | Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)        |                             |                                                   |           |                               |               |        |
|                           | Primes de remboursement des obligations (V)     |                             |                                                   |           |                               |               |        |
|                           | Ecart de conversion actif (VI)                  |                             |                                                   |           |                               |               |        |
|                           | <b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)</b>         | 2 335 832                   | 393 624                                           | 1 942 208 | 1 341 782                     | 600 426       | 44.75  |

(1) Dont droit au bail  
(2) Dont à moins d'un an  
(3) Dont à plus d'un an

## BILAN PASSIF

| PASSIF                       |                                                   | Exercice N<br>31/01/2020 12 | Exercice N-1<br>31/01/2019 12 | Ecart N / N-1 |        |
|------------------------------|---------------------------------------------------|-----------------------------|-------------------------------|---------------|--------|
|                              |                                                   |                             |                               | Euros         | %      |
| CAPITAUX<br>PROPRES          | Capital (Dont versé : 7 700)                      | 7 700                       | 7 700                         |               |        |
|                              | Primes d'émission, de fusion, d'apport            |                             |                               |               |        |
|                              | Ecart de réévaluation                             |                             |                               |               |        |
|                              | <b>Réserves</b>                                   |                             |                               |               |        |
|                              | Réserve légale                                    | 770                         | 770                           |               |        |
|                              | Réserves statutaires ou contractuelles            |                             |                               |               |        |
|                              | Réserves réglementées                             |                             |                               |               |        |
|                              | Autres réserves                                   | 641 000                     | 549 000                       | 92 000        | 16.76  |
|                              | Report à nouveau                                  | 615                         | 103                           | 511           | 496.25 |
|                              | <b>Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)</b> | 350 883                     | 152 511                       | 198 372       | 130.07 |
|                              | Subventions d'investissement                      |                             |                               |               |        |
|                              | Provisions réglementées                           |                             |                               |               |        |
|                              | <b>Total I</b>                                    | 1 000 968                   | 710 085                       | 290 883       | 40.96  |
| AUTRES<br>FONDS<br>PROPRES   | Produit des émissions de titres participatifs     |                             |                               |               |        |
|                              | Avances conditionnées                             |                             |                               |               |        |
|                              | <b>Total II</b>                                   |                             |                               |               |        |
| PROVISIONS                   | Provisions pour risques                           |                             |                               |               |        |
|                              | Provisions pour charges                           |                             |                               |               |        |
|                              | <b>Total III</b>                                  |                             |                               |               |        |
| DETTES (I)                   | <b>Dettes financières</b>                         |                             |                               |               |        |
|                              | Emprunts obligataires convertibles                |                             |                               |               |        |
|                              | Autres emprunts obligataires                      |                             |                               |               |        |
|                              | Emprunts auprès d'établissements de crédit        | 254 838                     | 228 304                       | 26 534        | 11.62  |
|                              | Concours bancaires courants                       | 635                         | 187                           | 448           | 239.90 |
|                              | Emprunts et dettes financières diverses           | 39 190                      | 73 371                        | 34 182        | 46.59  |
|                              | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours  |                             |                               |               |        |
|                              | <b>Dettes d'exploitation</b>                      |                             |                               |               |        |
|                              | Dettes fournisseurs et comptes rattachés          | 491 275                     | 271 476                       | 219 799       | 80.96  |
|                              | Dettes fiscales et sociales                       | 152 635                     | 55 813                        | 96 823        | 173.48 |
|                              | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés   |                             |                               |               |        |
|                              | Autres dettes                                     | 2 667                       | 2 547                         | 120           | 4.73   |
| Comptes de<br>Régularisation | Produits constatés d'avance (1)                   |                             |                               |               |        |
|                              | <b>Total IV</b>                                   | 941 240                     | 631 698                       | 309 543       | 49.00  |
|                              | Ecart de conversion passif (V)                    |                             |                               |               |        |
|                              | <b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)</b>              | 1 942 208                   | 1 341 782                     | 600 426       | 44.75  |

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

883 098

547 594

## COMPTE DE RESULTAT

|                                                                                   | Exercice N 31/01/2020 12 |             |           | Exercice N-1 31/01/2019 12 |  | Ecart N / N-1 |        |
|-----------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|-------------|-----------|----------------------------|--|---------------|--------|
|                                                                                   | France                   | Exportation | Total     |                            |  | Euros         | %      |
| <b>Produits d'exploitation (1)</b>                                                |                          |             |           |                            |  |               |        |
| Ventes de marchandises                                                            | 3 302 036                | 26 471      | 3 328 507 | 2 135 441                  |  | 1 193 066     | 55.87  |
| Production vendue de biens                                                        |                          |             |           |                            |  |               |        |
| Production vendue de services                                                     | 26 552                   | 1 901       | 28 452    | 8 409                      |  | 20 043        | 238.35 |
| <b>Chiffre d'affaires NET</b>                                                     | 3 328 588                | 28 372      | 3 356 960 | 2 143 851                  |  | 1 213 109     | 56.59  |
| Production stockée                                                                |                          |             |           |                            |  |               |        |
| Production immobilisée                                                            |                          |             |           |                            |  |               |        |
| Subventions d'exploitation                                                        |                          |             | 2 375     | 1 000                      |  | 1 375         | 137.50 |
| Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges |                          |             | 15 815    | 17 527                     |  | 1 712         | 9.77   |
| Autres produits                                                                   |                          |             |           |                            |  |               |        |
| <b>Total des Produits d'exploitation (I)</b>                                      |                          |             | 3 375 150 | 2 162 378                  |  | 1 212 772     | 56.09  |
| <b>Charges d'exploitation (2)</b>                                                 |                          |             |           |                            |  |               |        |
| Achats de marchandises                                                            |                          |             | 2 367 564 | 1 454 667                  |  | 912 897       | 62.76  |
| Variation de stock (marchandises)                                                 |                          |             | 466 442   | 37 523                     |  | 428 919       | NS     |
| Achats de matières premières et autres approvisionnements                         |                          |             | 20 438    | 12 864                     |  | 7 574         | 58.88  |
| Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)              |                          |             |           |                            |  |               |        |
| Autres achats et charges externes *                                               |                          |             | 621 264   | 358 873                    |  | 262 392       | 73.12  |
| Impôts, taxes et versements assimilés                                             |                          |             | 9 046     | 6 299                      |  | 2 746         | 43.60  |
| Salaires et traitements                                                           |                          |             | 329 199   | 149 094                    |  | 180 105       | 120.80 |
| Charges sociales                                                                  |                          |             | 68 828    | 30 227                     |  | 38 601        | 127.70 |
| Dotations aux amortissements et dépréciations                                     |                          |             |           |                            |  |               |        |
| Sur immobilisations : dotations aux amortissements                                |                          |             | 59 084    | 31 375                     |  | 27 709        | 88.32  |
| Sur immobilisations : dotations aux dépréciations                                 |                          |             |           |                            |  |               |        |
| Sur actif circulant : dotations aux dépréciations                                 |                          |             | 36 062    | 23 584                     |  | 12 478        | 52.91  |
| Dotations aux provisions                                                          |                          |             |           |                            |  |               |        |
| Autres charges                                                                    |                          |             | 1 510     | 559                        |  | 951           | 169.99 |
| <b>Total des Charges d'exploitation (II)</b>                                      |                          |             | 3 046 553 | 2 030 020                  |  | 1 016 533     | 50.08  |
| <b>1 - Résultat d'exploitation (I-II)</b>                                         |                          |             | 328 596   | 132 358                    |  | 196 238       | 148.26 |
| <b>Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun</b>                    |                          |             |           |                            |  |               |        |
| Bénéfice attribué ou perte transférée (III)                                       |                          |             |           |                            |  |               |        |
| Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)                                        |                          |             |           |                            |  |               |        |

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

## COMPTE DE RESULTAT

|                                                                              | Exercice N       | Exercice N-1     | Ecart N / N-1    |               |
|------------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|------------------|---------------|
|                                                                              | 31/01/2020 12    | 31/01/2019 12    | Euros            | %             |
| <b>Produits financiers</b>                                                   |                  |                  |                  |               |
| Produits financiers de participations (3)                                    | 100 000          | 50 000           | 50 000           | 100.00        |
| Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3) |                  |                  |                  |               |
| Autres intérêts et produits assimilés (3)                                    | 16 166           | 1 133            | 15 033           | NS            |
| Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges              |                  |                  |                  |               |
| Différences positives de change                                              |                  |                  |                  |               |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement                |                  |                  |                  |               |
| <b>Total V</b>                                                               | <b>116 166</b>   | <b>51 133</b>    | <b>65 033</b>    | <b>127.18</b> |
| <b>Charges financières</b>                                                   |                  |                  |                  |               |
| Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions                    |                  |                  |                  |               |
| Intérêts et charges assimilées (4)                                           | 3 378            | 2 552            | 826              | 32.38         |
| Différences négatives de change                                              | 328              | 509              | 181              | 35.58         |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement               |                  |                  |                  |               |
| <b>Total VI</b>                                                              | <b>3 706</b>     | <b>3 061</b>     | <b>645</b>       | <b>21.08</b>  |
| <b>2. Résultat financier (V-VI)</b>                                          | <b>112 460</b>   | <b>48 072</b>    | <b>64 387</b>    | <b>133.94</b> |
| <b>3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)</b>                   | <b>441 056</b>   | <b>180 430</b>   | <b>260 626</b>   | <b>144.45</b> |
| <b>Produits exceptionnels</b>                                                |                  |                  |                  |               |
| Produits exceptionnels sur opérations de gestion                             | 991              | 6 140            | 5 150            | 83.87         |
| Produits exceptionnels sur opérations en capital                             |                  |                  |                  |               |
| Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges              |                  |                  |                  |               |
| <b>Total VII</b>                                                             | <b>991</b>       | <b>6 140</b>     | <b>5 150</b>     | <b>83.87</b>  |
| <b>Charges exceptionnelles</b>                                               |                  |                  |                  |               |
| Charges exceptionnelles sur opérations de gestion                            | 4 823            | 3 055            | 1 768            | 57.88         |
| Charges exceptionnelles sur opérations en capital                            |                  |                  |                  |               |
| Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions                    |                  |                  |                  |               |
| <b>Total VIII</b>                                                            | <b>4 823</b>     | <b>3 055</b>     | <b>1 768</b>     | <b>57.88</b>  |
| <b>4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)</b>                                   | <b>3 833</b>     | <b>3 085</b>     | <b>6 918</b>     | <b>224.24</b> |
| Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)                |                  |                  |                  |               |
| Impôts sur les bénéfices (X)                                                 | 86 340           | 31 004           | 55 336           | 178.48        |
| <b>Total des produits (I+III+V+VII)</b>                                      | <b>3 492 306</b> | <b>2 219 651</b> | <b>1 272 655</b> | <b>57.34</b>  |
| <b>Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)</b>                                | <b>3 141 423</b> | <b>2 067 140</b> | <b>1 074 283</b> | <b>51.97</b>  |
| <b>5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)</b>         | <b>350 883</b>   | <b>152 511</b>   | <b>198 372</b>   | <b>130.07</b> |

\* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier  
: Redevance de crédit bail immobilier

(3) Dont produits concernant les entreprises liées

(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

Mission de présentation - Voir l'attestation d'Expert Comptable

## ANNEXE

### SOMMAIRE

|                                                        | page |
|--------------------------------------------------------|------|
| <b>- REGLES ET METHODES COMPTABLES</b>                 |      |
| Principes et conventions générales                     | 6    |
| Permanence ou changement de méthodes                   | 6    |
| <b>- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN</b>    |      |
| Etat des immobilisations                               | 7    |
| Etat des amortissements                                | 7    |
| Etat des provisions                                    | 8    |
| Etat des échéances des créances et des dettes          | 8    |
| Composition du capital social                          | 9    |
| Autres immobilisations incorporelles                   | 9    |
| Evaluation des immobilisations corporelles             | 9    |
| Evaluation des amortissements                          | 9    |
| Titres immobilisés                                     | 9    |
| Evaluation des matières et marchandises                | 9    |
| Dépréciation des stocks et en cours                    | 9    |
| Evaluation des créances et des dettes                  | 10   |
| Dépréciation des créances                              | 10   |
| Disponibilités en Euros                                | 10   |
| Produits à recevoir                                    | 10   |
| Charges à payer                                        | 10   |
| Charges et produits constatés d'avance                 | 10   |
| Eléments relevant de plusieurs postes du bilan         | 11   |
| <b>- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS</b> |      |
| Engagement en matière de pensions et retraites         | 11   |
| Liste des filiales et participations                   | 12   |
| <b>- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES</b>                  |      |
| Produits et charges exceptionnels                      | 12   |

NA = Non Applicable NS = Non significative

## **ANNEXE**

Exercice du 01/02/2019 au 31/01/2020

### **- REGLES ET METHODES COMPTABLES -**

(PCG Art. 831-1/1)

#### **Principes et conventions générales**

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

Les conventions générales comptables ont été appliquées 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, 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.

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

#### **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 -**

## ANNEXE

Exercice du 01/02/2019 au 31/01/2020

### Etat des immobilisations

|                                                            | Valeur brute<br>début<br>d'exercice | Augmentations |              |
|------------------------------------------------------------|-------------------------------------|---------------|--------------|
|                                                            |                                     | Réévaluations | Acquisitions |
| Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL        | 13 259                              |               | 7 625        |
| Installations techniques, Matériel et outillage industriel | 1 141                               |               |              |
| Installations générales agencements aménagements divers    | 325 230                             |               | 239 362      |
| Matériel de bureau et informatique, Mobilier               | 13 843                              |               | 24 077       |
| Immobilisations corporelles en cours                       | 71 153                              |               |              |
| TOTAL                                                      | 411 366                             |               | 263 439      |
| Autres participations                                      | 20 551                              |               |              |
| Prêts, autres immobilisations financières                  | 20 000                              |               | 8 849        |
| TOTAL                                                      | 40 551                              |               | 8 849        |
| TOTAL GENERAL                                              | 465 177                             |               | 279 913      |

|                                                            | Diminutions   |          | Valeur brute<br>en fin<br>d'exercice | Réévaluation<br>Valeur d'origine<br>fin exercice |
|------------------------------------------------------------|---------------|----------|--------------------------------------|--------------------------------------------------|
|                                                            | Poste à Poste | Cessions |                                      |                                                  |
| Autres immobilisations incorporelles TOTAL                 |               |          | 20 885                               | 20 885                                           |
| Installations techniques, Matériel et outillage industriel |               |          | 1 141                                | 1 141                                            |
| Installations générales agencements aménagements divers    |               |          | 564 593                              | 564 593                                          |
| Matériel de bureau et informatique, Mobilier               |               |          | 37 919                               | 37 919                                           |
| Immobilisations corporelles en cours                       |               | 71 153   |                                      |                                                  |
| TOTAL                                                      |               | 71 153   | 603 652                              | 603 652                                          |
| Autres participations                                      |               | 551      | 20 000                               | 20 000                                           |
| Prêts, autres immobilisations financières                  |               |          | 28 849                               | 28 849                                           |
| TOTAL                                                      |               | 551      | 48 849                               | 48 849                                           |
| TOTAL GENERAL                                              |               | 71 704   | 673 386                              | 673 386                                          |

### Etat des amortissements

| Situations et mouvements de l'exercice                     | Montant début<br>d'exercice | Dotations<br>de l'exercice | Diminutions<br>Reprises | Montant fin<br>d'exercice |
|------------------------------------------------------------|-----------------------------|----------------------------|-------------------------|---------------------------|
| Autres immobilisations incorporelles TOTAL                 | 8 154                       | 6 224                      |                         | 14 378                    |
| Installations techniques, Matériel et outillage industriel | 1 141                       |                            |                         | 1 141                     |
| Installations générales agencements aménagements divers    | 138 177                     | 119 371                    |                         | 257 549                   |
| Matériel de bureau et informatique, Mobilier               | 11 798                      | 7 266                      |                         | 19 063                    |
| TOTAL                                                      | 151 116                     | 126 637                    |                         | 277 753                   |
| TOTAL GENERAL                                              | 159 270                     | 132 861                    |                         | 292 131                   |

## ANNEXE

Exercice du 01/02/2019 au 31/01/2020

| Ventilation des dotations<br>de l'exercice | Amortissements<br>linéaires | Amortissements<br>dégressifs | Amortissements<br>exceptionnels | Amortissements dérogatoires |          |
|--------------------------------------------|-----------------------------|------------------------------|---------------------------------|-----------------------------|----------|
|                                            |                             |                              |                                 | Dotations                   | Reprises |
| Autres immob.incorporelles TOTAL           | 6 224                       |                              |                                 |                             |          |
| Instal.générales agenc.aménag.divers       | 119 371                     |                              |                                 |                             |          |
| Matériel de bureau informatique mobilier   | 7 266                       |                              |                                 |                             |          |
| TOTAL                                      | 126 637                     |                              |                                 |                             |          |
| TOTAL GENERAL                              | 132 861                     |                              |                                 |                             |          |

### Etat des provisions

| Provisions pour dépréciation                 | Montant début<br>d'exercice | Augmentations<br>Dotations | Diminutions<br>Montants<br>utilisés | Diminutions<br>Montants non<br>utilisés | Montant fin<br>d'exercice |
|----------------------------------------------|-----------------------------|----------------------------|-------------------------------------|-----------------------------------------|---------------------------|
| Sur stocks et en cours                       | 80 626                      | 36 062                     | 15 195                              |                                         | 101 493                   |
| TOTAL                                        | 80 626                      | 36 062                     | 15 195                              |                                         | 101 493                   |
| TOTAL GENERAL                                | 80 626                      | 36 062                     | 15 195                              |                                         | 101 493                   |
| Dont dotations et reprises<br>d'exploitation |                             | 36 062                     | 15 195                              |                                         |                           |

### 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 | 28 849       |                | 28 849        |
| Autres créances clients            | 11 443       | 11 443         |               |
| Taxe sur la valeur ajoutée         | 34 449       | 34 449         |               |
| Groupe et associés                 | 421          | 421            |               |
| Débiteurs divers                   | 104 172      | 104 172        |               |
| Charges constatées d'avance        | 28 149       | 28 149         |               |
| TOTAL                              | 207 483      | 178 634        | 28 849        |

| 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 plus de 1 an à l'origine | 255 474      | 197 331        | 58 143       |                 |
| Emprunts et dettes financières divers                    | 12 832       | 12 832         |              |                 |
| Fournisseurs et comptes rattachés                        | 491 275      | 491 275        |              |                 |
| Personnel et comptes rattachés                           | 23 674       | 23 674         |              |                 |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux            | 26 540       | 26 540         |              |                 |
| Impôts sur les bénéfices                                 | 55 336       | 55 336         |              |                 |
| Taxe sur la valeur ajoutée                               | 41 222       | 41 222         |              |                 |
| Autres impôts taxes et assimilés                         | 5 863        | 5 863          |              |                 |
| Groupe et associés                                       | 26 357       | 26 357         |              |                 |
| Autres dettes                                            | 2 667        | 2 667          |              |                 |
| TOTAL                                                    | 941 241      | 883 098        | 58 143       |                 |
| Emprunts souscrits en cours d'exercice                   | 118 513      |                |              |                 |
| Emprunts remboursés en cours d'exercice                  | 100 395      |                |              |                 |
| Montant emprunts et dettes contractés aup.ass.pers.phys. | 8 182        |                |              |                 |

## ANNEXE

Exercice du 01/02/2019 au 31/01/2020

### Composition du capital social

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

| Différentes catégories de titres | Valeurs<br>nominales<br>en euros | Nombre de titres |       |            |        |
|----------------------------------|----------------------------------|------------------|-------|------------|--------|
|                                  |                                  | Au début         | Créés | Remboursés | En fin |
| Parts sociales                   | 10.0000                          | 770              |       |            | 770    |

### Autres immobilisations incorporelles

(Code du Commerce Art. R 123-186)

Les brevets, concessions et autres valeurs incorporelles immobilisées ont été évalués à leur coût d'acquisition, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

|                           | Valeurs | Taux<br>d'amortissement |
|---------------------------|---------|-------------------------|
| Réplicateurs + moulinette | 2 390   | 100.00                  |
| Logiciel POLARIS          | 4 780   | 100.00                  |
| Site internet             | 12 944  | 100.00                  |
| Evolution site internet   | 770     | 25.00                   |

### 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      |
|-----------------------------|----------|------------|
| Agencements et aménagements | Linéaire | 5 à 10 ans |
| Matériel de bureau et info  | Linéaire | 3 ans      |

### Titres immobilisés

(PCG Art. 831-2/20 et 832-7)

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

### Evaluation des matières et marchandises

(PCG Art. 831-2)

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition.

### Dépréciation des stocks

(PCG 831-2/3.2 et 831-2/6)

Les stocks et en cours ont, le cas échéant, été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la date de clôture de l'exercice.

## ANNEXE

Exercice du 01/02/2019 au 31/01/2020

### 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.

### Produits à recevoir

| Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan | Montant |
|--------------------------------------------------------------------------|---------|
| Créances clients et comptes rattachés                                    | 3 600   |
| Autres créances                                                          | 71 268  |
| Total                                                                    | 74 868  |

### Charges à payer

| Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan | Montant |
|------------------------------------------------------------------------|---------|
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit                 | 653     |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés                               | 18 344  |
| Dettes fiscales et sociales                                            | 33 901  |
| Autres dettes                                                          | 2 667   |
| Total                                                                  | 55 564  |

### Charges et produits constatés d'avance

| Charges constatées d'avance | Montant |
|-----------------------------|---------|
| Charges d'exploitation      | 28 149  |
| Total                       | 28 149  |

## ANNEXE

Exercice du 01/02/2019 au 31/01/2020

### Eléments relevant de plusieurs postes au bilan

(Code du Commerce Art. R 123-181)

| Postes du bilan | Montant concernant les entreprises |                                                             | Montant des dettes<br>ou créances<br>représentées par<br>un effet de commerce |
|-----------------|------------------------------------|-------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------|
|                 | liées                              | avec lesquelles la<br>société a un lien<br>de participation |                                                                               |
| Participations  | 20 000                             |                                                             |                                                                               |
| Autres créances | 421                                |                                                             |                                                                               |

### - ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

#### Engagement en matière de pensions et retraites

(PCG Art. 531-2/9, Art. 832-13)

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite.  
Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite.  
Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.

|                                                                                | Dirigeants | Autres | Provisions |
|--------------------------------------------------------------------------------|------------|--------|------------|
| Indemnités de départ à la retraite et indemnités pour<br>personnel en activité |            | 3 904  |            |

Hypothèses retenues :

- départ à la retraite à l'âge de 65 ans
- hausse des salaires de 2%
- turn over faible
- taux d'actualisation à 2,5%

# Liste des filiales et participations

(Code du Commerce Art. L. 233-15; PCG Art. 832-6, 833-6 et 841-6)

IMPACT  
68100 MULHOUSE

Page : 12

| Société                                                                                                                            | Capital | Capitaux propres autres que le capital | Quote-part du capital détenu en % | Valeur comptable des titres détenus |       | Prêts et avances consentis et non remboursés | Cautions et avals donnés par la société | Chiffre d'affaires du dernier exercice | Résultat net du dernier exercice | Dividendes encaissés par la société | Observations |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|----------------------------------------|-----------------------------------|-------------------------------------|-------|----------------------------------------------|-----------------------------------------|----------------------------------------|----------------------------------|-------------------------------------|--------------|
|                                                                                                                                    |         |                                        |                                   | brute                               | nette |                                              |                                         |                                        |                                  |                                     |              |
| <b>A. Renseignements détaillés</b><br>- Filiales détenues à + de 50%<br>- SARL PACT2<br>- Participations détenues entre 10 et 50 % | 20 000  |                                        | 100.00                            |                                     |       |                                              |                                         | 997 703                                | 130 774                          |                                     |              |
| <b>B. Renseignements globaux</b><br>- Filiales non reprises en A<br>- Participations non reprises en A                             |         |                                        |                                   |                                     |       |                                              |                                         |                                        |                                  |                                     |              |

## - INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -

### Produits et charges exceptionnels

(PCG Art. 831-2/13)

| Nature                                  | Montant | imputé au compte |
|-----------------------------------------|---------|------------------|
| Produits exceptionnels                  |         |                  |
| - Arrondis et différences de règlements | 7       | 771800           |
| - Apurement fournisseurs                | 966     | 771800           |
| - Trop payé ALLIANZ                     | 18      | 771800           |
| Total                                   | 991     |                  |
| Charges exceptionnelles                 |         |                  |
| - Factures fournisseurs ex précédent    | 4 192   | 671800           |
| - Arrondis et différences de règlements | 29      | 671800           |
| - Apurement fournisseur                 | 95      | 671800           |
| - Frais nantissement fonds              | 273     | 671800           |
| - Remboursement anticipé prêt           | 234     | 671800           |
| Total                                   | 4 823   |                  |

**IMPACT**  
**Société à responsabilité limitée**  
**au capital de 7.700 euros**  
**Siège social : 18 rue des Boulangers**  
**68100 MULHOUSE**

-----  
**RCS MULHOUSE TI 437 980 907**  
-----

## **RAPPORT DE GESTION DE LA GÉRANCE**

### **APPROBATION DES COMPTES DE L'EXERCICE**

**CLOS LE 31 JANVIER 2020**

Le soussigné Laurent ROUSSIAUX, Gérant non associé de la société IMPACT, a, en vue de l'approbation des comptes de l'exercice clos le 31 janvier 2020 par la société LNR HOLDING, établi le présent rapport de gestion sur la situation et l'activité de la Société durant l'exercice écoulé.

#### **ACTIVITÉ DE LA SOCIÉTÉ**

##### Situation et évolution de l'activité de la Société au cours de l'exercice

L'exercice clos au 31 janvier 2020 s'est soldé par une progression du chiffre d'affaires de près de 60% pour passer de 2 143 850,60 euros à 3 356 959,51 euros, notamment grâce à l'ouverture, en février 2019, de notre établissement secondaire de STRASBOURG.

Au final, nous clôturons l'exercice avec un résultat bénéficiaire de 350 883,14 euros.

##### Événements importants survenus depuis la clôture de l'exercice

Depuis le 31 janvier 2020, date de clôture du dernier exercice, l'élément notable réside dans la crise sanitaire liée au coronavirus : en effet, nous avons été contraints à la fermeture administrative de notre établissement dès le 16 mars et jusqu'au 11 mai 2020.

##### Activités en matière de recherche et de développement

Notre Société n'a effectué aucune activité de recherche et de développement au cours de l'exercice écoulé.

##### Évolution prévisible et perspectives d'avenir

Compte tenu de la crise sanitaire sus évoquée, nous nous attendons forcément à un impact négatif sur les états financiers de l'exercice en cours mais nous ne sommes pas en capacité d'en apprécier l'impact chiffré.

#### **FILIALES ET PARTICIPATIONS**

##### Activité des filiales et participations

La situation des filiales et participations est exposée dans le tableau, prévu par l'article L. 233-15 du Code de commerce, annexé au bilan.

UL

Ces informations sont complétées par les éléments suivants :

Notre filiale, la société PACT 2 a clôturé son exercice social le 31 janvier 2020 avec un chiffre d'affaires de 997 702,67 euros en progression de 7,86 % et un résultat bénéficiaire de 130 773,86 euros contre 147 757,30 euros l'exercice précédent.

## **RÉSULTATS - AFFECTATION**

### **Examen des comptes et résultats**

Les comptes annuels soumis à approbation ont été établis conformément aux règles de présentation et aux méthodes d'évaluation prévues par la réglementation en vigueur.

Un rappel des comptes de l'exercice précédent est fourni à titre comparatif.

Au cours de l'exercice clos le 31 janvier 2020, le chiffre d'affaires s'est élevé à 3 356 959,51 euros contre 2 143 850,60 euros pour l'exercice précédent, soit une variation de 56,59%.

Le montant des autres produits d'exploitation s'élève à 18 190,00 euros contre 18 527,00 euros pour l'exercice précédent, soit une variation de -1,82%.

Le montant des achats et variations de stocks s'élève à 1 921 559,78 euros contre 1 430 008,07 euros pour l'exercice précédent, soit une variation de 34,37%.

Le montant des autres achats et charges externes s'élève à 621 264,49 euros contre 358 872,94 euros pour l'exercice précédent, soit une variation de 73,12%.

Le montant des impôts et taxes s'élève à 9 045,77 euros contre 6 299,40 euros pour l'exercice précédent, soit une variation de 43,60%.

Le montant des traitements et salaires s'élève à 329 199,19 euros contre 149 094,02 euros pour l'exercice précédent.

Le montant des charges sociales s'élève à 68 828,13 euros contre 30 227,43 euros pour l'exercice précédent.

L'effectif salarié moyen s'élève à 11 contre 5 pour l'exercice précédent.

Le montant des dotations aux amortissements et provisions s'élève à 95 145,99 euros contre 54 958,63 euros pour l'exercice précédent, soit une variation de 73,12%.

Le montant des autres charges s'élève à 1 509,83 euros contre 559,22 euros pour l'exercice précédent.

Les charges d'exploitation de l'exercice ont atteint au total 3 046 553,18 euros contre 2 030 019,71 euros pour l'exercice précédent, soit une variation de 50,08%.

Le résultat d'exploitation ressort pour l'exercice à 328 596,33 euros contre 132 357,89 euros pour l'exercice précédent.

Quant au résultat courant avant impôts, tenant compte du résultat financier de 112 459,74 euros (48 072,47 euros pour l'exercice précédent), il s'établit à 441 056,07 euros contre 180 430,36 euros pour l'exercice précédent.

Après prise en compte :

- du résultat exceptionnel de -3 832,93 euros contre 3 085,08 euros pour l'exercice précédent,
- de l'impôt sur les sociétés de 86 340,00 euros contre 31 004,00 euros pour l'exercice précédent,

le résultat de l'exercice clos le 31 janvier 2020 se solde par un bénéfice de 350 883,14 euros contre un bénéfice de 152 511,44 euros pour l'exercice précédent.

Au 31 janvier 2020, le total du bilan de la Société s'élevait à 1 942 208,04 euros contre 1 341 782,22 euros pour l'exercice précédent, soit une variation de 44,75%.

#### Proposition d'affectation du résultat

Les comptes annuels, tels qu'ils sont présentés et soumis à approbation, font ressortir un bénéfice de 350 883,14 euros qui recevrait l'affectation suivante :

#### ORIGINE

Résultat bénéficiaire de l'exercice : 350 883,14 euros  
Report à nouveau antérieur : 614,50 euros  
351 497,64 euros

#### AFFECTATION

|                                 |                         |
|---------------------------------|-------------------------|
| A titre de dividendes :         | 100 000,00 euros        |
| Au compte autres réserves :     | 251 000,00 euros        |
| Au compte de report à nouveau : | <u>497,64 euros</u>     |
|                                 | <u>351 497,64 euros</u> |

Il est indiqué que depuis le 1er janvier 2018, les dividendes sont soumis à un prélèvement forfaitaire unique (PFU ou "flat tax") de 30%, soit 12,8% au titre de l'impôt sur le revenu et 17,2% de prélèvements sociaux (CGI, art. 200 A, 1).

Le prélèvement forfaitaire obligatoire non libératoire de l'impôt sur le revenu est maintenu mais son taux est aligné sur celui du PFU (12,8 % - CGI, art. 117 quater).

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 responsabilité de l'associé, au plus tard le 30 novembre de l'année précédant le paiement du dividende.

L'option pour une imposition du dividende au barème progressif reste possible et doit être indiquée sur la déclaration de revenus. Dans ce cas, le prélèvement forfaitaire non libératoire de 12,8% sera déduit de l'impôt dû. L'abattement de 40% sera maintenu mais les prélèvements sociaux seront assis sur le montant avant abattement.

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 janvier 2020 non éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 100 000 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

Ce dividende serait mis en paiement le 1<sup>er</sup> juillet 2020.

### Distributions antérieures de dividendes

En application de l'article 243 bis du Code général des impôts, il est rappelé que les dividendes distribués au titre des trois exercices précédents ont été les suivants :

| Exercices | Revenus éligibles à l'abattement |                           | Revenus non éligibles à la l'abattement |
|-----------|----------------------------------|---------------------------|-----------------------------------------|
|           | Dividendes                       | Autres revenus distribués |                                         |
| 2019      | NEANT                            | NEANT                     | 60 000 euros                            |
| 2018      | NEANT                            | NEANT                     | 100 000 euros                           |
| 2017      | NEANT                            | NEANT                     | NEANT                                   |

### Dépenses non déductibles fiscalement

Conformément aux dispositions des articles 223 quater et 223 quinquies du Code général des impôts, il est précisé que les comptes de l'exercice écoulé ne prennent pas en charge de dépenses non admises dans les charges déductibles du résultat fiscal.

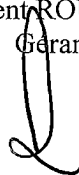
### CONVENTIONS VISÉES A L'ARTICLE L. 223-19 DU CODE DE COMMERCE

En application des dispositions des articles L. 223-19 et R. 223-26 du Code de commerce, il est relaté les conventions qui devront être portées sur le registre des décisions de l'associée unique, en annexe au procès-verbal.

Pour Copie Certifiée Conforme

Laurent ROUSSIAUX

Gérant



**IMPACT**  
**Société à responsabilité limitée**  
**au capital de 7.700 euros**  
**Siège social : 18 rue des Boulangers**  
**68100 MULHOUSE**

-----  
**RCS MULHOUSE TI 437 980 907**  
-----

**TEXTE DES PROJETS DE DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉE UNIQUE**

**DU 5 JUIN 2020**

**PREMIERE DÉCISION**

L'associée unique, après avoir entendu la lecture du rapport de gestion de la gérance, approuve les comptes annuels de l'exercice clos le 31 janvier 2020, ainsi que les opérations traduites dans ces comptes et résumées dans ce rapport.

En conséquence, elle donne à la gérance quitus de sa gestion pour l'exercice écoulé.

L'associée unique prend acte que les comptes de l'exercice écoulé ne prennent pas en charge de dépenses non admises dans les charges déductibles au regard de l'article 39, 4 du Code général des impôts.

**DEUXIEME DÉCISION**

L'associée unique approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 janvier 2020 s'élevant à 350 883,14 euros de la manière suivante :

**ORIGINE**

Résultat bénéficiaire de l'exercice : 350 883,14 euros  
Report à nouveau antérieur : 614,50 euros  
351 497,64 euros

**AFFECTATION**

|                                 |                         |
|---------------------------------|-------------------------|
| A titre de dividendes :         | 100 000,00 euros        |
| Au compte autres réserves :     | 251 000,00 euros        |
| Au compte de report à nouveau : | <u>497,64 euros</u>     |
|                                 | <u>351 497,64 euros</u> |

L'associée unique déclare être informée que :

- depuis le 1er janvier 2018, les revenus distribués sont soumis à un prélèvement forfaitaire unique (PFU ou "flat tax") de 30%, soit 12,8% au titre de l'impôt sur le revenu et 17,2% de prélèvements sociaux,
- le prélèvement forfaitaire obligatoire non libératoire de l'impôt sur le revenu est maintenu mais son taux est aligné sur celui du PFU (12,8 % - CGI, art. 117 quater),
- 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

u

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 responsabilité de l'associé, au plus tard le 30 novembre de l'année précédant le paiement du dividende,

- l'option pour une imposition du dividende au barème progressif reste possible et doit être indiquée sur la déclaration de revenus ; dans ce cas, le prélèvement forfaitaire non libératoire de 12,8% sera déduit de l'impôt dû. L'abattement de 40% sera maintenu mais les prélèvements sociaux seront assis sur le montant avant abattement.

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 janvier 2020 non éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 100 000 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

Ce dividende sera mis en paiement à compter du 1<sup>er</sup> juillet 2020.

Conformément à la loi, l'associée unique rappelle que les dividendes distribués au titre des trois exercices précédents ont été les suivants :

| Exercices | Revenus éligibles à l'abattement |                           | Revenus non éligibles à la l'abattement |
|-----------|----------------------------------|---------------------------|-----------------------------------------|
|           | Dividendes                       | Autres revenus distribués |                                         |
| 2019      | NEANT                            | NEANT                     | 60 000 euros                            |
| 2018      | NEANT                            | NEANT                     | 100 000 euros                           |
| 2017      | NEANT                            | NEANT                     | NEANT                                   |

### TROISIEME DÉCISION

Conformément aux dispositions de l'article L.223-19 du Code de commerce, l'associée unique prend acte des conventions relevant de cet article et conclues pendant l'exercice.

L'associée unique précise qu'en application de l'article R. 223-26 du Code de commerce, les conventions visées à l'article L. 223-19 du Code de commerce seront portées au registre des décisions de l'associé unique en annexe au présent procès-verbal.

### QUATRIEME DÉCISION

L'associée unique donne tous pouvoirs au porteur de copies ou d'extraits du présent procès-verbal pour remplir toutes formalités de droit.

Pour Copie Certifiée Conforme

Gérant

**IMPACT**  
**Société à responsabilité limitée**  
**au capital de 7 700 euros**  
**Siège social : 18 rue des Boulangers**  
**68100 MULHOUSE**

--  
**RCS MULHOUSE TI 437 980 907**  
--

**PROCES-VERBAL DES DECISIONS**  
**DE L'ASSOCIEE UNIQUE DU 5 JUIN 2020**

L'an deux mil vingt,  
Le 5 juin,  
A 9 heures,

La société LNR HOLDING, 18 rue des Boulangers, 68100 MULHOUSE,

Propriétaire de la totalité des 770 parts sociales de 10 euros composant le capital social de la société IMPACT,

Associée unique de ladite Société,

Après avoir pris connaissance du rapport de la gérance,

En présence de Monsieur Laurent ROUSSIAUX, Gérant non associé de la société,

**1. A préalablement exposé ce qui suit :**

Monsieur Laurent ROUSSIAUX, Gérant non associé a établi et arrêté les comptes annuels (bilan, compte de résultat et annexe) de l'exercice clos le 31 janvier 2020 ainsi que le rapport de gestion sur les opérations de l'exercice écoulé.

Les comptes annuels arrêtés au 31 janvier 2020 et le rapport de gestion ont été adressés à l'associée unique dans les cinq mois de la clôture dudit exercice.

L'inventaire a été tenu à la disposition de l'associée unique au siège social.

**2. A pris les décisions suivantes :**

- Approbation des comptes de l'exercice clos le 31 janvier 2020 et quitus à la gérance,
- Approbation des charges non déductibles,
- Affectation du résultat de l'exercice,
- Conventions visées à l'article L. 223-19 du Code de commerce,
- Délégation de pouvoirs pour l'accomplissement des formalités.

**PREMIERE DECISION**

L'associée unique, après avoir entendu la lecture du rapport de gestion de la gérance, approuve les comptes annuels de l'exercice clos le 31 janvier 2020, ainsi que les opérations traduites dans ces comptes et résumées dans ce rapport.

En conséquence, elle donne à la gérance quitus de sa gestion pour l'exercice écoulé.

ul

L'associée unique prend acte que les comptes de l'exercice écoulé ne prennent pas en charge de dépenses non admises dans les charges déductibles au regard de l'article 39, 4 du Code général des impôts.

## DEUXIEME DECISION

L'associée unique approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 janvier 2020 s'élevant à 350 883,14 euros de la manière suivante :

### ORIGINE

Résultat bénéficiaire de l'exercice : 350 883,14 euros  
Report à nouveau antérieur : 614,50 euros  
351 497,64 euros

### AFFECTATION

|                                 |                         |
|---------------------------------|-------------------------|
| A titre de dividendes :         | 100 000,00 euros        |
| Au compte autres réserves :     | 251 000,00 euros        |
| Au compte de report à nouveau : | <u>497,64 euros</u>     |
|                                 | <u>351 497,64 euros</u> |

L'associée unique déclare être informée que :

- depuis le 1er janvier 2018, les revenus distribués sont soumis à un prélèvement forfaitaire unique (PFU ou "flat tax") de 30%, soit 12,8% au titre de l'impôt sur le revenu et 17,2% de prélèvements sociaux,

- le prélèvement forfaitaire obligatoire non libératoire de l'impôt sur le revenu est maintenu mais son taux est aligné sur celui du PFU (12,8 % - CGI, art. 117 quater),

- 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 responsabilité de l'associé, au plus tard le 30 novembre de l'année précédant le paiement du dividende,

- l'option pour une imposition du dividende au barème progressif reste possible et doit être indiquée sur la déclaration de revenus ; dans ce cas, le prélèvement forfaitaire non libératoire de 12,8% sera déduit de l'impôt dû. L'abattement de 40% sera maintenu mais les prélèvements sociaux seront assis sur le montant avant abattement.

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 janvier 2020 non éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 100 000 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

Ce dividende sera mis en paiement à compter du 1<sup>er</sup> juillet 2020.

Conformément à la loi, l'associée unique rappelle que les dividendes distribués au titre des trois exercices précédents ont été les suivants :

ll

| Exercices | Revenus éligibles à l'abattement |                           | Revenus non éligibles à la l'abattement |
|-----------|----------------------------------|---------------------------|-----------------------------------------|
|           | Dividendes                       | Autres revenus distribués |                                         |
| 2019      | NEANT                            | NEANT                     | 60 000 euros                            |
| 2018      | NEANT                            | NEANT                     | 100 000 euros                           |
| 2017      | NEANT                            | NEANT                     | NEANT                                   |

### **TROISIEME DECISION**

Conformément aux dispositions de l'article L.223-19 du Code de commerce, l'associée unique prend acte des conventions relevant de cet article et conclues pendant l'exercice.

L'associée unique précise qu'en application de l'article R. 223-26 du Code de commerce, les conventions visées à l'article L. 223-19 du Code de commerce seront portées au registre des décisions de l'associé unique en annexe au présent procès-verbal.

### **QUATRIEME DECISION**

L'associée unique donne tous pouvoirs au porteur de copies ou d'extraits du présent procès-verbal pour remplir toutes formalités de droit.

De tout ce que dessus, l'associée unique a dressé et signé le présent procès-verbal.

Pour Copie Certifiée Conforme

Pour la société LNR HOLDING  
Associée unique  
Laurent ROUSSIAUX

