

RCS : CHERBOURG

Code greffe : 5001

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2020 B 00101

Numéro SIREN : 882 996 465

Nom ou dénomination : HOLDING BY ROOM

Ce dépôt a été enregistré le 13/07/2023 sous le numéro de dépôt 1473

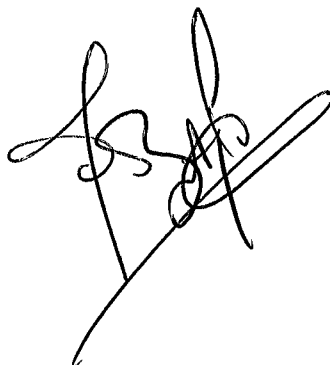
**SARL HOLDING BY ROOM**  
**10 B IMPASSE DES LONGS CHAMPS**

50480 BLOSVILLE

*Dossier financier de l'exercice en Euros*  
*Période du 01/01/2022 au 31/12/2022*

REÇU Le :  
30 JUIN 2023  
GREFFE DU TRIBUNAL  
DE COMMERCE DE CHERBOURG

*Certifié conforme  
à l'original*

A handwritten signature in black ink, consisting of several loops and a long horizontal stroke at the bottom.

SARL HOLDING BY ROOM

10 B IMPASSE DES LONGS CHAMPS

50480 BLOSVILLE

## **SOMMAIRE**

	Pages
- <i>Attestation des comptes</i>	1
<b><u>COMPTES ANNUELS</u></b>	
- <i>Bilan actif-passif</i>	2 et 3
- <i>Compte de résultat</i>	4 et 5
- <i>Détail des comptes bilan actif passif</i>	6 et 7
- <i>Détail Compte de résultat</i>	8
<b><u>DOSSIER DE GESTION</u></b>	
- <i>Ratios</i>	9
- <i>Soldes intermédiaires de gestion</i>	10
- <i>Détail Soldes intermédiaires de gestion</i>	11
- <i>Equilibre financier</i>	12
- <i>Tableau de financement</i>	13 et 14
- <i>Du résultat à la trésorerie</i>	15
- <i>Annexe</i>	16 à 20
<b><u>AUTRES ETATS</u></b>	
- <i>Etat des Immobilisations</i>	21
<b><u>DOSSIER FISCAL</u></b>	
- <i>Liasse 2065</i>	22 et 23
- <i>Liasses 2050 à 2059-G</i>	24 à 42
<b><u>ANNEXES FISCALES</u></b>	
- <i>Annexes fiscales</i>	43 à 45

## ATTESTATION DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

En notre qualité d'expert-comptable, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise

SARL HOLDING BY ROOM  
10 B IMPASSE DES LONGS CHAMPS  
50480 BLOSVILLE

relatifs à l'exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022.

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

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

- Total du bilan,	451 661 Euros
- Chiffre d'affaires HT,	Euros
- Résultat net comptable,	39 904 Euros

Fait à AGNEAUX  
Le 07/03/2023

LETERRIER Frédéric  
Expert Comptable

**BILAN ACTIF**

ACTIF		Exercice N 31/12/2022 12			Exercice N-1 31/12/2021 12		Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (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							
	Fonds commercial (1)							
	Autres immobilisations incorporelles							
	Avances et acomptes							
	<b>Immobilisations corporelles</b>							
	Terrains							
	Constructions							
Installations techniques, matériel et outillage								
Autres immobilisations corporelles								
Immobilisations en cours								
Avances et acomptes								
<b>Immobilisations financières (2)</b>								
Participations mises en équivalence								
Autres participations	401 600		401 600	401 600				
Créances rattachées à des participations								
Autres titres immobilisés								
Prêts								
Autres immobilisations financières								
<b>Total II</b>	401 600		401 600	401 600				
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							
	Avances et acomptes versés sur commandes							
	<b>Créances (3)</b>							
	Clients et comptes rattachés							
	Autres créances	47 746		47 746	31 000	16 746	54.02	
Capital souscrit - appelé, non versé								
Valeurs mobilières de placement								
Disponibilités	2 314		2 314	3 674	-1 360	-37.02		
Charges constatées d'avance (3)								
<b>Total III</b>	50 061		50 061	34 674	15 386	44.37		
Comptes de Régularisation	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>	451 661		451 661	436 274	15 386	3.53		

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

**BILAN PASSIF**

PASSIF		Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
		31/12/2022	12	31/12/2021	12	Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 400 000)	400 000		400 000			
	Primes d'émission, de fusion, d'apport						
	Ecarts de réévaluation						
	<b>Réserves</b>						
	Réserve légale	553				553	
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves réglementées						
	Autres réserves	10 511				10 511	
	Report à nouveau				-2 048	2 048	100.00
	<b>Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)</b>	39 904			13 112	26 792	204.33
Subventions d'investissement							
Provisions réglementées							
<b>Total I</b>	450 969			411 064	39 904	9.71	
AUTRES FONDS 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						
	Concours bancaires courants						
	Emprunts et dettes financières diverses	152		24 510		-24 358	-99.38
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours						
<b>Dettes d'exploitation</b>							
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	540		600		-60	-10.00	
Dettes fiscales et sociales							
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				100	-100	-100.00	
Autres dettes							
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)						
	<b>Total IV</b>	692		25 210		-24 518	-97.26
	Ecarts de conversion passif (V)						
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)</b>		451 661		436 274		15 386	3.53

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

692 25 210

## COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2022 12			Exercice N-1 31/12/2021 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
<b>Produits d'exploitation (1)</b>							
Ventes de marchandises							
Production vendue de biens							
Production vendue de services							
<b>Chiffre d'affaires NET</b>							
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation							
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges							
Autres produits							
<b>Total des Produits d'exploitation (I)</b>							
<b>Charges d'exploitation (2)</b>							
Achats de marchandises							
Variation de stock (marchandises)							
Achats de matières premières et autres approvisionnements							
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)							
Autres achats et charges externes *			675	888	-213	-23.94	
Impôts, taxes et versements assimilés							
Salaires et traitements							
Charges sociales							
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements							
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations							
Dotations aux provisions							
Autres charges							
<b>Total des Charges d'exploitation (II)</b>			675	888	-213	-23.94	
<b>1 - Résultat d'exploitation (I-II)</b>			-675	-888	213	23.94	
<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	
	31/12/2022	12	31/12/2021	12
			Euros	%
<b>Produits financiers</b>				
Produits financiers de participations (3)	40 580	14 000	26 580	189.85
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)				
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>	40 580	14 000	26 580	189.85
<b>Charges financières</b>				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
<b>Total VI</b>				
<b>2. Résultat financier (V-VI)</b>	40 580	14 000	26 580	189.85
<b>3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)</b>	39 904	13 112	26 792	204.33
<b>Produits exceptionnels</b>				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
<b>Total VII</b>				
<b>Charges exceptionnelles</b>				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion				
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
<b>Total VIII</b>				
<b>4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)</b>				
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)				
<b>Total des produits (I+III+V+VII)</b>	40 580	14 000	26 580	189.85
<b>Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)</b>	675	888	-213	-23.94
<b>5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)</b>	39 904	13 112	26 792	204.33

\* 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

40 000      14 000

## **ANNEXE**

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 451 660.52 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 0 Euros et dégagant un bénéfice de 39 904.36 Euros.

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

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

### **FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE**

### **EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE**

Néant

### **- 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.

**ANNEXE**

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

**- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -**

**Etat des immobilisations**

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres participations	401 600		
TOTAL	401 600		
TOTAL GENERAL	401 600		

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres participations			401 600	401 600
TOTAL			401 600	401 600
TOTAL GENERAL			401 600	401 600

**Etat des provisions**

Néant

**Etat des échéances des créances et des dettes**

<b>Etat des créances</b>	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Groupe et associés	47 167	47 167	
Débiteurs divers	580	580	
TOTAL	47 746	47 746	

<b>Etat des dettes</b>	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Fournisseurs et comptes rattachés	540	540		
Groupe et associés	152	152		
TOTAL	692	692		
Montant emprunts et dettes contractés aup.ass.pers.phys.	152			

**Composition du capital social**

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

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
Parts sociales	10.0000		40 000		40 000

**Evaluation des créances et des dettes**

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

## **ANNEXE**

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

### **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.

### **Produits à recevoir**

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Autres créances	580
Total	580

### **Charges à payer**

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	540
Total	540

### **Charges et produits constatés d'avance**

## ANNEXE

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

### - COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

#### Charges et produits financiers concernant les entreprises liées

(PCG Art. 831-2 et Art. 832-13)

	Charges financières	Produits financiers
Total		40 000
Dont entreprises liées		40 000

### - ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

**Liste des filiales et participations**

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

SARL HOLDING BY ROOM  
50480 BLOSVILLE

Page : 20

Société <b>A. Renseignements détaillés</b>	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						
- Filiales détenues à + de 50% - 54 KITCHNL	267 871	227 871	100.00	399 000							
- Participations détenues entre 10 et 50 % - SCI 2FBLL	-55 568	-61 568	50.00	2 500							
<b>B. Renseignements globaux</b> - Filiales non reprises en A - Participations non reprises en A	-13 304	-14 304	10.00	100							

**- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -****Produits et charges exceptionnels**

(PCG Art. 831-2/13)

**HOLDING BY ROOM**  
**Société à responsabilité limitée**  
**au capital de 400 000 euros**  
**Siège social : 10 b Impasse des Longs champs**  
**50480 BLOSVILLE**  
**882 996 465 RCS CHERBOURG**

**DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉ UNIQUE**  
**DU 27 JUIN 2023**

**DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT**  
**DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2022**

**REÇU Le :**  
**30 JUIN 2023**  
**GREFFE DU TRIBUNAL**  
**DE COMMERCE DE CHERBOURG**

**DEUXIEME DÉCISION**

L'associé unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2022 s'élevant à 39 904,36 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	39 904,36 euros
A la réserve légale	1 995,22 euros
	-----
Solde	37 909,14 euros

En totalité au compte "autres réserves" qui s'élève ainsi à 48 420,40 euros.

Conformément à la loi, l'associé unique constate qu'aucun dividende n'a été distribué depuis la constitution de la Société.

Certifié conforme  
La Gérance

