

Compte de Résultat

31/12/2021

		20 mois	% C.A.	0 mois	% C.A.		
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises Production vendue (Biens) Production vendue (Services et Travaux)						
	Montant net du chiffre d'affaires						
	Production stockée Production immobilisée Subventions d'exploitation Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges Autres produits	67 500					
	Total des produits d'exploitation	67 500					
	CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises Variation de stock Achats de matières et autres approvisionnements Variation de stock Autres achats et charges externes Impôts, taxes et versements assimilés Salaires et traitements Charges sociales du personnel Cotisations personnelles de l'exploitant Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions Autres charges	146 042 133 330 552				
		Total des charges d'exploitation	279 924				
RESULTAT D'EXPLOITATION		(212 424)					
PRODUITS FINANCIERS		Opéra. comm. Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré De participations (3) D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3) Autres intérêts et produits assimilés (3) Reprises sur provisions et dépréciations et transfert de charges Différences positives de change Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	32 743 140 545 4 305 81 074				
		Total des produits financiers	85 379				
		CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions Intérêts et charges assimilées (4) Différences négatives de change Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	569			
			Total des charges financières	569			
			RESULTAT FINANCIER	84 810			
			RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	(235 416)			
		Total des produits exceptionnels					
		Total des charges exceptionnelles					
	RESULTAT EXCEPTIONNEL						
	PARTICIPATION DES SALARIES IMPOTS SUR LES BENEFICES						
	TOTAL DES PRODUITS	185 622					
	TOTAL DES CHARGES	421 038					
	RESULTAT DE L'EXERCICE	(235 416)					

ROSA PARTNERS

Société en commandite par actions au capital de 42 000 euros
Siège social : 8, rue Guy Moquet, 95100 Argenteuil
883 069 601 RCS Pontoise

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DES ASSOCIES COMMANDITAIRES DU 30 JUIN 2022

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2021

DEUXIEME RÉOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter la perte de l'exercice clos le **31 décembre 2021** s'élevant à **-235 416,39 euros** de la manière suivante :

Perte de l'exercice - **235 416,39 euros**

Au compte "report à nouveau"

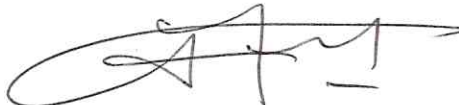
S'élevant ainsi à - **235 416,39 euros**

L'Assemblée Générale constate que compte tenu de ce résultat, les capitaux propres de la Société sont devenus inférieurs à la moitié du capital social. En conséquence, les associés devront, conformément aux dispositions de l'article L. 225-248 du Code de commerce, décider s'il y a lieu à dissolution de la Société, dans les quatre (4) mois à compter de ce jour.

L'Assemblée Générale prend acte que s'agissant du premier exercice social, il ne peut y avoir eu lieu à une distribution antérieure de dividendes.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme
La Gérance



Etats financiers au 31/12/2021

Annexes

Règles et Méthodes Comptables

Introduction

Le bilan de l'exercice présente un total de **9 916 885** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **185 622** euros et un total **charges** de **421 038** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **-235 416** euros.

La présente Annexe fait partie intégrante des comptes annuels de l'exercice ouverts le **27/04/2020** et clôturés le **31/12/2021**, ayant une durée de **20** mois.

Principes comptables, méthodes d'évaluation et comparabilité des comptes

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément au règlement ANC 2016-07 du 4 novembre 2016 relatif au plan comptable général, et des méthodes décrites ci-après.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe d'image fidèle conformément aux hypothèses de base et aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

Modes et méthodes d'évaluation appliqués aux divers postes du bilan

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

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté au cours de l'exercice.

Faits marquants de l'exercice

NEANT

Immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou à leur coût de production.

Depuis le 1er janvier 2005, les frais accessoires sont incorporés au coût d'acquisition tandis que les frais d'acquisition sont comptabilisés en charges.

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS

Règles et Méthodes Comptables

La société fait application des dispositions du CRC 2002-10, relatives à l'amortissement selon la durée d'utilisation des biens et non selon les usages, pour toutes ses nouvelles acquisitions depuis le 1er janvier 2005.

La société ne dispose d'aucune immobilisation décomposable conformément aux dispositions du CRC 2004-06.

Les amortissements sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif selon les plans suivants :

- | | |
|---------------------------------|---------------------|
| - Installations et agencements, | Linéaire 5 à 8 ans, |
| - Matériel de transport, | Linéaire 5 à 8 ans, |
| - Matériel de bureau, | Linéaire 5 à 8 ans, |
| - Mobilier, | Linéaire 5 à 8 ans, |

Immobilisations financières

Les titres de participations sont évalués aux prix pour lesquels ils ont été acquis.

Eu égard aux dispositions prévues par les articles 321-10 et 321-15 du PCG, la société a opté pour le rattachement au coût d'acquisition des immobilisations financières des frais d'acquisition tels que les droits de mutations, honoraires, commissions, frais d'actes et autres frais visés dans l'avis n°2006 du 7 juin 2006 du comité d'urgence du conseil national de la comptabilité.

Créances et dettes

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

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.

Plus généralement, une dépréciation est constatée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur nominale.

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS

Immobilisations

Etat exprimé en euros

	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2021
		Augmentations		Diminutions		
		Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES						
Frais d'établissement et de développement						
Autres						
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
CORPORELLES						
Terrains						
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement						
Instal technique, matériel outillage industriels			2 395			2 395
Instal., agencement, aménagement divers						
Matériel de transport						
Matériel de bureau, mobilier						
Emballages récupérables et divers						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES			2 395			2 395
FINANCIERES						
Participations évaluées en équivalence			4 144 706			4 144 706
Autres participations			2 726 189			2 726 189
Autres titres immobilisés			1 000 000			1 000 000
Prêts et autres immobilisations financières						
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES			7 870 895			7 870 895
TOTAL			7 873 290			7 873 290

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS

Amortissements

Etat exprimé en euros

	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2021
		Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES				
Frais d'établissement et de développement				
Autres				
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
Instal technique, matériel outillage industriels		552		552
Autres Instal., agencement, aménagement divers				
Matériel de transport				
Matériel de bureau, mobilier				
Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		552		552
TOTAL		552		552

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agencet aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS

Capital social

Etat exprimé en euros

	31/12/2021	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice	42 000,00	1,0000	42 000,00
	Emises pendant l'exercice		0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice		0,0000	
	Du capital social fin d'exercice	42 000,00	1,0000	42 000,00

--

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros		31/12/2021	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	9 720	9 720	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	16 879	16 879	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	1 972 534	1 972 534	
Débiteurs divers	28 495	28 495		
Charges constatées d'avances				
TOTAL DES CREANCES		2 027 627	2 027 627	
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2021	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)	55	55		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)				
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	34 462	34 462		
	Personnel et comptes rattachés				
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	1 620	1 620		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés				
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	9 212 511	9 212 511			
Autres dettes	861 653	861 653			
Dette représentative de titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
TOTAL DES DETTES		10 110 301	10 110 301		
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice					
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)		7 239 977			

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS

Charges à payer

Etat exprimé en euros

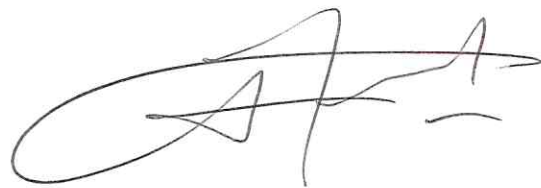
31/12/2021

		31/12/2021
Total des Charges à payer		12 055
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		55
<i>Banque intérêts courus</i>	55	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		12 000
<i>Fournisseurs - FNP factures no</i>	12 000	

ROSA PARTNERS

Société en commandite par actions au capital de 42 000 euros
Siège social : 8, rue Guy Moquet, 95100 Argenteuil
883 069 601 RCS Pontoise

Comptes annuels
Certifiés conformes

A handwritten signature in black ink, consisting of a large, stylized initial 'A' followed by a series of loops and a horizontal line extending to the right.

Exercice clos le 31.12.2021

Bilan Actif

Etat exprimé en euros

		31/12/2021			
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.	2 395	552	1 843	
	Autres immobilisations corporelles				
	Immobilisations en cours				
Avances et acomptes					
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)					
Participations évaluées selon mise en équival.	4 144 706		4 144 706		
Autres participations	2 726 189		2 726 189		
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés	1 000 000		1 000 000		
Prêts					
Autres immobilisations financières					
	TOTAL (II)	7 873 290	552	7 872 738	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	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				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	9 720		9 720	
	Autres créances	2 017 907		2 017 907	
Capital souscrit appelé, non versé					
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT					
DISPONIBILITES	16 520		16 520		
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance				
	TOTAL (III)	2 044 147		2 044 147	
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
Primes de remboursement des obligations (V)					
Ecarts de conversion actif (VI)					
	TOTAL ACTIF (I à VI)	9 917 437	552	9 916 885	

(1) dont droit au bail

(2) dont immobilisations financières à moins d'un an

(3) dont créances à plus d'un an

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

31/12/2021

Capitaux Propres	Capital social ou individuel	42 000	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale		
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
Autres réserves			
Report à nouveau			
Résultat de l'exercice	(235 416)		
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
	Total des capitaux propres	(193 416)	
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total des provisions		
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	55	
	Emprunts et dettes financières divers (3)	9 212 511	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	34 462	
	Dettes fiscales et sociales	1 620	
	DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	861 653		
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	10 110 301	
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	9 916 885	
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	(235 416,39)	0,00
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	10 110 301	
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	55	
(3)	Dont emprunts participatifs		