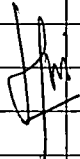


Bordereau attestant l'exactitude des informations - AIX EN PROVENCE - 1301 - Documents  
comptables (B-S) - Dépôt le 01/04/2025 - 3672 - 2018 B 02889 - 818 002 958 - ROSSINVEST

Formulaire obligatoire (article 53 A  
du Code général des impôts)Désignation de l'entreprise SAS ROSSINVESTDurée de l'exercice exprimée en nombre de mois\* 12Adresse de l'entreprise 690 chemin de Mazarques 13100 AIX EN PROVENCEDurée de l'exercice précédent\* 12Numéro SIRET\* 8 1 8 0 0 2 9 5 8 0 0 0 2 8Néant \*Exercice N clos le,  
30/09/2024

		Brut 1	Amortissements, provisions 2	Net 3	
Capital souscrit non appelé (I)		AA			
ACTIF IMMOBILISÉ*	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB	AC	
		Frais de développement *	CX	CQ	
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	AG	
		Fonds commercial (1)	AH	AI	
		Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK	
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM	
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN	AO	<b>certifié conforme</b> 
		Constructions	AP	AQ	
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS	
		Autres immobilisations corporelles	AT	AU	
		Immobilisations en cours	AV	AW	
		Avances et acomptes	AX	AY	
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS	CT	
		Autres participations	CU	CV	993 800
		Créances rattachées à des participations	BB	BC	579 619
		Autres titres immobilisés	BD	BE	550 207
		Prêts	BF	BG	
		Autres immobilisations financières*	BH	BI	
<b>TOTAL (II)</b>		BJ	BK	1 544 007	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	BM	
		En cours de production de biens	BN	BO	
		En cours de production de services	BP	BQ	
		Produits intermédiaires et finis	BR	BS	
		Marchandises	BT	BU	
		Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW	600
	CRÉANCES	Clients et comptes rattachés (3)*	BX	BY	
		Autres créances (3)	BZ	CA	93 612
		Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC	
	DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres : .....	CD	CE	
		Disponibilités	CF	CG	2 512
	Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3)*	CH	CI	
<b>TOTAL (III)</b>		CJ	CK	96 725	
Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)		CW			
Primes de remboursement des obligations (V)		CM			
Ecarts de conversion actif* (VI)		CN			
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)</b>		CO	5 319 676	IA	1 544 007
Renvois : (1) Dont droit au bail :	(2) part à moins d'un an des immobilisations financières nettes	CP	(3) Part à plus d'un an	CR	
Clause de réserve de propriété : *	Immobilisations :	Stocks :	Créances :		

Formulaire obligatoire (article 53 A  
du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise		SAS ROSSINVEST		Néant <input type="checkbox"/> *			
				Exercice N			
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : ..... 4 384 220 .....)			DA	4 384 220		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...			DB			
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence <input type="checkbox"/> EK )			DC			
	Réserve légale (3)			DD			
	Réserves statutaires ou contractuelles			DE			
	Réserves réglementées (3)* ( Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <input type="checkbox"/> BI )			DF			
	Autres réserves ( Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* <input type="checkbox"/> EJ )			DG			
	Report à nouveau			DH	( 2 069 223 )		
	<b>RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)</b>			DI	3 755		
	Subventions d'investissement			DJ			
	Provisions réglementées *			DK			
	<b>TOTAL (I)</b>			DL	2 318 751		
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs			DM			
	Avances conditionnées			DN			
	<b>TOTAL (II)</b>			DO			
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques			DP			
	Provisions pour charges			DQ			
	<b>TOTAL (III)</b>			DR			
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles			DS			
	Autres emprunts obligataires			DT			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)			DU			
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <input type="checkbox"/> EI )			DV	1 451 450		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			DW			
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés			DX	5 468		
	Dettes fiscales et sociales			DY			
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			DZ			
Compte régul.	Autres dettes			EA			
	Produits constatés d'avance (4)			EB			
<b>TOTAL (IV)</b>			EC	1 456 918			
Ecart de conversion passif*			ED				
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I à V)</b>			EE	3 775 669			
RENVois	(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital			IB		
	(2)	Dont	Réserve spéciale de réévaluation (1959)		IC		
			Ecart de réévaluation libre		ID		
			Réserve de réévaluation (1976)		IE		
	(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *			EF		
(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an			EG	1 456 918		
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			EH			

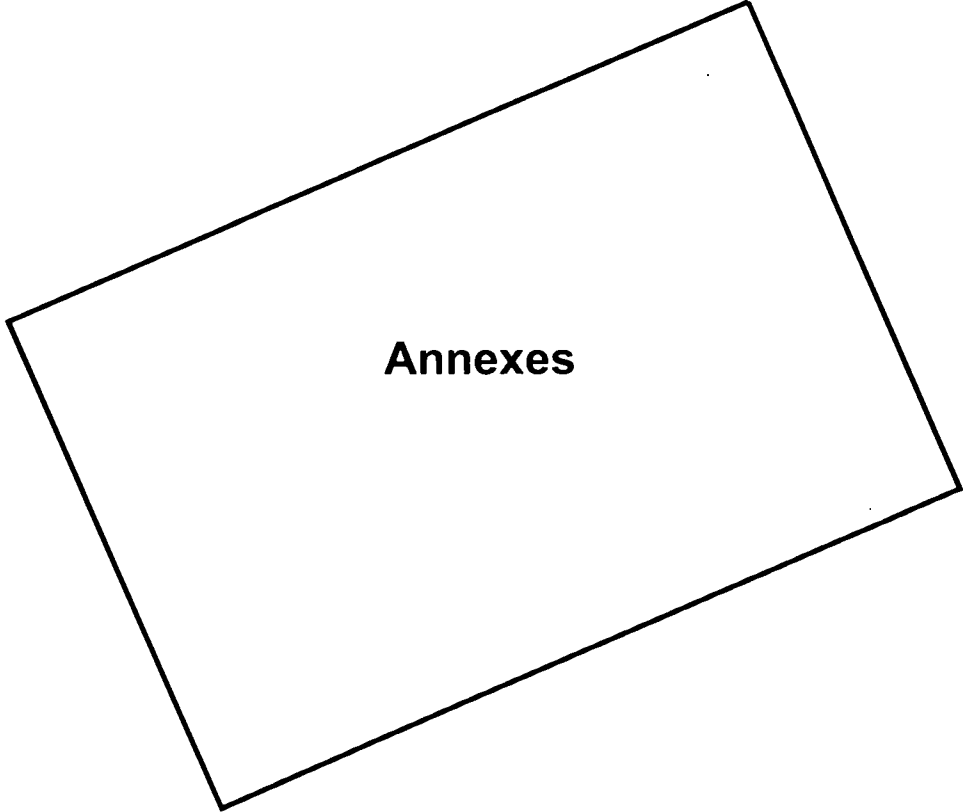
\* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise : <b>SAS ROSSINVEST</b>				Néant <input type="checkbox"/> *		
		Exercice N				
		France	Exportations et livraisons intracommunautaires	Total		
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA	FB	FC		
	Production vendue { biens * services *	FD	FE	FF		
		FG	FH	FI		
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	FK	FL		
	Production stockée*			FM		
	Production immobilisée*			FN		
	Subventions d'exploitation	<b>certifié conforme</b>			FO	
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9)			FP		
	Autres produits (1) (11)			FQ	2 400	
		Total des produits d'exploitation (2) (I)			FR	2 400
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*			FS		
	Variation de stock (marchandises)*			FT		
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*			FU		
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*			FV		
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*			FW	23 334	
	Impôts, taxes et versements assimilés*			FX		
	Salaires et traitements*			FY		
	Charges sociales (10)			FZ		
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations { - dotations aux amortissements* (dont amortissement du fonds de commerce (art. 39, I-2° al.3 du CGI) HS ) - dotations aux provisions*			GA	
					GB	
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*			GC	
	Pour risques et charges : dotations aux provisions			GD		
Autres charges (12)			GE			
	Total des charges d'exploitation (4) (II)			GF	23 334	
<b>1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)</b>				GG	( 20 934)	
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée*		(III)	GH	110 695	
	Perte supportée ou bénéfice transféré*		(IV)	GI		
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)			GJ	13 963	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)			GK		
	Autres intérêts et produits assimilés (5)			GL	31	
	Reprises sur provisions et transferts de charges			GM		
	Différences positives de change			GN		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			GO		
	Total des produits financiers (V)			GP	13 994	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*			GQ	100 000	
	Intérêts et charges assimilées (6)			GR		
	Différences négatives de change			GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement			GT		
	Total des charges financières (VI)			GU	100 000	
<b>2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)</b>				GV	( 86 005)	
<b>3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)</b>				GW	3 755	

Désignation de l'entreprise		SAS ROSSINVEST		Néant <input type="checkbox"/> *	
				<b>Exercice N</b>	
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>	Produits exceptionnels sur opérations de gestion		HA		
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *		HB		
	Reprises sur provisions et transferts de charges		HC		
	<b>Total des produits exceptionnels (7) (VII)</b>		HD		
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)		HE		
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *		HF		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)		HG		
	<b>Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)</b>		HH		
<b>4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)</b>				HI	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		(IX)		HJ	
Impôts sur les bénéfices *		(X)		HK	
<b>TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)</b>		HL		127 089	
<b>TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)</b>		HM		123 334	
<b>5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)</b>				HN	
<b>RENVOIS</b>	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme		HO	
	(2) Dont	produits de locations immobilières		HY	
		produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)		IG	
	(3) Dont	- Crédit-bail mobilier *		HP	
		- Crédit-bail immobilier		HQ	
	(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)		IH	
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées		IJ	
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées		IK	
	(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art.238 bis du C.G.I.)		HX	
	(6ter)	Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)		RC	
		Dont amortissements exceptionnel de 25% des constructions nouvelles ( art. 39 quinquies D)		RD	
	(9)	Dont transferts de charges		A1	
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)		A2	
		(Dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG-CRDS) A5			
	(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)		A3	
	(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)		A4	
(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles :	facultatives	A6	obligatoires	A9
		Dont cotisations facultatives Madelin	A7	Dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite	A8
(7)	Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :		<b>Exercice N</b>		
			Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels	
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :		<b>Exercice N</b>		
			Charges antérieures	Produits antérieurs	

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



certifié conforme

A handwritten signature in black ink, appearing to be "J. M.", written below the text "certifié conforme".

## Synthèse de l'annexe

	Applicable	Non applicable	Non significatif
- Règles et méthodes comptables	x		
- Faits caractéristiques		x	
- Actif immobilisé	x		
- Détail des immobilisations	x		
- Frais d'établissement		x	
- Frais de recherche et de développement		x	
- Fonds commercial		x	
- Intérêts immobilisés		x	
- Immobilisations en cours de production		x	
- Approche par composant		x	
- Estimation des titres immobilisés de l'activité de portef		x	
- Liste des filiales	x		
- Détail des amortissements		x	
- Tests de dépréciation des immobilisations		x	
- Informations sur les stocks		x	
- Etat des échéances des créances	x		
- Produits à recevoir	(Détail)		
- Informations sur la créance résultant du report en arriè des déficits		x	
- Dépréciation des immobilisations		x	
- Dépréciation des stocks		x	
- Dépréciation des créances		x	
- Dépréciation des valeurs mobilières		x	
- Intérêts sur éléments de l'actif circulant		x	
- Composition du capital social	x		
- Parts bénéficiaires		x	
- Obligations convertibles échangeables		x	
- Tableau d'affectation du résultat de l'exercice précède		x	
- Tableau de variation des capitaux propres		x	
- Provisions réglementées		x	
- Provisions pour risques et charges		x	
- Etat des échéances des dettes	x		
- Dettes garanties par des suretés réelles		x	
- Charges à payer	(Détail)		
- Passifs sans évaluation fiable		x	
- Primes de remboursement d'emprunts		x	
- Ecart de conversion sur créances et dettes		x	
- Clause de réserve de propriété		x	
- Dettes et créances représentées par des effets de com		x	
- Différences d'évaluation sur éléments fongibles		x	
- Actions propres		x	
- Règlement des difficultés des entreprises		x	
- Charges constatées d'avance		x	
- Produits constatés d'avance		x	

## Synthèse de l'annexe

	Applicable	Non applicable	Non significatif
- Ventilation du chiffre d'affaires net		x	
- Contrats à long terme		x	
- Frais accessoires d'achat		x	
- Informations sur les honoraires des commissaires aux		x	
- Eléments imputables à un autre exercice		x	
- Opérations faites en commun		x	
- Résultat financier	x		
- Transferts de charges d'exploitation et financières		x	
- Transactions avec des parties liées		x	
- Eléments exceptionnels imputables à un autre exercic		x	
- Eléments exceptionnels		x	
- Transferts de charges exceptionnelles		x	
- Base de l'impôt sur les sociétés		x	
- Impact des évaluations fiscales dérogatoires		x	
- Ventilation de l'impôt sur les bénéfices		x	
- Incidence des modifications votées entre la date de clô et la date d'arrêté des comptes		x	
- Accroissements et allègements de la dette future d'imp		x	
- Intégration fiscale : Identité de la société tête de group	x		
- Evénements postérieurs à la clôture		x	
- Informations sur transactions effectuées sur les march de produits dérivés		x	
- Effectifs		x	
- Compte Personnel de Formation (C.P.F)		x	
- Avances et crédits alloués aux dirigeants sociaux		x	
- Rémunération globale et par catégorie de dirigeants		x	
- Identité de la société mère consolidant les comptes de		x	
- Engagements financiers donnés		x	
- Autres opérations non inscrites au bilan		x	
- Engagements financiers reçus		x	
- Crédit-bail		x	
- Engagement de retraite		x	
- CICE		x	
- Aspects environnementaux		x	
- Tableau des cinq derniers exercices		x	

## Règles et méthodes comptables

Les comptes annuels de l'exercice au 30 septembre 2024 ont été établis selon les normes définies par le règlement ANC n°2022-06 relatif au plan comptable général et ses règlements modificatifs, la loi n° 83-353 du 30 Avril 1983 et le décret 83-1020 du 29 Novembre 1983.

### ANNEXE SIMPLIFIEE au BILAN et au COMPTE de RESULTAT

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30 septembre 2024 dont le total est de 3 775 669.64 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, et dégageant un bénéfice de 3 755.38 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 1<sup>er</sup> octobre 2023 au 30 septembre 2024.

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

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de bases :

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

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

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

#### A. Participations, autres titres immobilisés

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

- Les titres de participation détenus de la Société d'exploitation du Château de DRUDAS ont fait l'objet, par mesure de prudence, d'une dépréciation à hauteur de 240 340 € à la clôture de l'exercice 31 décembre 2017. Lors de la clôture de l'exercice au 30 septembre 2018, une nouvelle dotation pour dépréciation a été constatée pour un montant de 546 460 €. Au 30 septembre 2019, une dotation pour dépréciation a de nouveau été constatée pour un montant de 207 000 €. Ainsi, la provision totale au 30 septembre 2024 s'élève à 993 800 €. Au 30 septembre 2024, la société a procédé au licenciement économique de ses salariés pour ne conserver que sa directrice de l'établissement. La société a décidé de recentrer son activité sur le secteur des séminaires.
- La société détient également plusieurs autres titres immobilisés qui font l'objet, par mesure de prudence, d'une dépréciation au 30 septembre 2023. En effet, au cours de l'exercice 2019, la liquidation judiciaire a été prononcée pour la société AFRIMARKET dont les titres ont été dépréciés à hauteur de 100 % soit 250 207 €. Concernant la procédure de liquidation de la société AFRIMARKET, celle-ci demeure en cours. La société ROSSINVEST détient également des titres dans la société EPSILON pour une valeur de 150 000 €. Une dépréciation de ces titres a été constituée à hauteur de 100 000 € du fait des pertes cumulées par la société EPSILON. Enfin, la société SMALLABLE fait également face à des difficultés financières, par conséquent, une provision pour dépréciation complémentaire de ces titres a été constatée au cours de l'exercice à hauteur de 100 000 € soit 50 % de la valeur brute des titres, portant ainsi la dépréciation à hauteur de 100 % de la valeur brute des titres soit 200 000 €. Ainsi, au 30 septembre 2024, les dépréciations des autres titres immobilisés s'élèvent à 550 207 €.

#### B. Créances

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

## Règles et méthodes comptables

C. Il n'y a pas eu de changement de méthode d'évaluation au cours de l'exercice, ni par rapport à l'exercice précédent.

D. Il n'y a pas eu de changement de méthode de présentation au cours de l'exercice, ni par rapport à l'exercice précédent.

### E. Faits significatifs

- En décembre 2017, la société ROSSINVEST a consenti un abandon de compte courant à caractère financier avec clause de retour à meilleure fortune pour un montant global de 255 364.50 € au profit de sa filiale la société d'exploitation du Château de DRUDAS. Durant l'exercice 2018, la société a de nouveau consenti un abandon de compte courant pour un montant de 265 000 €. Au cours de l'exercice 2018-2019, la société ROSSINVEST a de nouveau effectué un abandon de créances à hauteur de 300 000 € puis de nouveau 265 000 € au cours de l'exercice 2019-2020 et 174 400 € au cours de l'exercice 2020-2021. Au cours de l'exercice 2022-2023, un nouvel abandon de compte courant a été consenti pour un montant de 368 100 € portant le montant net des abandons de créances au 30 septembre 2024 s'élève à 1 627 864.50 €.
- L'exercice 2023-2024 a été marqué par l'augmentation du capital de la société de 1 593 000 € par apport de 15 000 titres Vinci.
- La société est, depuis le 1<sup>er</sup> octobre 2021, la société mère d'un groupe d'intégration fiscale composé des sociétés suivantes :
  - SAS ROSSINVEST – 690, chemin de Mazargues 13100 AIX EN PROVENCE – SIRET : 81800295800028 (Société mère)
  - SARL SOCIETE D'EXPLOITATION DU CHATEAU DE DRUDAS – 141, rue du Château 31480 DRUDAS – SIRET : 82456045200016

## Notes sur le bilan

### Actif immobilisé

#### Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers				
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier				
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
<b>Immobilisations corporelles</b>				
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	2 109 912	469 833		2 579 745
- Autres titres immobilisés	1 050 207	1 593 000		2 643 207
- Prêts et autres immobilisations financières				
<b>Immobilisations financières</b>	<b>3 160 119</b>	<b>2 062 833</b>		<b>5 222 952</b>
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>3 160 119</b>	<b>2 062 833</b>		<b>5 222 952</b>

## Notes sur le bilan

aux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
<b>Ventilation des augmentations</b>				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions				
Apports			2 062 833	2 062 833
Créations				
Réévaluations				
<b>Augmentations de l'exercice</b>			<b>2 062 833</b>	<b>2 062 833</b>
<b>Ventilation des diminutions</b>				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions				
Scissions				
Mises hors service				
<b>Diminutions de l'exercice</b>				

## Notes sur le bilan

Immobilisations financières

Liste des filiales et participations

Renseignements détaillés sur chaque titre

	Capital	Capitaux propres (autres que le capital)	Quote-part du capital détenue	Résultat du dernier exercice clos
- Filiales (détenues à + 50 %)				
SARL SE DU CHATEAU DE DRUDAS 31480 DRUDAS	2 000 000	-1 868 487	100,00	-396 366
- Participations (détenues entre 10 et 50% )				
SCI PRIMESTIA PARTNERS 75007 PARIS	1 000	885 560	12,50	885 560

Renseignements globaux sur toutes les filiales

	Valeur comptable Brute	Valeur comptable Nette	Montant des prêts et avances	Cautions et avals	Dividendes encaissés
- Filiales (détenues à + 50 %)	2 000 000	1 006 200	428 627		
- Participations (détenues entre 10 et 50% )	125	125	137 030		110 695
- Autres filiales françaises					
- Autres filiales étrangères					
- Autres participations françai					
- Autres participations étrangè					

## Notes sur le bilan

### Actif circulant

#### Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 673 232 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
<b>Créances de l'actif immobilisé :</b>			
Créances rattachées à des participations	579 620		579 620
Prêts			
Autres			
<b>Créances de l'actif circulant :</b>			
Créances Clients et Comptes rattachés		93 612	
Autres	93 612		
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance			
<b>Total</b>	<b>673 232</b>	<b>93 612</b>	<b>579 620</b>
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

### Produits à recevoir

	Montant
Intérêts courus s/créances rattaché	13 963

## Notes sur le bilan

### Dépréciation des actifs

Les flux s'analysent comme suit :

	Dépréciations au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice	Dépréciations à la fin de l'exercice
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Immobilisations financières				
Stocks				
Créances et Valeurs mobilières	1 444 007	100 000		1 544 007
<b>Total</b>	<b>1 444 007</b>	<b>100 000</b>		<b>1 544 007</b>
<b>Répartition des dotations et reprises :</b>				
Exploitation				
Financières		100 000		
Exceptionnelles				

### Capitaux propres

#### Composition du capital social

Capital social d'un montant de 4 384 220,00 euros décomposé en 4 384 220 titres d'une valeur nominale de 1,00 euros.

	Nombre	Valeur nominale
Titres composant le capital social au début de l'exercice	2 791 220	1,00
Titres émis pendant l'exercice	1 593 000	1,00
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	4 384 220	1,00

## Notes sur le bilan

### Dettes

#### Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 1 456 918 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine				
- à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers (*) (				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 468	5 468		
Dettes fiscales et sociales				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	1 451 450	1 451 450		
Produits constatés d'avance				
<b>Total</b>	<b>1 456 918</b>	<b>1 456 918</b>		
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercic				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice do				

Le montant des divers emprunts et dettes contractés auprès d'associés personnes physiques s'élève à 1 451 450 euros.

#### Charges à payer

	Montant
Fournisseurs - fact. non parvenues	3 614
<b>Total</b>	<b>3 614</b>

## Notes sur le compte de résultat

Charges et produits d'exploitation et financiers

Résultat financier

	30/09/2024	30/09/2023
Produits financiers de participation	13 963	12 572
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	32	4 580
Reprises sur provisions et transferts de charge		
Différences positives de change		
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement		
<b>Total des produits financiers</b>	<b>13 995</b>	<b>17 153</b>
Dotations financières aux amortissements et provisions	100 000	100 000
Intérêts et charges assimilées		368 100
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
<b>Total des charges financières</b>	<b>100 000</b>	<b>468 100</b>
<b>Résultat financier</b>	<b>-86 005</b>	<b>-450 947</b>

## Impôts sur les bénéfices - Intégration fiscale

A partir de l'exercice ouvert au 01/10/2021, la société SAS ROSSINVEST est comprise dans le périmètre d'intégration fiscale du groupe SAS ROSSINVEST. Elle agit en qualité de tête de groupe.

ROSSINVEST  
Société par actions simplifiée  
Au capital de 4.384.220 euros  
Siège social : 690 Chemin de Mazargues  
13100 Aix-En-Provence

RCS AIX-EN-PROVENCE 818 002 958

DECISION DE L'ASSOCIE UNIQUE DU 27 FEVRIER 2025  
AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 30/09/2024  
DECISION PROPOSEE ET ADOPTEE

DECISION PROPOSEE

DEUXIÈME DECISION - AFFECTATION DU RESULTAT

L'associé unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 3.755 euros de la manière suivante :

**Origine**

-Résultat bénéficiaire de l'exercice : 3.755 €

**Affectation**

- Au report à nouveau débiteur, soit 3.755 €  
(qui passe de -2.069.223 € à -2.0.65.468 €)

**Capitaux propres**

L'associé unique constate qu'en raison de l'affectation de ce résultat, les capitaux propres de la Société se trouvent reconstitués à hauteur de la moitié au moins du capital social et qu'il convient de faire procéder à une inscription modificative au Registre du Commerce et des Sociétés relative à la régularisation de la situation de la Société.

**Rappel des dividendes distribués**

Conformément à l'article 243 bis du Code général des impôts, il est précisé qu'il n'a pas été distribué de dividende au titre des trois derniers exercices.

## DECISION ADOPTEE

### DEUXIÈME DECISION - AFFECTATION DU RESULTAT

L'associé unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 3.755 euros de la manière suivante :

#### **Origine**

-Résultat bénéficiaire de l'exercice : 3.755 €

#### **Affectation**

- Au report à nouveau débiteur, soit 3.755 €  
(qui passe de -2.069.223 € à -2.0.65.468 €)

#### **Capitaux propres**

L'associé unique constate qu'en raison de l'affectation de ce résultat, les capitaux propres de la Société se trouvent reconstitués à hauteur de la moitié au moins du capital social et qu'il convient de faire procéder à une inscription modificative au Registre du Commerce et des Sociétés relative à la régularisation de la situation de la Société.

#### **Rappel des dividendes distribués**

Conformément à l'article 243 bis du Code général des impôts, il est précisé qu'il n'a pas été distribué de dividende au titre des trois derniers exercices.

Pour copie certifiée conforme,



Le Président  
Jean ROSSI