

13 OR INVESTISSEMENT

32 Boulevard de Strasbourg

75010 PARIS

BILAN

Présenté en Euros

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2024 (12 mois)				Exercice précédent 31/12/2023 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Capital souscrit non appelé (0)						
Actif Immobilisé						
Frais d'établissement						
Recherche et développement						
Concessions, brevets, marques, logiciels et droits similaires						
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles						
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel & outillage industriels						
Autres immobilisations corporelles	733	21	711	0,20		
218300 Matériel de bureau et informatique	733		733	0,21		
281830 Amorts Mat. de bureau et informatique		21	-21	-0,00		
Immobilisations en cours						
Avances & acomptes						
Participations évaluées selon mise en équivalence						
Autres Participations						
Créances rattachées à des participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières						
TOTAL (I)	733	21	711	0,20		
Actif circulant						
Matières premières, approvisionnements						
En cours de production de biens						
En cours de production de services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises						
Avances & acomptes versés sur commandes						
Clients et comptes rattachés	263 680		263 680	74,87		
418100 FAE Clients factures à établir	2 340		2 340	0,66		
418200 FAE Ventes Immeubles	261 340		261 340	74,21		
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs						
. Personnel						
. Organismes sociaux						
. Etat, impôts sur les bénéfices						
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	626		626	0,18		
445670 Crédit de tva à reporter	295		295	0,08		
445861 Tva en attente déductible 2.1%	331		331	0,09		
. Autres						
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement						
Instruments financiers à terme et jetons détenus						
Disponibilités	87 147		87 147	24,75		
512100 Comptes en monnaie nationale	87 147		87 147	24,75		
Charges constatées d'avance						
TOTAL (II)	351 453		351 453	99,80		

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2024 (12 mois)				Exercice précédent 31/12/2023 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des obligations (IV)						
Ecart de conversion et différences d'évaluation actif (V)						
TOTAL ACTIF (0 à V)	352 186	21	352 165	100,00		

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2024 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2023 (12 mois)
Capitaux propres		
Capital social ou individuel (dont versé :)	100	0,03
101000 Capital	100	0,03
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
Ecarts de réévaluation		
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	41 483	11,78
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL(I)	41 583	11,81
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL(II)		
Provisions pour risques et charges		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL (III)		
Emprunts et dettes		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres Emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
. Emprunts		
. Découverts, concours bancaires		
Emprunts et dettes financières diverses		
. Divers	3 230	0,92
165000 Depots et cautionnements recus	3 230	0,92
. Associés	178 550	50,70
455000 Associé CC- M. ROBILLARD Clément	158 550	45,02
455100 Associé CORBY COMPANY LIMITED	20 000	5,68
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours	3 020	0,86
419100 Clts avanc. & acompt. recus sur cde	3 020	0,86
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 986	0,56
408100 Fournisseurs	1 986	0,56
Dettes fiscales et sociales		
. Personnel		
. Organismes sociaux		
. Etat, impôts sur les bénéfices	8 161	2,32
444000 Etat impôt sur les bénéfices	8 161	2,32
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires		
. Etat, obligations cautionnées		
. Autres impôts, taxes et assimilés		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	114 955	32,64
467100 JR PARTNERS Immeuble	4 250	1,21

PASSIF	Exercice clos le		Exercice précédent	
	31/12/2024 (12 mois)		31/12/2023 (12 mois)	
467110 CONSORTS ORLOWSKI Immeuble	2 800	0,80		
467200 ROBILLARD Immeuble	107 905	30,64		
Instruments financiers à terme				
Produits constatés d'avance	680	0,19		
487000 Produits constatés d'avance	680	0,19		
TOTAL(IV)	310 581	88,19		
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif (V)				
TOTAL PASSIF (I à V)	352 165	100,00		

13 OR INVESTISSEMENT

32 Boulevard de Strasbourg

75010 PARIS

ANNEXES

Aux comptes annuels présentées en Euro

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024

PREAMBULE

L'exercice social clos le 31/12/2024 a une durée de 12 mois.
L'exercice précédent clos le 31/12/2023 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 352 164,59 E.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 41 483,11 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 20/06/2025 par les dirigeants.

1 - REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les conventions ci-après ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux règles de base suivantes :

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

- Amortissements de l'actif immobilisé : les biens susceptibles de subir une dépréciation sont amortis selon le mode linéaire ou dégressif sur la base de leur durée de vie économique.

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

2 - AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE**2.1 - COMPTABILISATION, PRESENTATION DU CICE**

Le CICE est comptabilisé au rythme de l'engagement, il est à prendre en compte au fur et à mesure de l'engagement des charges de rémunérations correspondantes, que la clôture coïncide ou non avec l'année civile, pour les comptes annuels comme pour les comptes intermédiaires ou consolidés, en normes françaises comme en IFRS.

En outre, compte tenu des conditions de fiabilité et de probabilité d'obtention du CICE, sa prise en compte pour des éléments de rémunération différés à long terme devrait être rare.

La comptabilisation du CICE a été réalisée par l'option :

- d'une diminution des charges de personnel, crédit d'un sous compte 64 (ANC, note d'information du 28 février 2013),
- une des autres solutions envisagées (en diminution de l'impôt ou en produit d'exploitation).

La comptabilisation du CICE, en IFRS, est présentée suivant l'une des deux possibilités retenues par la CNCC :

- Comptabilisation des subventions publiques et informations à fournir sur l'aide publique, en déduction des charges de personnel auxquelles il est lié ou en « Autres produits »
- Comptabilisation en « Avantages du personnel » en déduction des frais de personnel

Les impacts de la prise en compte du CICE sur les états financiers, sont les suivants :

Conformément aux dispositions de l'article 244 quater C du code général des impôts, nous précisons que le CICE ayant pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises, notre entité l'utilise à travers notamment des efforts :

- en matière d'investissement (indiquer éventuellement un montant ou %)
- de recherche, d'innovation (indiquer éventuellement un montant ou %)
- de formation et de recrutement (indiquer éventuellement un montant ou %)
- de prospection de nouveaux marchés (indiquer éventuellement un montant ou %)
- de transition écologique et énergétique (indiquer éventuellement un montant ou %)
- et de reconstitution de leur fonds de roulement (indiquer éventuellement un montant ou %)

2 - AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE (suite)**2.2 - FONDS COMMERCIAL**

Le fonds commercial n'est pas amorti mais fait l'objet d'un test de dépréciation au minimum une fois par an, et dès qu'il existe un indice de perte de valeur. Ce test conduit à constater une dépréciation lorsque la valeur d'usage du fonds commercial est inférieure à sa valeur nette comptable.

(OU) Le fonds commercial fait l'objet d'une durée d'utilisation limitée. Il est amorti linéairement sur une durée de ... Il fait l'objet d'un test de dépréciation dès qu'il existe un indice de perte de valeur.

Option pour l'amortissement du fonds commercial sur 10 ans (réservé aux petites entreprises définies à l'article L123-16 du code de commerce) :

Le fonds commercial fait l'objet d'une durée d'utilisation limitée. Il est amorti linéairement sur une durée de 10 ans conformément à l'option permise par le règlement n°2015-06 du 23 novembre 2015.

Il fait l'objet d'un test de dépréciation dès qu'il existe un indice de perte de valeur.

-> Rappel important :

Préciser les modalités de mise en oeuvre du test de dépréciation et les modalités d'affectation à un groupe d'actif le cas échéant.

3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF

3.1 - Actif immobilisé

Les mouvements de l'exercice sont détaillés dans les tableaux ci-dessous :

3.1.1 - Immobilisations brutes = 733 E

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles		733		733
Immobilisations financières				
TOTAL		733		733

3.1.2 - Amortissements et provisions d'actif = 21 E

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles		21		21
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
TOTAL		21		21

3.1.3 - Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortissement	Valeur nette	Durée
Materiel de bureau et informatique	733	21	711	3 ans
TOTAL	733	21	711	

3.1.4 - Réévaluation des immobilisations

Une réévaluation a été réalisée le , sur 0 immobilisations.

Des informations complémentaires sont prévues dans le chapitre Réévaluation des immobilisations.

3.2 - Etat des créances = 264 306 E

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé			
Actif circulant & charges d'avance	264 306	264 306	
TOTAL	264 306	264 306	

3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)**3.3 - Produits à recevoir par postes du bilan = 263 680 E**

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés	263 680
Autres créances	
Disponibilités	
TOTAL	263 680

4 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF

4.1 - Capital social = 100 E

Mouvements des titres	Nombre	Val. nominale	Capital social
Titres en début d'exercice			
Titres émis ou variation du nominal			
Titres remboursés ou annulés			
Titres en fin d'exercice	10	10,00	100

4.2 - Etat des dettes = 307 561 E

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit				
Dettes financières diverses	181 780			
Fournisseurs	1 986			
Dettes fiscales & sociales	8 161			
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	114 955			
Produits constatés d'avance	680			
TOTAL	307 561			

4.3 - Charges à payer par postes du bilan = 1 986 E

Charges à payer	Montant
Emprunts & dettes établ. de crédit	
Emprunts & dettes financières div.	
Fournisseurs	1 986
Dettes fiscales & sociales	
Autres dettes	
TOTAL	1 986

4.4 - Produits constatés d'avance = 680 E

Les produits constatés d'avance ne sont composés que de produits ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

5 - NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

5.1 - Ventilation du chiffre d'affaires = 267 935 E

Le chiffre d'affaires de l'exercice se décompose de la manière suivante :

Nature du chiffre d'affaires	Montant HT	Taux
Ventes de marchandises	262 525	97,98 %
Prestations de services	3 750	1,40 %
Produits des activités annexes	1 660	0,62 %
TOTAL	267 935	100,00 %

5.2 - Ventilation de l'impôt sur les bénéfices = 8 161 E

Niveau de résultat	Avant impôt	Impôt	Après impôt
Résultat d'exploitation	49 644		49 644
Résultat financier			
Résultat exceptionnel			
Participation des salariés			
TOTAL	49 644	8 161	41 483

5.3 - Autres informations relatives au compte de résultat

Les postes de charges et produits composant le résultat de l'exercice figurent au compte de résultat des états financiers. On pourra s'y reporter ainsi qu'à la plaquette financière annuelle, documents qui fournissent une information plus détaillée.

6 - AUTRES INFORMATIONS

6.1 - Rémunération des dirigeants

Cette information n'est pas mentionnée dans la présente Annexe, car elle conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

8 - DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE

Les comptes détaillés dans les tableaux suivants concernent les écritures comptables relatives à l'indépendance des exercices.

8.1 - Produits à recevoir = 263 680 E

Produits à recevoir	Montant
Clients et comptes rattachés :	263 680
Fae clients factures a etablir(418100)	2 340
Fae ventes immeubles(418200)	261 340
TOTAL	263 680

8.2 - Charges à payer = 1 986 E

Charges à payer	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés :	1 986
Fournisseurs(408100)	1 986
TOTAL	1 986

8.3 - Produits constatés d'avance = 680 E

Produits constatés d'avance	Montant
Produits constates d'avance(487000)	680
TOTAL	680

Réévaluation des immobilisations

Postes concernés, montants et méthodes utilisés pour la réévaluation

Intitulé du poste	Montant de la réévaluation	Méthodes utilisées pour la réévaluation

Réévaluation des immobilisations (suite)

Variation au cours de l'exercice et ventilation de l'écart :

Part du capital correspondant à une incorporation de l'écart :

Rétablissement des informations en coûts historiques pour les immobilisations réévaluées :

Part des produits de cession des immobilisations réévaluées, transférées à un compte de réserves distribuables:

Autres commentaires :

RÉSULTATS DES 5 DERNIERS EXERCICES

<u>Nature des Indications / Périodes</u> <u>Durée de l'exercice</u>	mois	mois	mois	mois	mois
<u>I - Situation financière en fin d'exercice</u>					
a) <i>Capital social</i>					
b) <i>Nombre d'actions émises</i>					
c) <i>Nombre d'obligations convertibles en actions</i>					
<u>II - Résultat global des opérations effectives</u>					
a) <i>Chiffre d'affaires hors taxes</i>					
b) <i>Bénéfice avant impôt, amortissements & provisions</i>					
c) <i>Impôt sur les bénéfices</i>					
d) <i>Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions</i>					
e) <i>Bénéfice après impôt, amortissements & provisions</i>					
f) <i>Montants des bénéfices distribués</i>					
g) <i>Participation des salariés</i>					
<u>III - Résultat des opérations réduit à une seule action</u>					
a) <i>Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions</i>					
b) <i>Bénéfice après impôt, amortissements & provisions</i>					
c) <i>Dividende versé à chaque action</i>					
<u>IV - Personnel :</u>					
a) <i>Nombre de salariés</i>					
b) <i>Montant de la masse salariale</i>					
c) <i>Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux (Sécurité sociale, oeuvres sociales...)</i>					

Observations complémentaires

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

<u>Filiales et Participations</u>	Capital social	Réserves et report à nouveau	Quote part du capital détenu en %	Valeur brute des titres détenus	Valeur nette des titres détenus	Prêts et avances consentis par la Sté	Cautions et avals donnés par la Sté	C.A. H.T. du dernier exercice clos	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la Sté dans l'ex.
<p>A - Renseignements détaillés concernant les filiales & particip.</p> <p>- Filiales (plus de 50% du capital détenu)</p> <p>- Participations (10 à 50 % du capital détenu)</p>										
<p>B - Renseignements globaux concernant les autres filiales & particip.</p> <p>- Filiales non reprises en A:</p> <p> a) Françaises</p> <p> b) Etrangères</p> <p>- Participations non reprises en A:</p> <p> a) Françaises</p> <p> b) Etrangères</p>										

Observations complémentaires

COMPTE RENDU DES TRAVAUX

Le Cabinet ENTITE, inscrit au tableau de l'Ordre des Experts Comptables.

Aux termes de la mission d'assistance/de supervision comptable et d'établissement des Comptes Annuels, qui lui a été confiée par 13 OR INVESTISSEMENT,

Déclare que les Comptes Annuels se rapportant à l'exercice clos au 31/12/2024 caractérisés notamment par les données suivantes:

Informations significatives	
Total du bilan	352 165
Chiffre d'affaires hors taxes	267 935
Résultat net de l'exercice (bénéfice)	41 483

ont été établis à partir des pièces, documents et informations fournis par l'Entreprise, en conformité avec les dispositions de l'Ordonnance du 19 septembre 1945 régissant l'Ordre des Experts Comptables et avec les règles de diligence préconisées par l'Ordre à l'exception des règles suivantes :

- présentation d'un état détaillé et chiffré des stocks et en cours,
- contrôle de la conformité de la méthode de valorisation des stocks et en cours utilisée avec les règles en vigueur,
- vérification de l'application de la méthode de valorisation des stocks et en cours par épreuves,
- établissement du tableau de financement,
- contrôle des existants en caisse.

Le présent compte-rendu ne constitue pas une attestation de régularité et de sincérité au sens de l'article 2 de l'ordonnance du 19 septembre 1945.

Pour ENTITE
Fait à PARIS le 20/06/2025

- COMPTE RENDU DES TRAVAUX
- DECLARATIONS 2065 à 2065-Ter / 2031 à 2031-Ter
- FEUILLETS 2050 à 2059-D / 2033-A à 2033-D
- BILAN ACTIF ET PASSIF
- COMPTE DE RESULTAT
- DETAIL DU BILAN ACTIF ET PASSIF
- DETAIL DU COMPTE DE RESULTAT
- DETAIL DES CHARGES A PAYER
- DETAIL DES PRODUITS A RECEVOIR
- DETAIL DES CHARGES CONSTATEES D'AVANCE
- DETAIL DES PRODUITS PERCUS D'AVANCE
- DETAIL DES REINTEGRATIONS DIVERSES
- DETAIL DES DEDUCTIONS DIVERSES
- FILIALES ET PARTICIPATIONS
- TABLEAU DES RESULTATS DES CINQ DERNIERS EXERCICES
- L'ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS
- TABLEAUX DE GESTION

Après avoir entendu la lecture du rapport de gestion du président et examiné les comptes de l'exercice, l'assemblée générale déclare les approuver et donne au président quitus de sa gestion.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

DEUXIEME RESOLUTION

L'associé unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2024, s'élevant à 41 483 €, de la manière suivante :

- Report à nouveau : 41 483 Euros

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

TROISIEME RESOLUTION

L'assemblée confère tous pouvoirs à Monsieur Clément ROBILLARD, président de la société, ou son mandataire, à l'effet d'accomplir toutes les formalités de publicité afférentes aux résolutions ci-dessus adoptées.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Aucune autre question n'étant à l'ordre du jour et plus personne ne demandant la parole, la séance est levée à 17 heures.

De tout ce qui précède, il a été dressé le présent procès-verbal signé par le président.

Le Président

13OR INVESTISSEMENTS

Société par actions simplifiée

Capital social : 1 00.00 Euros

Siège Social : 32 BD DE STRASBOURG CS 30108 CX 75468 75010 PARIS

R. C. S. : PARIS 984 115 121

RAPPORT DE GESTION DE LA GERANCE SUR LES OPERATIONS DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2024

Monsieur,

Nous vous avons réunis en assemblée générale ordinaire annuelle en exécution des prescriptions légales pour vous rendre compte de l'activité de votre société et des résultats de notre gestion durant l'exercice clos le 31 DECEMBRE 2024.

Le rapport de gestion sur les opérations de l'exercice, les comptes annuels, ainsi que les textes des résolutions qui vous sont présentés, ont été mis à disposition plus de quinze jours avant la date de la présente réunion.

SUR L'ACTIVITE DE LA SOCIETE

Le chiffre d'affaires hors taxes de l'exercice 2024 s'élève à 267 935 euros contre 0 euros pour l'exercice 2023.

Les autres charges externes de l'exercice 2024 s'élèvent à 78 213 euros contre 0 euros pour l'exercice 2023.

Les impôts, taxes et versements assimilés s'élèvent à 1065 euros contre 0 euros en 2023.

Les dotations aux amortissements s'élèvent à 21 euros cette année contre 0 euros en 2023.

Le résultat courant avant impôts est bénéficiaire de 49 644 contre un bénéfice de 24 338 euros pour 2023.

Le résultat de l'exercice est un bénéfice de 41 483 euros contre un bénéfice de 0 euros en 2023.

Nous vous proposons d'affecter ce résultat de la manière suivante :

- Report à nouveau : 41 483 euros.

Nous restons à votre disposition pour tous renseignements complémentaires et vous demandons, si vous êtes d'accord sur nos propositions, d'adopter les résolutions qui vous seront soumises.

Le Président