

ROPI INVESTISSEMENT

Société à responsabilité limitée
au capital de 1 000 000,00 Euros
Siège social : 54 chaussée du Sillon

35400 ST MALO
R.C.S : 790156830

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 30/06/2025 **AFFECTATION DU RÉSULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31/12/2024**

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée entérine les comptes de l'exercice clos le 31/12/2024 faisant ressortir un bénéfice de 461 321.94 Euros.

L'Assemblée décide d'affecter le résultat de 461 321.94 Euros, de la façon suivante :

- A la réserve légale 23 066.10 euros
- Aux autres réserves 438 255.84 euros

L'assemblée générale prend acte que les dividendes suivants ont été versé au titre des trois derniers exercices :

AG 08/2023	100 000 euros (éligible à l'abattement de 40%)
AG 06/2024	150 000 euros (éligible à l'abattement de 40%)

Pour copie certifiée conforme

La gérance

DocuSigned by:
romain piclin
A76BFEAB55BC448...

Certifiés
conformes

DocuSigned by:
romain piclin
A76BFEAB55BC448...

Bilan

Bilan Actif

		31/12/2024			31/12/2023
		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				
ACTIF CIRCULANT	Installations techniques,mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	13 583	6 635	6 948	5 168
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	2 837 433		2 837 433	2 837 433
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
COMPTES DE REGULARISATION	Autres immobilisations financières	17 160		17 160	17 160
	TOTAL (II)	2 868 176	6 635	2 861 541	2 859 762
	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	2 812		2 812	
	CREANCES (3)				
TOTAL ACTIF (I à VI)	Créances clients et comptes rattachés	1 049 263		1 049 263	1 046 156
	Autres créances	74 032		74 032	99 931
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	130 611		130 611	
	DISPONIBILITES	119 516		119 516	86 666
	Charges constatées d'avance				
	TOTAL (III)	1 376 233		1 376 233	1 232 753
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
		4 244 410	6 635	4 237 775	4 092 515
(1) dont droit au bail					
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an			17 160		17 160
(3) dont créances à plus d'un an					

Bilan Passif

		31/12/2024	31/12/2023
Capitaux Propres	Capital social ou individuel Primes d'émission, de fusion, d'apport ... Ecart de réévaluation	1 000 000	1 000 000
	RESERVES		
	Réserve légale	27 943	100
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	463 163	84 154
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	461 322	556 851
	Subventions d'investissement Provisions réglementées	74 072	61 672
Total des capitaux propres		2 026 499	1 702 777
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)	760 467	1 008 359
	Emprunts et dettes financières divers	1 216 263	1 080 779
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	21 943	23 618
	Dettes fiscales et sociales	212 602	274 990
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes		1 991
	Produits constatés d'avance (1)		
Total des dettes		2 211 275	2 389 737
	Ecart de conversion passif		
TOTAL PASSIF		4 237 775	4 092 515
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		461 321,94	556 850,69
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		1 701 077	1 629 271
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			

Compte de résultat

Compte de Résultat 1/2

				31/12/2024	31/12/2023
		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	857 161		857 161	875 457
	Montant net du chiffre d'affaires	857 161		857 161	875 457
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation				
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			11 725	6 117
	Autres produits			48	5
Total des produits d'exploitation (1)				868 933	881 579
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements				
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			170 022	117 465
	Impôts, taxes et versements assimilés			2 628	6 790
	Salaires et traitements			337 548	333 958
	Charges sociales du personnel			77 508	94 333
	Cotisations personnelles de l'exploitant			78 938	63 876
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			1 682	993
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations				
- sur actif circulant					
Dotations aux provisions					
Autres charges			16	20	
Total des charges d'exploitation (2)				668 343	617 435
RESULTAT D'EXPLOITATION				200 591	264 144

Compte de Résultat 2/2

		31/12/2024	31/12/2023
RESULTAT D'EXPLOITATION		200 591	264 144
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)	336 496	371 699
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)		
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	8 760	
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des produits financiers	345 255	371 699
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)	25 496	26 537
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des charges financières	25 496	26 537
RESULTAT FINANCIER		319 759	345 162
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		520 350	609 305
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion		25 833
	Sur opérations en capital		
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels		25 833
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	180	
	Sur opérations en capital		
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	12 400	12 400
	Total des charges exceptionnelles	12 580	12 400
RESULTAT EXCEPTIONNEL		(12 580)	13 433
PARTICIPATION DES SALARIES IMPOTS SUR LES BENEFICES		46 448	65 888
TOTAL DES PRODUITS		1 214 189	1 279 111
TOTAL DES CHARGES		752 867	722 260
RESULTAT DE L'EXERCICE		461 322	556 851
(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs			
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs			
(3) dont produits concernant les entreprises liées			
(4) dont intérêts concernant les entreprises liées			

Certifiée conforme

DocuSigned by:
romain piclin
A76BFEAB55BC448...

ANNEXE

ANNEXE - Elément 1

Règles et Méthodes Comptables

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **4 237 775** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **1 214 189** euros et un total **charges** de **752 867** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **461 322** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2024** et finit le **31/12/2024**.
Il a une durée de **12** mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

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

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.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute 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

Règles et Méthodes Comptables

de la différence.

Nature de l'immobilisation	Durée de Vie	Taux d'amortissement
Constructions, Batiments	20 ans	5 %
Constructions légères	10 ans	10 %
Mobilier	10 ans	10 %
Matériel	5 à 10 ans	10% à 20%

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

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.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur

ANNEXE - Élément 1

Règles et Méthodes Comptables

nominale.

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

ANNEXE - Elément 2

Immobilisations

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2024
			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						
	Instal., agencement, aménagement divers	2 999					2 999
	Matériel de transport	7 122		3 462			10 584
	Matériel de bureau, mobilier						
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	10 121		3 462			13 583
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	2 837 433					2 837 433
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	17 160					17 160
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	2 854 593					2 854 593
TOTAL		2 864 714		3 462			2 868 176

--	--

ANNEXE - Elément 3

Amortissements

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2024
			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				
	Autres Instal., agencement, aménagement divers				
	Matériel de transport	1 576	600		2 176
	Matériel de bureau, mobilier	3 377	1 082		4 459
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	4 953	1 682		6 635
TOTAL		4 953	1 682		6 635

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 Agenct 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 - Elément 5

Créances et Dettes

		31/12/2024	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	17 160	17 160	
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	1 049 263	1 049 263	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	19 444	19 444	
	Taxes sur la valeur ajoutée	3 636	3 636	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	14 392	14 392	
	Débiteurs divers	36 560	36 560	
	Charges constatées d'avances			
TOTAL DES CREANCES		1 140 455	1 140 455	
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2024	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)				
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	760 467	250 269	510 198	
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	21 943	21 943		
	Personnel et comptes rattachés	16 063	16 063		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	12 105	12 105		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	182 924	182 924		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	1 510	1 510		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	1 216 263	1 216 263		
	Autres dettes				
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES		2 211 275	1 701 077	510 198	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice		12 199			
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		260 090			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

--

Charges à payer

		31/12/2024
Total des Charges à payer		28 921
Emprunts et dettes financières divers		12 693
INT CC GP	1 674	
INT C/C PICLIN AUDIT	1 210	
INT CC LECHARTIER	314	
INT CC AYADI	152	
INT CC CREAGEST	6 296	
INT C/C PICLIN EC	3 046	
Dettes fiscales et sociales		16 228
DETTES PROVIS /CONGES PAYES	16 063	
TAXE APPRENTISSAGE A PAYER	165	

Produits à recevoir

	31/12/2024
Total des Produits à recevoir	

Charges et Produits constatés d'avance

	31/12/2024	Charges	Produits
Charges et Produits d'EXPLOITATION			
Charges et Produits FINANCIERS			
Charges et Produits EXCEPTIONNELS			
TOTAL			

--

Charges à répartir

	Montant Net au Début d'exercice	Mouvements de l'exercice Augmentations	Mouvements de l'exercice Diminutions	Montant Net au 31/12/2024
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Charges différées				
Frais d'acquisition des immobilisations				
Frais d'émission des emprunts				
Charges à étaler				

Capital social

	31/12/2024	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES				
Du capital social début exercice		100,00	10 000,0000	1 000 000,00
Emises pendant l'exercice			0,0000	
Remboursées pendant l'exercice			0,0000	
Du capital social fin d'exercice		100,00	10 000,0000	1 000 000,00

Ventilation du chiffre d'affaires

		31/12/2024
Chiffre d'affaires par secteur d'activité		857 161
Production vendue Services		857 161
PRESTATIONS SERVICES	364 831	
REMUNERATION DE PRESIDENCE	492 000	
PRODUITS ANNEXES	330	
Chiffre d'affaires par marché géographique		857 161
Chiffre d'affaires FRANCE		857 161
PRESTATIONS SERVICES	364 831	
REMUNERATION DE PRESIDENCE	492 000	
PRODUITS ANNEXES	330	