

A LA ROSE DE TUNIS
Société à responsabilité limitée au capital de 8 000 euros
Siège social : 7 Boulevard Ornano, 75018 Paris
352 645 303 RCS Paris
(la « **Société** »)

**EXTRAIT DU PROCES-VERBAL DE L'ASSEMBLEE GENERALE
DU 25 SEPTEMBRE 2025**

L'an 2025,
Le 25 septembre,
A 10h30,

L'Assemblée Générale s'est réunie au Centre d'Affaires des Avocats de Paris (CDAAP), sis 11 Boulevard Sébastopol, 75001 Paris, sur convocation de la Gérance.

[...]

* * *

PREMIERE RESOLUTION

Approbation des comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2024 – Quitus à la gérance

L'Assemblée Générale, après avoir entendu la lecture du rapport de gestion sur les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2024, approuve les comptes annuels, à savoir le bilan, le compte de résultat et l'annexe tels qu'ils lui ont été présentés, ainsi que les opérations traduites dans ces comptes et résumées dans ledit rapport.

L'Assemblée Générale constate, conformément aux dispositions de l'article 223 quater du Code général des impôts, qu'au cours de l'exercice écoulé aucune somme n'a été enregistrée au titre des dépenses ou charges non déductibles fiscalement visées aux articles 39, 4 et 39, 5 du Code général des impôts.

En conséquence, elle donne à la gérance quitus entier et sans réserve de sa gestion pour l'exercice écoulé.

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

DEUXIEME RESOLUTION

Affectation du bénéfice de l'exercice clos - Distribution de dividendes

L'Assemblée Générale, après avoir constaté que les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2024 font apparaître un bénéfice de 514 234 €, décide de l'affecter de la manière suivante :

Origine :
Résultat de l'exercice 514 234 €

Affectation :
En intégralité au compte « Autres réserves » 514 234 €

Compte tenu de cette affectation :

- le compte « Réserve légale » reste à hauteur d'un montant de 800 €,
- le compte « Autres réserves » est porté à hauteur de 1 508 873,21 €,
- le montant des capitaux propres de la Société ressort à hauteur de 1 517 673,21 €.

Conformément à l'article 243 bis du Code général des impôts, il est précisé que les sommes distribuées à titre de dividendes, au titre des trois précédents exercices, ont été les suivantes :

Exercice clos le	Revenus éligibles à l'abattement		Revenus non éligibles à l'abattement
	Dividendes	Autres revenus distribués	
31/12/2023	271 371 €		
31/12/2022	381 232 €		
31/12/2021	0 €		

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à la majorité, étant rappelé que le droit de vote attaché aux actions démembrées appartient à l'usufruitier pour les décisions relatives à l'affectation des bénéfices.

Vote pour : 47 952 voix

M. Mohamed Mohsen ACHACHE : 23 904 voix

Mme Hayet ACHACH : 24 048 voix

Vote contre : 16 366 voix

Mme Fathia NAJEH : 2 338 voix

M. Amor NAJEH : 4 676 voix

Mme Zoubaida NAJEH : 2 338 voix

Mme Saida NAJEH : 2 338 voix

Mme Jazia NAJAH : 2 338 voix

Mme Houda NAJAH : 2 338 voix

[...]

* * *

Extrait certifié conforme

Le Gérant

Monsieur **Amine ACHACH GHOMRASNI**

Signé par :

Amine ACHACH GHOMRASNI

B73669CBA9724DA...

A LA ROSE DE TUNIS
Société à responsabilité limitée au capital de 8 000 euros
Siège social : 7 Boulevard Ornano, 75018 Paris
352 645 303 RCS Paris
(la « **Société** »)

COMPTES ANNUELS
CLOS LE 31 DECEMBRE 2024

Copie certifiée conforme à l'original

Signé par :

Amine ACHACH GHOMRASNI
B73669CBA9724DA...

Le Gérant
M. Amine Achach Ghomrasni

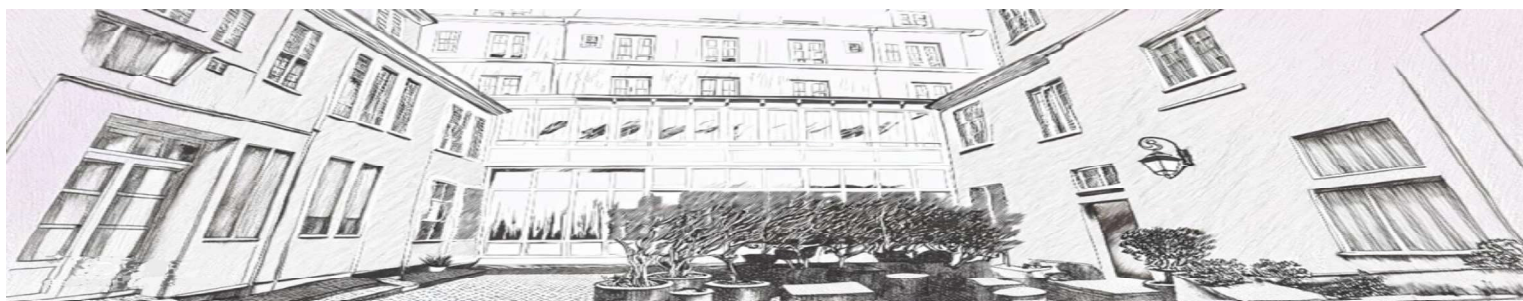


SARL A LA ROSE DE TUNIS

7 BD ORNANO

75018 PARIS

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024



Cabinet LACHEZE & Associés

Société d'Expertise Comptable inscrite au tableau de l'ordre de Paris

1, avenue Niel - 75017 PARIS

[*www.lacheze.com*](http://www.lacheze.com)

7 BD ORNANO

75018 PARIS

BILAN AU 31 DECEMBRE 2024

- *Attestation des comptes*

COMPTES ANNUELS

- *Bilan actif-passif*
- *Compte de résultat*
- *Détail des comptes bilan actif passif*
- *Détail Compte de résultat*
- *Annexe*

DOSSIER FISCAL

- *Liasse 2065*
- *Liasses 2050 à 2059-G*

DOSSIER DE GESTION

- *Bilan synthétique*
- *Soldes intermédiaires de gestion*
- *Equilibre financier*
- *Présentation graphique du bilan (secteur)*
- *Présentation graphique du bilan (histogramme)*
- *Présentation graphique des SIG*

Cabinet LACHEZE & Associés

38 avenue des Ternes

75017 PARIS

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 A LA ROSE DE TUNIS
7 BD ORNANO
75018 PARIS

relatifs à l'exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024.

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.

A l'exception de la diligence suivante susceptible d'affecter la cohérence et la vraisemblance des comptes:

- Contrôle et vérification de la conformité et de l'application de la méthode de valorisation des stocks et en cours utilisée avec les règles en vigueur,
- Etablissement des tableaux de financement et variation de fonds de roulement,
- Contrôle des existants en caisse,
- Contrôle de l'identité des bénéficiaires des instruments de trésorerie.

Sur la base de nos travaux, et sous réserve de l'incidence des observations décrites dans le paragraphe ci-dessus, 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,	3 456 122.67 Euros
- Chiffre d'affaires HT,	6 153 006.03 Euros
- Résultat net comptable,	514 233.87 Euros

Fait à PARIS
Le 30/04/2025

François-Xavier LACHEZE
Expert-comptable

SARL A LA ROSE DE TUNIS

7 BD ORNANO

75018 PARIS



COMPTES ANNUELS

Cabinet LACHEZE & Associés

38 avenue des Ternes

75017 PARIS

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2024 12			Exercice N-1 31/12/2023 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires	9 600	5 501	4 099	4 105	-6	-0.14
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage	188 353	115 626	72 727	87 823	-15 096	-17.19
	Autres immobilisations corporelles	386 330	186 621	199 709	309 706	-109 997	-35.52
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations	243 775		243 775	243 775		
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières	20 177		20 177	20 177		
	Total II	848 235	307 749	540 486	665 585	-125 099	-18.80
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Matières premières, approvisionnements	120 944		120 944	119 538	1 406	1.18
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis	55 142		55 142	26 458	28 685	108.42
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes	188 245		188 245	34 485	153 759	445.87
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	1 276 517		1 276 517	971 174	305 344	31.44
	Autres créances	547 865		547 865	435 349	112 515	25.84
Comptes de Régularisation	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement	200 000		200 000	400 000	-200 000	-50.00
	Disponibilités	511 190		511 190	374 322	136 868	36.56
	Charges constatées d'avance (3)	15 734		15 734	8 148	7 586	93.10
	Total III	2 915 636		2 915 636	2 369 474	546 163	23.05
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecart de conversion actif (VI)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	3 763 872	307 749	3 456 123	3 035 059	421 064	13.87

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/202412		Exercice N-1 31/12/202312		Ecart N / N-1	
						Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 8 000) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	8 000		8 000			
	Réserves						
	Réserve légale	800		800			
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves réglementées						
	Autres réserves	994 639		994 639			
	Report à nouveau						
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	514 234		271 371		242 863	89.49
	Subventions d'investissement Provisions réglementées						
	Total I	1 517 673		1 274 810		242 863	19.05
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées						
	Total II						
PROVISIONS	Provisions pour risques Provisions pour charges						
	Total III						
DETTES (I)	Dettes financières						
	Emprunts obligataires convertibles						
	Autres emprunts obligataires						
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	108 570		202 510		-93 940	-46.39
	Concours bancaires courants	5 016		2 932		2 083	71.05
	Emprunts et dettes financières diverses	580 074		582 071		-1 998	-0.34
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours						
	Dettes d'exploitation						
Comptes de Régularisation	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	814 573		475 119		339 454	71.45
	Dettes fiscales et sociales	427 733		449 968		-22 235	-4.94
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	2 000		47 648		-45 648	-95.80
	Autres dettes	484				484	
	Produits constatés d'avance (1)						
	Total IV	1 938 449		1 760 249		178 201	10.12
	Ecart de conversion passif (V)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	3 456 123		3 035 059		421 064	13.87

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

1 912 591

1 651 975

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N31/12/202412			Exercice N-131/12/202312		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
Produits d'exploitation (1)							
Ventes de marchandises							
Production vendue de biens							
Production vendue de services	5 993 951	159 056	6 153 006	4 889 123		1 263 883	25.85
Chiffre d'affaires NET	5 993 951	159 056	6 153 006	4 889 123		1 263 883	25.85
Production stockée			28 685	4 333		24 352	562.06
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation			31 500	51 667		-20 167	-39.03
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges				3 355		-3 355	-100.00
Autres produits			16 957	118 607		-101 650	-85.70
Total des Produits d'exploitation (I)			6 230 148	5 067 084		1 163 063	22.95
Charges d'exploitation (2)							
Achats de marchandises			1 170 051	977 242		192 809	19.73
Variation de stock (marchandises)							
Achats de matières premières et autres approvisionnements			2 152 794	1 821 175		331 619	18.21
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)			-1 406	-31 340		29 934	95.52
Autres achats et charges externes *			1 135 562	973 663		161 899	16.63
Impôts, taxes et versements assimilés			92 035	94 186		-2 151	-2.28
Salaires et traitements			1 166 694	880 046		286 648	32.57
Charges sociales			312 219	200 252		111 967	55.91
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			87 751	73 576		14 175	19.27
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations							
Dotations aux provisions							
Autres charges			36 496	25 477		11 019	43.25
Total des Charges d'exploitation (II)			6 152 196	5 014 278		1 137 919	22.69
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			77 951	52 807		25 145	47.62
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun							
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	
	31/12/2024	12	31/12/2023	12	Euros	%
Produits financiers						
Produits financiers de participations (3)	441	225	260	000	181 225	69.70
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)	12	542			12 542	
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total V	453	767	260	000	193 767	74.53
Charges financières						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Intérêts et charges assimilées (4)	14	961	13	946	1 016	7.28
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total VI	14	961	13	946	1 016	7.28
2. Résultat financier (V-VI)	438	806	246	054	192 752	78.34
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	516	757	298	861	217 896	72.91
Produits exceptionnels						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion						
Produits exceptionnels sur opérations en capital	97	528			97 528	
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Total VII	97	528			97 528	
Charges exceptionnelles						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	11	098	27	490	-16 392	-59.63
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	87	371			87 371	
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Total VIII	98	469	27	490	70 979	258.20
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	-941		-27	490	26 549	96.58
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)	1	582			1 582	
Total des produits (I+III+V+VII)	6	781 443	5	327 084	1 454 358	27.30
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	6	267 209	5	055 713	1 211 495	23.96
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	514	234	271	371	242 863	89.49

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier 92 991 80 480
: Redevance de crédit bail immobilier
(3) Dont produits concernant les entreprises liées
(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2024 12	31/12/2023 12	Euros	%
CONCESSIONS, BREVETS ET DROITS SIMILAIRES	4 098.85	4 104.71	-5.86	-0.14
CONCESS.DROITS SIMIL.BREVETS	9 600.20	9 600.20		
AMORT.CONC.DROIT SIMIL.BREVETS	-5 501.35	-5 495.49	-5.86	-0.11
INSTALLATIONS TECHNIQUES, MATERIEL ET OUTILLAGE INDUSTRIELS	72 727.30	87 823.47	-15 096.17	-17.19
MATERIEL VILLETANEUSE	188 353.45	166 913.52	21 439.93	12.84
AMORT MAT INDUST VILLETANEUSE	-115 626.15	-79 090.05	-36 536.10	-46.20
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	199 708.51	309 705.56	-109 997.05	-35.52
AGENCT VILLETANEUSE	350 958.29	420 333.29	-69 375.00	-16.50
MATERIEL TRANSPORT VILLETANEUS	2 669.38	2 239.38	430.00	19.20
MAT ET BUREAU VILLETANEUSE	32 702.27	32 702.27		
AMORT AGNCT VILLETANEUSE	-163 298.52	-128 462.71	-34 835.81	-27.12
AMORT TRANSPORT VILLETANEUSE	-1 986.68	-1 880.55	-106.13	-5.64
AMORT MAT BUREAU VILLETANEUSE	-21 336.23	-15 226.12	-6 110.11	-40.13
AUTRES PARTICIPATIONS	243 775.00	243 775.00		
LA ROSE D ORNANO	72 351.00	72 351.00		
LA ROSE DE CAMBRONNE	32 328.00	32 328.00		
LA ROSE DE KREMLIN	33 002.00	33 002.00		
LA ROSE DE PANTIN	44 025.00	44 025.00		
LA ROSE DE BELLEVILLE	62 069.00	62 069.00		
AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES	20 176.65	20 176.65		
DEPOTS & CAUTION. VERSES	13 700.06	13 700.06		
DEPOTS VILLETANEUSE	4 500.00	4 500.00		
CAUTIONS DIVERSES	1 976.59	1 976.59		
Total II	540 486.31	665 585.39	-125 099.08	-18.80
MATIERES PREMIERES, APPROVISIONNEMENTS	120 943.51	119 538.00	1 405.51	1.18
STOCK MATIERES PREMIERES	49 150.76	48 928.50	222.26	0.45
STOCK EMBALLAGES	71 792.75	70 609.50	1 183.25	1.68
PRODUITS INTERMEDIAIRES ET FINIS	55 142.30	26 457.65	28 684.65	108.42
STOCK PRODUITS	55 142.30	26 457.65	28 684.65	108.42
AVANCES ET ACOMPTES VERSES SUR COMMANDES	188 244.53	34 485.21	153 759.32	445.87
FOURN.AVCE AC.VERS./COM.	188 244.53	34 485.21	153 759.32	445.87
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES	1 276 517.34	971 173.78	305 343.56	31.44
CREANCES GROUPE ADMIN	553 363.04	274 076.02	279 287.02	101.90
CREANCES CLIENTS	200 363.33	287 948.72	-87 585.39	-30.42
LA ROSE ORNANO	31 662.68	9 450.31	22 212.37	235.04
LA ROSE PANTIN	16 043.47	4 144.24	11 899.23	287.13
LA ROSE KREMLIN	38 313.36	26 921.08	11 392.28	42.32
LA ROSE CAMBRONNE	78 652.41	78 934.89	-282.48	-0.36
LA ROSE BELLEVILLE	53 068.39	34 105.92	18 962.47	55.60
LA ROSE DE SAINT-DENIS	14 006.54	1 872.94	12 133.60	647.84
LA ROSE NANCY	22 235.91	6 928.65	15 307.26	220.93
LA ROSE DE TOULOUSE	6 541.58	3 544.23	2 997.35	84.57
LA ROSE DE LYON	8 847.24		8 847.24	
CLIENTS IMPAYES	32 149.98	17 499.96	14 650.02	83.71
FAE GROUPE ADMIN	221 269.41	225 746.82	-4 477.41	-1.98

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2024 12	31/12/2023 12	Euros	%
AUTRES CREANCES	547 864.50	435 349.32	112 515.18	25.84
RETRAITE COMPLEMENTAIRE		314.83	-314.83	NS
TVA SUR IMMOBILISATIONS	3 235.50	75.99	3 159.51	NS
TVA SUR ACHATS ET FRAIS GENRX	53 527.70	52 412.95	1 114.75	2.13
CREDIT TVA	10 540.00		10 540.00	
TVA COLLECTEE 5.5%	1 648.39		1 648.39	
TVA SUR BIENS & SERV.A PAYER	5 211.63	4 825.63	386.00	8.00
C/C ROSE PANTIN	93 112.28		93 112.28	
AUTRES COMPTES		567.00	-567.00	NS
TRANSFERT CAMBRONNE	7 727.16	7 727.16		
TRANSFERT PANTIN	14 072.25	14 072.25		
TRANSFERT KREMLIN	1 394.33	1 394.33		
TRANSFERT BELLEVILLE	16 154.53	16 154.53		
TRANSFERT ORNANO	43 095.60	43 095.60		
CESS° PARTS R LYON - R INVEST		100 000.00	-100 000.00	NS
CESS° C/C R LYON - R INVEST		88 179.05	-88 179.05	NS
CESS° PARTS R NANCY - R INVEST		5 000.00	-5 000.00	NS
CESS° C/C R NANCY - R INVEST		44 450.00	-44 450.00	NS
CESS° PARTS R MARSE - R INVEST		6 000.00	-6 000.00	NS
CESS° C/C R MARSE - R INVEST		50 000.00	-50 000.00	NS
LA ROSE INVESTISSEMENT		1 080.00	-1 080.00	NS
BMA PRODUCTION	1 436.08		1 436.08	
SCISSION WARD A	148 354.52		148 354.52	
SCISSION ROSE INVEST	148 354.53		148 354.53	
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	200 000.00	400 000.00	-200 000.00	-50.00
COMPTE A TERME 0332947		200 000.00	-200 000.00	NS
COMPTE A TERME 10332948		200 000.00	-200 000.00	NS
COMPTE A TERME 0332950	200 000.00		200 000.00	
DISPONIBILITES	511 189.96	374 321.76	136 868.20	36.56
CIC COMPTE 00010332923	10 065.64	1 149.28	8 916.36	775.82
CIC COMPTE 10332901	74 264.42	43 636.71	30 627.71	70.19
CIC COMPTE 00010332933	424 751.87	307 397.11	117 354.76	38.18
LCL ENGHEN LES BAINS 376281D		14 684.27	-14 684.27	NS
CAISSE	2 108.03	7 454.39	-5 346.36	-71.72
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	15 734.22	8 148.04	7 586.18	93.10
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	15 734.22	8 148.04	7 586.18	93.10
Total III	2 915 636.36	2 369 473.76	546 162.60	23.05
TOTAL GENERAL	3 456 122.67	3 035 059.15	421 063.52	13.87

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2024 12	31/12/2023 12	Euros	%
CAPITAL	8 000.00	8 000.00		
CAPITAL	8 000.00	8 000.00		
RESERVE LEGALE	800.00	800.00		
RESERVE LEGALE	800.00	800.00		
AUTRES RESERVES	994 639.34	994 639.34		
AUTRES RESERVES	994 639.34	994 639.34		
RESULTAT DE L'EXERCICE (Bénéfice ou perte)	514 233.87	271 370.90	242 862.97	89.49
Total I	1 517 673.21	1 274 810.24	242 862.97	19.05
EMPRUNTS AUPRES D'ETABLISSEMENTS DE CREDIT	108 569.75	202 509.86	-93 940.11	-46.39
EMPRUNT CIC 1063110332937	536.08	8 839.70	-8 303.62	-93.94
EMPRUNT CIC 106311033294	7 099.13	17 650.42	-10 551.29	-59.78
EMPRUNT CIC 1063110332934	100 934.54	176 019.74	-75 085.20	-42.66
CONCOURS BANCAIRES COURANTS	5 015.76	2 932.37	2 083.39	71.05
LCL ENGHEN LES BAINS 376281D	1 700.21		1 700.21	
INT.BANCAIRES COURUS A PAYER	3 315.55	2 932.37	383.18	13.07
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES DIVERSES	580 073.50	582 071.32	-1 997.82	-0.34
C/C ROSE CAMBRONNE	13 805.01	19 500.00	-5 694.99	-29.21
C/C ROSE PANTIN		15 026.61	-15 026.61	NS
C/C ROSE KREMLIN	210 009.75	154 799.28	55 210.47	35.67
C/C ROSE ORNANO	207 793.09	180 001.00	27 792.09	15.44
C/C ROSE BELLEVILLE	113 570.64	177 849.42	-64 278.78	-36.14
C/C ACHACHE MOHSEN	34 895.01	34 895.01		
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	814 572.96	475 118.59	339 454.37	71.45
FOURNISSEURS	799 941.31	463 639.39	336 301.92	72.54
FAC NON PARV-FOURNISSEURS	14 631.65	11 479.20	3 152.45	27.46
DETTES FISCALES ET SOCIALES	427 733.49	449 968.41	-22 234.92	-4.94
PERSONNEL- REMUNERATIONS	97 933.18	56 780.46	41 152.72	72.48
PERSONNEL AVANCES ET ACOMPTES	90.00	90.00		
PERSONNEL-OPPOSITIONS	312.46	29.86	282.60	946.42
PERSONNEL PROV.CONGES A PAYER	61 819.84	47 142.27	14 677.57	31.13
URSSAF A PAYER	48 953.67	25 151.00	23 802.67	94.64
RETRAITE COMPLEMENTAIRE	5 847.97		5 847.97	
PREVOYANCE	13 245.74	9 181.57	4 064.17	44.26
CHARGES S/CP A PAYER	13 810.23	11 331.03	2 479.20	21.88
RETENUE A LA SOURCE DSN	3 028.00	1 236.00	1 792.00	144.98
IMPOTS SOCIETE AVANCE	1 582.00	5 174.00	-3 592.00	-69.42
TVA A PAYER		933.00	-933.00	NS
TVA COLLECTEE 5.5%		8 200.09	-8 200.09	NS
TVA COLLECTEE 20%	61 903.58	31 829.60	30 073.98	94.48
TVA COLLECTEE 10%	4 467.98	411.66	4 056.32	985.36
TVA SUR FACTURES A ETABLIR	36 878.23	37 624.47	-746.24	-1.98
TAXE APPRENTISSAGE A PAYER	1 015.83	786.50	229.33	29.16
FORMATION CONTINUE A PAYER	11 083.35	11 083.35		
ETAT CHARGES A PAYER	9 228.08	25 253.08	-16 025.00	-63.46
DISTRIBUTION DIVIDENDES	56 533.35	177 730.47	-121 197.12	-68.19

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2024 12	31/12/2023 12	Euros	%
DETTESSUR IMMOBILISATIONS ET COMPTES RATTACHES	2 000.00	47 648.36	-45 648.36	-95.80
FOURNISSEURS ACHATS IMMOB	2 000.00	47 648.36	-45 648.36	-95.80
AUTRES DETTES	484.00		484.00	
AUTRES COMPTES	484.00		484.00	
Total IV	1 938 449.46	1 760 248.91	178 200.55	10.12
TOTAL GENERAL	3 456 122.67	3 035 059.15	421 063.52	13.87

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2024 12	31/12/2023 12	Euros	%
PRODUCTION VENDUE DE SERVICES	6 153 006.03	4 889 123.12	1263882.91	25.85
VENTES PATISserie	3 394 431.76	2 791 022.44	603 409.32	21.62
VENTES MARCH ROSE ORNANO	617 355.09	455 073.45	162 281.64	35.66
VENTES MARCH ROSE PANTIN	219 896.45	220 133.73	-237.28	-0.11
VENTES MARCH ROSE KREMLIN	398 395.61	351 462.70	46 932.91	13.35
VENTES MARCH ROSE CAMBRONNE	171 573.96	146 643.90	24 930.06	17.00
VENTES MARCH ROSE BELLEVILLE	406 854.29	335 698.66	71 155.63	21.20
VENTES MARCH ROSE SAINT-DENIS	189 191.72	122 424.14	66 767.58	54.54
VENTES MARCH LA ROSE DE NANCY	2 546.00	21 506.97	-18 960.97	-88.16
VENTES MARCH ROSE DE TOULOUSE	2 578.92	1 542.14	1 036.78	67.23
VENTES MARCH LA ROSE LYON	16 116.90	4 499.50	11 617.40	258.19
VENTES MARCH LA ROSE MARSEILLE	4 531.80	509.00	4 022.80	790.33
VENTES MARCH LA ROSE TRAPPES	254.52	86 029.24	-85 774.72	-99.70
VENTES MARCH ROSE FONTAINEBL	56 664.66	61 432.23	-4 767.57	-7.76
VENTES MARCH MA PATISserie	64 746.72		64 746.72	
VENTES EXPORT	36 969.60	1 815.00	35 154.60	NS
VENTES INTRACOMMUNAUTAIRES	122 085.93	13 795.14	108 290.79	784.99
FRAIS DE SIEGE FIXE ORNANO	3 600.00	3 600.00		
FRAIS DE SIEGE VAR ORNANO	45 629.76	39 388.54	6 241.22	15.85
FRAIS DE SIEGE FIXE PANTIN	3 600.00	3 600.00		
FRAIS DE SIEGE VAR PANTIN	28 733.07	27 342.45	1 390.62	5.09
FRAIS DE SIEGE FIXE BELLEVILLE	3 600.00	3 600.00		
FRAIS DE SIEGE VAR BELLEVILLE	51 282.88	47 478.95	3 803.93	8.01
FRAIS DE SIEGE FIXE CAMBRONNE	3 600.00	3 600.00		
FRAIS DE SIEGE VAR CAMBRONNE	16 233.62	12 523.42	3 710.20	29.63
FRAIS DE SIEGE FIXE KREMLIN	3 600.00	3 600.00		
FRAIS DE SIEGE VAR KREMLIN	40 663.20	37 681.68	2 981.52	7.91
REDEVANCE FONTAINBLEAU	6 222.59	5 280.67	941.92	17.84
REDEVANCE TRAPPES	-1 500.00	2 990.57	-4 490.57	NS
VENTES DIVERSES	208 682.58	74 752.09	133 930.49	179.17
TRANSPORT SUR VENTES	20 218.85	10 096.51	10 122.34	100.26
REFACTURATION	14 645.55		14 645.55	
Chiffre d'affaires NET	6 153 006.03	4 889 123.12	1263882.91	25.85
PRODUCTION STOCKEE	28 684.65	4 332.65	24 352.00	562.06
VAR.STOCKS PRODUITS FINIS INIT	-26 457.65	-22 125.00	-4 332.65	-19.58
VAR.STOCKS PRODUITS FINIS FINA	55 142.30	26 457.65	28 684.65	108.42
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	31 500.00	51 666.56	-20 166.56	-39.03
SUBVENTIONS	31 500.00	51 666.56	-20 166.56	-39.03
REPRISES SUR DEPRECIATIONS, PROV. (ET AMORT.), TRANSF.DE CHARGES		3 354.64	-3 354.64	-100.00
TRANSFERT DE CHARGES		3 354.64	-3 354.64	NS
AUTRES PRODUITS	16 957.01	118 607.38	-101 650.37	-85.70
PROD. DIVERS GESTION COURANTE	31.44	7 287.17	-7 255.73	-99.57
PROD DIV GEST COURANTE/EX ANT	16 925.57	111 320.21	-94 394.64	-84.80
Total des Produits d'exploitation	6 230 147.69	5 067 084.35	1163063.34	22.95
ACHATS DE MARCHANDISES	1 170 051.26	977 242.41	192 808.85	19.73
ACHATS MARCHAND ROSE PROD°		614.07	-614.07	NS
ACHATS MARCHAND AYA	1 090 268.89	908 556.91	181 711.98	20.00
ACHATS MARCHAND LE COLISEE		10 138.70	-10 138.70	NS

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2024 12	31/12/2023 12	Euros	%
ACHATS MARCHAND ROSE MARSEILLE	21 947.04	16 447.47	5 499.57	33.44
ACHATS BOULANGERIE	64 619.21	47 564.20	17 055.01	35.86
RRR SUR ACHATS	-6 783.88	-6 078.94	-704.94	-11.60
ACHATS DE MATIERES PREMIERES ET AUTRES APPROVISIONNEMENTS	2 152 794.20	1 821 174.98	331 619.22	18.21
ACHATS A 5,50%	1 127 765.44	1 010 387.98	117 377.46	11.62
ACHATS ORIENCO 5.50 %	200 355.75	62 912.22	137 443.53	218.47
ACHAT CEE	359 390.96	367 897.47	-8 506.51	-2.31
ACHATS EMBALLAGES PERDUS	465 282.05	379 977.31	85 304.74	22.45
VARIATION DE STOCK (MATIERES PREMIERES ET AUTRES APPROVISIONNEM.)	-1 405.51	-31 340.00	29 934.49	95.52
VAR.STOCKS MAT.PREM.FOURN	48 928.50	42 877.00	6 051.50	14.11
VAR.STOCKS MAT.PREM.FOURN	-49 150.76	-48 928.50	-222.26	-0.45
VAR.STOCKS AUTRES APPROV.	70 609.50	45 321.00	25 288.50	55.80
VAR.STOCKS AUTRES APPROV.	-71 792.75	-70 609.50	-1 183.25	-1.68
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	1 135 562.07	973 663.08	161 898.99	16.63
ACH NON STOCK MAT & FOURN	312 992.52	265 625.53	47 366.99	17.83
FOURNIT.NON STOCK.EAU	8 547.62	6 560.92	1 986.70	30.28
FOURNIT.NON STOCK.GAZ	16 913.30	19 536.29	-2 622.99	-13.43
FOURNIT.NON STOCK. ELECTRICITE	42 163.32	31 197.42	10 965.90	35.15
FOURNIT.NON STOCK.ESSENCE	67 463.69	65 065.44	2 398.25	3.69
PETIT MATERIEL	35 090.38	49 676.06	-14 585.68	-29.36
UNIFORME & HABILLEMENT DU PERS	350.21	9 421.64	-9 071.43	-96.28
PROD.ENTRET.& DE PT EQUIPT	130 219.74	76 489.03	53 730.71	70.25
FOURNITURES ADMINISTRATIVES	12 244.26	7 678.73	4 565.53	59.46
SERVICES EXTERIEURS	443 270.11	404 362.73	38 907.38	9.62
SOUS-TRAITANCE GENERALE	3 400.00		3 400.00	
LOREQUIP BAIL FOUR A SOLES		3 092.00	-3 092.00	NS
INFIBAIL		1 440.00	-1 440.00	NS
IVECO CAPITAL FP-379-ML		4 148.76	-4 148.76	NS
IVECO VEHICULE FX-985-SR	3 300.79	13 450.36	-10 149.57	-75.46
RENAULT VEHICULE GE-502-RA	9 678.96	9 678.96		
ECO PLAN RENTING GG-028-AV	7 304.16	7 304.16		
ECO PLAN RENTING GG-319-SD	7 864.44	7 864.44		
ECO PLAN RENTING GJ-078-VD	3 172.71	4 494.02	-1 321.31	-29.40
ECO PLAN RENTING GJ-084-FE	6 360.81	6 676.23	-315.42	-4.72
ECO PLAN RENTING GJ-928-SD	2 668.33	4 494.02	-1 825.69	-40.62
ECO PLAN RENTING GG-309-CF	5 275.56	8 299.95	-3 024.39	-36.44
BNP LEASE AUTOCOM	1 800.00	1 800.00		
CIC LEASING MERCEDES EQE AMG	30 643.58		30 643.58	
BNP LEASING MAT. TELEPHONIE	3 399.72	566.62	2 833.10	500.00
BNP PARIBAS COPIEUR	6 528.00	2 176.00	4 352.00	200.00
RENAULT VEHICULE FW-508-NH	4 994.40	4 994.40		
LOCATION MAT PHOTOCOPIEUR	5 797.44	5 797.44		
LOCATION MAT LAMINOIR		185.48	-185.48	NS
LOCATION MAT LINDE	5 563.44	3 290.16	2 273.28	69.09
LOCATION VEHICULES	8 177.60	6 944.92	1 232.68	17.75
LOCATION PARKING VOITURE	2 700.50	3 426.03	-725.53	-21.18
LOYER VILLETANEUSE 5 RUE MAURI	34 203.36	30 601.68	3 601.68	11.77
LOCATION BOX VALORSTOCK		324.40	-324.40	NS
LOYER SCI HH 3 MAURICE PAILLAR	30 219.50	20 158.50	10 061.00	49.91
LOYER 1 RUE MAURICE PAILLARD	54 000.00	54 000.00		
LOCATION DIVERSE STOCKAGE	61 976.06	89 739.07	-27 763.01	-30.94
LOCATIONS EURO INFORMATION	1 237.00	1 372.20	-135.20	-9.85

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

		Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
		31/12/2024	31/12/2023	Euros	%
	LOCATION TPE AVEM		3 318.00	-3 318.00	NS
	LOCATION TELEPHONIE LEASECOM	9 148.00	3 918.33	5 229.67	133.47
	LOCATION MATERIEL SITE INDUST.	12 532.15	9 108.20	3 423.95	37.59
	TRAV.ENT.& REPAR./BIENS IMMOB.	4 185.13	12 872.90	-8 687.77	-67.49
	TRAV.ENT.& REPAR./BIENS MOB.	30 297.53	5 587.61	24 709.92	442.23
	ENTRETIEN MATERIEL ROULANT	18 571.38	15 529.96	3 041.42	19.58
	MAINTENANCES	5 117.77	6 958.96	-1 841.19	-26.46
	MAINTENANCE ET MAT INFORMAT	28 240.93	9 162.84	19 078.09	208.21
	ASSURANCES	29 222.00	37 275.80	-8 053.80	-21.61
	ASSURANCE HOMME CLE	947.63	584.07	363.56	62.25
	ASSURANCE SUR EMPRUNT	1 315.50	1 341.24	-25.74	-1.92
	ETUDES ET RECHERCHES	2 646.73	2 385.02	261.71	10.97
	DOCUMENTATION GENERALE	779.00		779.00	
	AUTRES SERVICES EXTERIEURS	379 299.44	303 674.82	75 624.62	24.90
	COMMISSIONS CARTE BLEUE	4 564.49	3 157.09	1 407.40	44.58
	HONORAIRES COMPTABLES	18 888.00	16 258.00	2 630.00	16.18
	HONORAIRES JURIDI ET DIVERS	47 232.28	55 617.04	-8 384.76	-15.08
	FRAIS D'ACTES ET CONTENTIEUX	1 359.30	379.66	979.64	258.03
	PUBLICITE	26 234.35	21 353.32	4 881.03	22.86
	FOIRES & EXPOSITIONS	10 350.08	1 540.00	8 810.08	572.08
	CADEAUX A LA CLIENTELE		755.65	-755.65	NS
	TRANSPORTS SUR ACHATS	52 868.22	71 527.15	-18 658.93	-26.09
	TRANSPORTS SUR VENTES	153 608.87	78 290.18	75 318.69	96.20
	FRAIS LIVRAISON INTERNET	9 452.37	983.09	8 469.28	861.50
	SOLUTION WEBFLEET LOGITIQUE	1 363.10	1 695.12	-332.02	-19.59
	DEPLACEMENTS	27 036.86	14 707.51	12 329.35	83.83
	RECEPTIONS	899.67	1 346.12	-446.45	-33.17
	FRAIS DE P.& T. TIMBRES	465.52	6 646.49	-6 180.97	-93.00
	TELEPHONE	7 503.87	18 796.62	-11 292.75	-60.08
	INTERNET	3 024.39	2 999.00	25.39	0.85
	ABONNEMENT LOGICIEL	1 805.00		1 805.00	
	PRESTATIONS SERVICES BANCAIRES	5 619.24	4 230.65	1 388.59	32.82
	COTISATIONS DIVERSES	7 023.83	3 392.13	3 631.70	107.06
	IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	92 035.00	94 185.69	-2 150.69	-2.28
	PARTICIP.EMPLOY.FORMAT.CONT.	19 241.11	18 895.95	345.16	1.83
	EFFORT CONSTRUCTION		-5 099.83	5 099.83	100.00
	TAXE APPRENT.ORGANISMES	7 673.53	5 940.37	1 733.16	29.18
	DROITS IMPORT ET DOUANES	44 401.00	1 386.00	43 015.00	NS
	CFE - CVAE	17 841.00	16 880.00	961.00	5.69
	TAXE FONCIERE	32 120.00	33 720.00	-1 600.00	-4.74
	TAXE VOIRIES ETALAGES	1 056.60	1 320.75	-264.15	-20.00
	TAXE HANDICAPES	-30 896.00	20 482.69	-51 378.69	NS
	DROITS ENREGIST. & TIMBRE	597.76	659.76	-62.00	-9.40
	SALAIRES ET TRAITEMENTS	1 166 693.52	880 045.70	286 647.82	32.57
	SALAIRES,APPOINTMTS,COMM.	1 070 101.24	790 130.33	279 970.91	35.43
	SALAIRES APPRENTIS	78 358.75	83 372.12	-5 013.37	-6.01
	CONGES PAYES	14 677.57	4 011.08	10 666.49	265.93
	IND RUPTURE CONVENTIONNELLE		1 077.56	-1 077.56	NS
	INDEMNITES ET AVANTAGES DIVERS	3 555.96	1 454.61	2 101.35	144.46

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2024	12	31/12/2023	12	Euros	%
CHARGES SOCIALES	312 218.71		200 252.03		111 966.68	55.91
URSSAF	155 477.13		92 252.17		63 224.96	68.53
POLE EMPLOI	37 805.93		28 374.80		9 431.13	33.24
RETRAITE	45 099.06		28 803.59		16 295.47	56.57
PREVOYANCE	33 178.18		27 248.74		5 929.44	21.76
COTISATIONS AUTRES ORGANISMES	1 835.30				1 835.30	
CHARGES SUR C.P.	2 479.20		770.94		1 708.26	221.58
CHEQUES CADEAUX	8 970.00				8 970.00	
FRAIS DIVERS DE PERSONNEL	2 120.03		835.14		1 284.89	153.85
MEDECINE DU TRAVAIL	4 542.13		4 600.00		-57.87	-1.26
TRANSPORT	20 711.75		17 366.65		3 345.10	19.26
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS	87 750.90		73 576.35		14 174.55	19.27
DOT AMORT.IMMOB.INCORPORELLES	5.86				5.86	
DOT.AMORT.IMMOB CORPORELLES	87 745.04		73 576.35		14 168.69	19.26
AUTRES CHARGES	36 496.30		25 477.44		11 018.86	43.25
DROITS D'AUTEURS	88.80		74.00		14.80	20.00
PERTES SUR CREANCES IRREC.	31 258.17		21 397.58		9 860.59	46.08
CHARGES DIV. GESTION COURANTE	5 082.33		1 838.77		3 243.56	176.40
CHARGES SUR EXERCICES ANT.	67.00		2 167.09		-2 100.09	-96.91
Total des Charges d'exploitation	6 152 196.45		5 014 277.68		1137918.77	22.69
Résultat d'exploitation	77 951.24		52 806.67		25 144.57	47.62
PRODUITS FINANCIERS DE PARTICIPATIONS	441 225.01		260 000.00		181 225.01	69.70
REV TITRES DE PARTICIPATIONS	441 225.01		260 000.00		181 225.01	69.70
AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES	12 542.26				12 542.26	
REVENUS VALEURS MOB. PLACEMENT	12 542.26				12 542.26	
Total des Produits financiers	453 767.27		260 000.00		193 767.27	74.53
INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES	14 961.41		13 945.87		1 015.54	7.28
INTERET/EMPRUNT CIC	1 214.77		2 011.84		-797.07	-39.62
INTERETS BANCAIRES	13 746.64		11 934.03		1 812.61	15.19
Total des Charges financières	14 961.41		13 945.87		1 015.54	7.28
Résultat financier	438 805.86		246 054.13		192 751.73	78.34
Résultat courant avant impôts	516 757.10		298 860.80		217 896.30	72.91
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS EN CAPITAL	97 527.62				97 527.62	
PROD.CESS.IMMOB.CORPORELLES	97 527.62				97 527.62	
Total des Produits exceptionnels	97 527.62				97 527.62	
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION	11 098.12		27 489.90		-16 391.78	-59.63
INTERETS RETARD	1 562.00				1 562.00	
CONTRAVENTIONS	9 536.12		7 271.40		2 264.72	31.15
AUTRES CHARGES EXCEPTIONNELLES			20 218.50		-20 218.50	NS

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2024 12	Exercice N-1 31/12/2023 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS EN CAPITAL	87 370.73		87 370.73	
VAL.COMPT.IMMOB.CORPORELLES	87 370.73		87 370.73	
Total des Charges exceptionnelles	98 468.85	27 489.90	70 978.95	258.20
Résultat exceptionnel	-941.23	-27 489.90	26 548.67	96.58
IMPOTS SUR LES BENEFICES	1 582.00		1 582.00	
IMPOTS SUR LES BENEFICES	1 582.00		1 582.00	
Total des produits	6 781 442.58	5 327 084.35	1454358.23	27.30
Total des charges	6 267 208.71	5 055 713.45	1211495.26	23.96
Bénéfice ou perte (Produits - Charges)	514 233.87	271 370.90	242 862.97	89.49

7 BD ORNANO

75018 PARIS

ANNEXE DU 01/01/2024 AU 31/12/2024

Cabinet LACHEZE & Associés
38 avenue des Ternes

75017 PARIS

ANNEXE

SOMMAIRE

Faits caractéristiques de l'exercice	X
- REGLES ET METHODES COMPTABLES	
Principes et conventions générales	X
Permanence ou changement de méthodes	X
Informations générales complémentaires	X
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN	
Etat des immobilisations	X
Etat des amortissements	X
Etat des provisions	X
Etat des échéances des créances et des dettes	X
Composition du capital social	X
Fonds commercial	X
Evaluation des immobilisations corporelles	X
Evaluation des amortissements	X
Evaluation des matières et marchandises	X
Evaluation des créances et des dettes	X
Dépréciation des créances	X
Produits à recevoir	X
Détail des produits à recevoir	X
Charges à payer	X
Détail des charges à payer	X
Charges et produits constatés d'avance	X
Détail des charges constatées d'avance	X

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 3 456 122.67 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 6 153 006.03 Euros et dégageant un bénéfice de 514 233.87 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2024 au 31/12/2024.

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

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Aucun faits caractéristique ne mérite une information complémentaire.

- 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 01/01/2024 au 31/12/2024

Informations générales complémentaires

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

- 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.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	9 600		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	166 914		21 440
Installations générales agencements aménagements divers	420 333		28 153
Matériel de transport	2 239		430
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	32 702		
TOTAL	622 188		50 023
Autres participations	243 775		
Prêts, autres immobilisations financières	20 177		
TOTAL	263 952		
TOTAL GENERAL	895 740		50 023

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles			9 600	9 600
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			188 353	188 353
Installations générales agencements aménagements divers		97 528	350 958	350 958
Matériel de transport			2 669	2 669
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			32 702	32 702
TOTAL		97 528	574 683	574 683
Autres participations			243 775	243 775
Prêts, autres immobilisations financières			20 177	20 177
TOTAL			263 952	263 952
TOTAL GENERAL		97 528	848 235	848 235

ANNEXE

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice		Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles TOTAL		5 495	6		5 501
Installations techniques, Matériel et outillage industriel		79 090	36 536		115 626
Installations générales agencements aménagements divers		128 463	44 993	10 157	163 299
Matériel de transport		1 881	106		1 987
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		15 226	6 110		21 336
TOTAL		224 659	87 745	10 157	302 248
TOTAL GENERAL		230 155	87 751	10 157	307 749
Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	6				
Instal.techniques matériel outillage indus.	36 536				
Instal.générales agenc.aménag.divers	44 993				
Matériel de transport	106				
Matériel de bureau informatique mobilier	6 110				
TOTAL	87 745				
TOTAL GENERAL	87 751				

Etat des provisions

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	20 177	20 177	
Autres créances clients	1 276 517	1 276 517	
Taxe sur la valeur ajoutée	74 163	74 163	
Groupe et associés	93 112	93 112	
Débiteurs divers	380 589	380 589	
Charges constatées d'avance	15 734	15 734	
TOTAL	1 860 293	1 860 293	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	5 016	5 016		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	108 034	82 712	25 322	
Fournisseurs et comptes rattachés	814 573	814 573		
Personnel et comptes rattachés	160 155	160 155		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	81 858	81 858		
Impôts sur les bénéfices	1 582	1 582		
Taxe sur la valeur ajoutée	103 250	103 250		
Autres impôts taxes et assimilés	24 355	24 355		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	2 000	2 000		
Groupe et associés	636 607	636 607		
Autres dettes	484	484		
TOTAL	1 937 913	1 912 591	25 322	
Emprunts remboursés en cours d'exercice	94 236			

ANNEXE

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

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	16.0000	500			500

Fonds commercial

(Code du Commerce Art. R 123-186; PCG Art. 831-2/10)

Nature	Montant des éléments				Montant de la dépréciation
	Achetés	Réévalués	Reçus en apport	Global	
Fonds commercial	42 457			42 457	
Droit au bail	60 000			60 000	
Droit au bail	20 000			20 000	
Total	122 457			122 457	

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Agencements et aménagements	Linéaire	3 à 10 ans
Matériels de transport	Linéaire	1 à 5 ans
Matériels et outillages	Linéaire	4 à 10 ans
Matériel de bureau et informat	Linéaire & Dégressif	4 à 5 ans

Evaluation des matières et marchandises

(PCG Art. 831-2)

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition selon la méthode du premier entré, premier sorti.
Les frais de stockage n'ont pas été pris en compte pour l'évaluation des stocks.

Evaluation des créances et des dettes

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

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.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	221 269
Total	221 269

Détail des produits à recevoir

	Montant
FAE GROUPE ADMIN	
- RED. ROSE FONTAINEB. 4T 2024	2 218
- ASSIST. ORNANO VAR 2024	54 756
- ASSIST. PANTIN VAR 2024	34 480
- ASSIST. KREMLIN VAR 2024	48 796
- ASSIST. BELLEVILLE VAR 2024	61 539
- ASSIST. CAMBRONNE VAR 2024	19 480
Total	221 269

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	3 316
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	14 632
Dettes fiscales et sociales	84 858
Total	102 805

ANNEXE

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

Détail des charges à payer

	Montant
FAC NON PARV-FOURNISSEURS	
- LACHEZE BILAN 2024	7 320
- LACHEZE 4T 2024	3 475
- GUYARD APPRO 2024	3 000
- GUYARD APPRO FRAIS 2024	44
- PLAINE COMMUNE 2T24	264
- PLAINE COMMUNE 3T24	264
- PLAINE COMMUNE 4T24	264
PERSONNEL PROV.CONGES A PAYER	
- Provisions pour congés payés	61 820
CHARGES S/CP A PAYER	
- Provisions pour congés payés	13 810
ETAT CHARGES A PAYER	
- CVAE SOLDE 2024	4 656
- TAXE APPRENTISSAGE 01.22-11.22	4 572
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	
INT.BANCAIRES COURUS A PAYER	
- INT S/ FRAIS 4T 24	31
- INT S/ FRAIS 4T 24	3 285
Total	102 805

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	17 654
Total	17 654

ANNEXE

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

Détail des charges constatées d'avance

	Exploitation	Financier	Exceptionnel
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE			
- MAINTENANCES	678		
- HONORAIRES JURIDI ET DIVERS	3 739		
- MAINTENANCE ET MAT INFORMAT	294		
- MAINTENANCE ET MAT INFORMAT	3 727		
- COTISATIONS DIVERSES	1 516		
- LOCATION PARKING VOITURE	674		
- LOCATION MAT PHOTOCOPIEUR	1 449		
- HONORAIRES JURIDI ET DIVERS	1 010		
- BNP PARIBAS COPIEUR	2 176		
- ASSURANCES	158		
- BNP LEASE AUTOCOM	150		
- ASSURANCES	8		
- MAINTENANCE ET MAT INFORMAT	160		
- ECO PLAN RENTING GG-319-SD	233		
- ECO PLAN RENTING GJ-084-FE	158		
- ECO PLAN RENTING GG-309-CF	191		
- ECO PLAN RENTING GJ-078-VD	106		
- ECO PLAN RENTING GJ-928-SD	106		
- ECO PLAN RENTING GG-028-AV	216		
- CIC LEASING MERCEDES EQE AMG	848		
- ASSURANCE HOMME CLE	27		
- ASSURANCES	31		
Total	17 654		