

Comptes annuels 2024

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

A FAMIGGHIA

15 PLACE LOUVOIS
78140 VELIZY-VILLACOUBLAY

SIREN : 837.933.175

Forme juridique : SARL

N° TVA : FR14837933175

CERTIFIÉ CONFORME
À L'ORIGINAL

CIKLEA

SIREN : 434026480

12 RUE DU ROCHER, 75008 PARIS

Tél : 01 41 83 12 60 - ciklea.fr

Bilan

Bilan actif

Postes	Brut 2024	Amort. & dépréc.	Net 2024	Net 2023	Variation (€)	(%)
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ (I)						
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
Frais d'établissement						
Frais de recherche et développem...						
Concessions, brevets, licences, ma...	21 109,00	3 109,00	18 000,00	18 000,00		
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles						
Avances et acomptes						
IMMOBILISATIONS CORPORELLES						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériels ...	34 296,43	28 241,20	6 055,23	9 935,11	-3 879,88	-39,05
Autres immobilisations corporelles	581 424,42	304 549,92	276 874,50	304 162,81	-27 288,31	-8,97
Immobilisations corporelles en cours	2 109,73		2 109,73		2 109,73	
Avances et acomptes						
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES						
Participations	1 000,00		1 000,00	1 000,00		
Créances rattachées à des particip...						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières	17 620,00		17 620,00	17 620,00		
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ (II)	657 559,58	335 900,12	321 659,46	350 717,92	-29 058,46	-8,29
STOCKS ET EN-COURS						
Matières premières et autres appro...						
En-cours de production						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises	4 162,67		4 162,67	3 028,81	1 133,86	37,44
Avances et acomptes versés sur c...						
CRÉANCES						
Créances clients et comptes rattac...	5 532,34		5 532,34	16 441,08	-10 908,74	-66,35
Autres créances	384 299,37		384 299,37	360 813,94	23 485,43	6,51
Capital souscrit - appelé, non versé						
VALEURS MOBILIÈRES DE PLACEM...						
Actions propres						
Autres titres et instruments de trés...						
DISPONIBILITÉS ET CHARGES						
Disponibilités	66 219,92		66 219,92	153 297,14	-87 077,22	-56,80
Charges constatées d'avance	3 369,45		3 369,45	29 926,08	-26 556,63	-88,74
TOTAL ACTIF CIRCULANT (III)	463 583,75		463 583,75	563 507,05	-99 923,30	-17,73
FRAIS D'ÉMISSION DES EMPRUNTS...						
PRIMES DE REMBOURSEMENT DES ...						
ÉCARTS DE CONVERSION - ACTIF (...)						

Postes	Brut 2024	Amort. & dépréc.	Net 2024	Net 2023	Variation (€)	(%)
TOTAL ACTIF (I + II + III + IV + V + VI)	1 121 143,33	335 900,12	785 243,21	914 224,97	-128 981,76	-14,11

Bilan passif

Postes	Net 2024	Net 2023	Variation (€)	(%)
Capital	10 000,00	10 000,00		
Primes d'émission, de fusion, d'apport				
Écarts de réévaluation				
Écarts d'équivalence				
RÉSERVES				
Réserve légale	1 000,00	1 000,00		
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Réserves indisponibles				
Autres réserves	133 074,74	6 628,12	126 446,62	1,91k
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice	126 970,26	176 446,62	-49 476,36	-28,04
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL CAPITAUX PROPRES (I)	271 045,00	194 074,74	76 970,26	39,66
Produit des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES (I BIS)				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
TOTAL PROVISIONS (II)				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	130 774,47	238 971,86	-108 197,39	-45,28
Emprunts et dettes financières diverses	8 920,57	1 508,39	7 412,18	491,40
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	106 425,41	136 894,27	-30 468,86	-22,26
Dettes fiscales et sociales	258 177,76	332 875,71	-74 697,95	-22,44
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	9 900,00	9 900,00		
Produits constatés d'avance				
TOTAL DETTES (III)	514 198,21	720 150,23	-205 952,02	-28,60
ÉCARTS DE CONVERSION - PASSIF (IV)				
TOTAL PASSIF (I + I BIS + II + III + IV)	785 243,21	914 224,97	-128 981,76	-14,11

Détails des comptes

Bilan actif détaillé

Postes	Brut 2024	Amort. & dépréc.	Net 2024	Net 2023	Variation (€)	(%)
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ (I)						
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
Frais d'établissement						
Frais de recherche et développement						
Concessions, brevets, licences, marques, procédés, droit...	21 109	3 109	18 000	18 000		
205000000 - CONCESSIONS ET DROITS SIMILAIRES, B...	21 109		21 109	21 109		
280500000 - CONCESSIONS ET DROITS SIMILAIRES, B...		3 109	-3 109	-3 109		
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles						
Avances et acomptes						
IMMOBILISATIONS CORPORELLES						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériels et outillages industriels	34 296	28 241	6 055	9 935	-3 880	-39,05
215400000 - MATÉRIELS INDUSTRIELS	34 296		34 296	34 296		
281540000 - AMORT MAT INDUSTRIEL		28 241	-28 241	-24 361	-3 880	-15,93
Autres immobilisations corporelles	581 424	304 550	276 875	304 163	-27 288	-8,97
218100000 - INSTAL.GALES, AGENCT, AM,NAGT.DIV.	515 485		515 485	498 635	16 850	3,38
218300000 - MATÉRIEL DE BUREAU ET MATÉRIEL INF...	9 160		9 160	7 611	1 548	20,34
218310000 - MAT,RIEL INFORMATIQUE	833		833	833		
218400000 - MOBILIER	55 947		55 947	43 651	12 296	28,17
281810000 - AMORTIS. INSTAL. GALES, AGENCT. DIV		258 857	-258 857	-207 775	-51 082	-24,59
281830000 - AMORTIS. MAT,R.BUREAU ET INFORMAT.		7 677	-7 677	-6 538	-1 138	-17,41
281831000 - AMORTISSEMENTS SUR MAT,RIEL INFOR...		167	-167		-167	
281840000 - AMORTIS. MOBILIER		37 850	-37 850	-32 254	-5 596	-17,35
Immobilisations corporelles en cours	2 110		2 110		2 110	
231000000 - IMMOBILISATIONS CORPORELLES EN CO...	2 110		2 110		2 110	
Avances et acomptes						
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES						
Participations	1 000		1 000	1 000		
261000000 - TITRES DE PARTICIPATION	1 000		1 000	1 000		
Créances rattachées à des participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières	17 620		17 620	17 620		
275000000 - DÉPÔTS ET CAUTIONNEMENTS VERSÉS	17 620		17 620	17 620		
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ (II)	657 560	335 900	321 659	350 718	-29 058	-8,29
STOCKS ET EN-COURS						
Matières premières et autres approvisionnements						
En-cours de production						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises	4 163		4 163	3 029	1 134	37,44

Postes	Brut 2024	Amort. & dépréc.	Net 2024	Net 2023	Variation (€)	(%)
370000000 - STOCKS DE MARCHANDISES	4 163		4 163	3 029	1 134	37,44
Avances et acomptes versés sur commandes						
CRÉANCES						
Créances clients et comptes rattachés	5 532		5 532	16 441	-10 909	-66,35
411000000 - CLIENTS	3 066		3 066	16 441	-13 375	-81,35
418100000 - CLIENTS - FACTURES À ÉTABLIR	2 466		2 466		2 466	
Autres créances	384 299		384 299	360 814	23 485	6,51
401000000 - FOURNISSEURS	4 359		4 359		4 359	
409600000 - FOURNISSEURS - CRÉANCES POUR EMB...	551		551	535	16	3,03
421100000 - JAMADDAR SHARIF	1 411		1 411	132	1 279	971,54
421110000 - FRANCESCO GATTO	55		55		55	
421200000 - SAIDOU DIOP				3 042	-3 042	-100,00
421201000 - MAMADOU DABY DIOP	394		394	27	368	1,37k
425000000 - PERSONNEL - AVANCES ET ACOMPTES	2 288		2 288		2 288	
445620000 - TVA DÉDUCTIBLE SUR IMMOBILISATIONS				11 957	-11 957	-100,00
445624000 - TVA DÉDUCTIBLE SUR IMMOBILISATION...	119		119		119	
445640000 - TVA DÉDUCTIBLE SUR ENCAISSEMENTS	5 322		5 322		5 322	
445660000 - TVA DÉDUCTIBLE SUR AUTRES BIENS ET...				37 846	-37 846	-100,00
445662100 - TVA DÉDUCTIBLE INTRACOMMUNAUTAI...	1 173		1 173		1 173	
445662200 - TVA DÉDUCTIBLE INTRACOMMUNAUTAI...	140		140		140	
445662206 - TVA DÉDUCTIBLE INTRACOMMUNAUTAI...	10		10		10	
445780000 - TAXES ASSIMILÉES À LA TVA				25 000	-25 000	-100,00
445860000 - TAXES SUR LE CHIFFRE D'AFFAIRES SUR ...	3 071		3 071	2 393	679	28,36
451100000 - ROVITO PALAISEAU	65 681		65 681		65 681	
451700000 - INTERETS A RECEVOIR				11 394	-11 394	-100,00
455300000 - C/C MANGIA IL LABO	146 755		146 755	117 564	29 191	24,83
455400000 - SCI A FAMIGGHIA ROVITO	148 050		148 050	140 000	8 050	5,75
467200000 - UBER EATS				10 167	-10 167	-100,00
467300000 - TO GOOD TO GO	198		198	103	95	91,98
467ROVITO - SAS ROVITO	4 723		4 723	654	4 068	621,61
Capital souscrit - appelé, non versé						
VALEURS MOBILIÈRES DE PLACEMENT						
Actions propres						
Autres titres et instruments de trésorerie						
DISPONIBILITÉS ET CHARGES						
Disponibilités	66 220		66 220	153 297	-87 077	-56,80
511300000 - EFFETS À L'ENCAISSEMENT				54	-54	-100,00
511310000 - VIREMENTS CLIENTS				14 479	-14 479	-100,00
511400000 - EFFETS À L'ESCOMPTE				6 280	-6 280	-100,00
511500000 - REMISE TR SODEXO EDENRED...				3 217	-3 217	-100,00
511510000 - SODEXO PLUXEE				1 010	-1 010	-100,00
511520000 - APETIZ-BIMPLI				524	-524	-100,00
511530000 - SWILE				401	-401	-100,00
511540000 - EDENRED	3 584		3 584	780	2 804	359,35
511550000 - CHQ UP				1 142	-1 142	-100,00

Postes	Brut 2024	Amort. & dépréc.	Net 2024	Net 2023	Variation (€)	(%)
511600000 - REMISE STRIPE - SUNDAY - OBYPAY				1 785	-1 785	-100,00
511800000 - ANCV CHEQUES VACANCES	6 735		6 735	4 759	1 976	41,53
511900000 - CB LIGHTSPEED PAYMENT				7 792	-7 792	-100,00
512100100 - CRÉDIT AGRICOLE - COMPTE COURANT ...	54 659		54 659	110 432	-55 773	-50,50
530000000 - CAISSE	1 242		1 242	642	600	93,44
Charges constatées d'avance	3 369		3 369	29 926	-26 557	-88,74
486000000 - CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	3 369		3 369	29 926	-26 557	-88,74
TOTAL ACTIF CIRCULANT (III)	463 584		463 584	563 507	-99 923	-17,73
FRAIS D'ÉMISSION DES EMPRUNTS (IV)						
PRIMES DE REMBOURSEMENT DES OBLIGATIONS (V)						
ÉCARTS DE CONVERSION - ACTIF (VI)						
TOTAL ACTIF (I + II + III + IV + V + VI)	1 121 143	335 900	785 243	914 225	-128 982	-14,11

Bilan passif détaillé

Postes	Net 2024	Net 2023	Variation (€)	(%)
Capital	10 000	10 000		
101300000 - CAPITAL SOUSCRIT - APPELÉ, VERSÉ	10 000	10 000		
Primes d'émission, de fusion, d'apport				
Écarts de réévaluation				
Écarts d'équivalence				
RÉSERVES				
Réserve légale	1 000	1 000		
106100000 - RÉSERVE LÉGALE	1 000	1 000		
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Réserves indisponibles				
Autres réserves	133 075	6 628	126 447	1,91k
106800000 - AUTRES RÉSERVES	133 075	6 628	126 447	1,91k
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice	126 970	176 447	-49 476	-28,04
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL CAPITAUX PROPRES (I)	271 045	194 075	76 970	39,66
Produit des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES (I BIS)				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
TOTAL PROVISIONS (II)				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	130 774	238 972	-108 197	-45,28
164100000 - PRET 1585298	77 054	126 472	-49 418	-39,07
164400000 - PRET 01776983	2 653	23 378	-20 724	-88,65
164600000 - PRET N 2218621	51 067	89 123	-38 055	-42,70
Emprunts et dettes financières diverses	8 921	1 508	7 412	491,40
455000001 - C/C RENATO ROVITO	8 921	1 508	7 412	491,40
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	106 425	136 894	-30 469	-22,26
401000000 - FOURNISSEURS	87 419	122 339	-34 920	-28,54
408100000 - FOURNISSEURS FACTURES NON PARVENUES	19 006	14 555	4 451	30,58
Dettes fiscales et sociales	258 178	332 876	-74 698	-22,44
421110000 - FRANCESCO GATTO		2 349	-2 349	-100,00
421112000 - RAYANA ISRAPILOVA		475	-475	-100,00
421113000 - KRISTINA ZURAK		590	-590	-100,00
421114000 - DIELIA ANTONIN		470	-470	-100,00
421116000 - MARIE MARTYNJUK		549	-549	-100,00

Annexe



Préambule

Introduction à l'annexe

L'exercice fiscal clos le **31/12/2024** a une durée de **12** mois.
L'exercice précédent avait une durée de **12** mois recouvrant la période du **01/01/2023** à **31/12/2023**.
Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de **785 243,21 €**.
Le résultat net comptable est **un bénéfice de 126 970,26 €**.
Les notes et tableaux communiqués ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Principes et méthodes comptables

Règlement comptable

Mention du règlement comptable

Les comptes annuels ont été établis en conformité avec :

- Le règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 05 juin 2014, modifié par le règlement ANC N°2022-06 du 04 novembre 2022.
- Les articles L123-12 à L123-28 du Code de commerce.

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

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

- Continuité de l'exploitation ;
- Permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre ;
- Indépendance des exercices.

Liste des méthodes

Immobilisations incorporelles et corporelles

Les immobilisations incorporelles 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 règlement obtenus, en vue de leurs utilisations envisagées.

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement),
- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,
- le cas échéant de l'estimation initiale des coûts de démantèlement, d'enlèvement et de restauration du site sur lequel elles sont situées.

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût de production.

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.

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.

Type d'immobilisation	Durée d'amortissement
Bâtiments, installations et agencements	
Bâtiments commerciaux	20 à 50 ans
Bureaux	25 ans
Agencements	10 ans
Mobilier	10 ans
Travaux	5 à 10 ans
Matériel et outillage	
Matériel	6,5 à 10 ans
Outillage	5 à 10 ans
Autres immobilisations corporelles	
Matériel de transport	5 ans
Matériel informatique	3 à 5 ans
Immobilisations incorporelles	
Logiciels	1 à 3 ans
Brevets	
Autres	

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif et en fonction de la durée de vie prévue

Immobilisations financières et valeurs mobilières de placement

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.

- Utilisation de la méthode d'évaluation par équivalence ;
- Information sur l'identification et le suivi, à chaque clôture, des titres de participation définis à l'article 39-1-5° du CGI pour lesquels la société a modifié l'option de comptabilisation des frais liés à l'acquisition.
- Utilisation de la dérogation pour l'évaluation des titres en cas de baisse anormale et momentanée.

Frais de recherche et développement

Comptabilisation en charges :

Les dépenses de recherche et développement sont comptabilisées en charges sur l'exercice au cours duquel elles sont engagées

Stocks

Les stocks sont évalués selon :

- La méthode premier entré, premier sorti (FIFO)
- La méthode du coût moyen unitaire pondéré (CUMP)

La valeur brute des marchandises et approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations et les charges directes et indirectes de production, les amortissements des biens concourant à la production.

Le coût de la sous activité est exclu de la valeur des stocks.

Créances et dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale. Les créances sont, le cas échéant, dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles sont susceptibles de donner lieu. Les provisions pour dépréciations éventuelles sont déterminées par comparaison entre la valeur d'acquisition et la valeur probable de réalisation.

Les créances et dettes en devises sont converties en euros sur la base du cours de change à la date de la facture.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en caisse ou en banque sont enregistrées à leur valeur nominale.

Cas des disponibilités en devise :

Les liquidités disponibles en devises sont converties en euros sur la base du dernier cours de change précédant la clôture de l'exercice. Les écarts de conversion sont directement comptabilisés dans le résultat de l'exercice en perte ou en gain de change.

Avances remboursables

Les avances reçues d'organismes publics ou privés pour le financement des activités de la Société dont le remboursement est conditionnel sont présentées au passif sous la rubrique « Autres fonds propres ». Les intérêts correspondants sont présentés au passif du bilan en Emprunts et dettes financières diverses.

Subventions

Inscription proratisée :

La société a bénéficié de subventions qui ont été imputées en résultat d'exploitations au prorata des frais engagés. De ce fait, des subventions à recevoir peuvent être enregistrées dans les comptes si le contrat d'attribution est signé, que des dépenses ont été engagées mais que les subventions n'ont pas encore été reçues. La quote-part des subventions qui financent des dépenses immobilisées est reprise en résultat d'exploitations au même rythme que l'amortissement desdites dépenses. La partie acquise mais non encore rapportée au résultat est comptabilisée en fonds propres, en subventions d'investissements.

Emprunts

Les frais d'émission d'emprunts sont le cas échéant comptabilisés en charges de l'exercice au cours duquel les emprunts ont été octroyés.

Frais d'augmentation du capital

En application de la méthode de référence (ANC 2018-01), les frais d'émission de capital sont comptabilisés au bilan, en déduction de la prime d'émission.

Postes du bilan et du compte de résultat

Informations relatives à l'actif

Mouvements des postes d'immobilisations

Rubriques	Valeur brute à l'ouverture de l'exercice (A)	Augmentations (B)	Diminutions (C)	Valeur brute à la clôture de l'exercice (D)
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et de développement				
Autres immobilisations incorporelles	21 109			21 109
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillag...	34 296			34 296
Autres immobilisations corporelles	550 730	30 694		581 424
Immobilisations corporelles en cours		2 110		2 110
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations	1 000			1 000
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	17 620			17 620

- (A) Solde des comptes au dernier jour de l'exercice précédent
(B) Valeurs inscrites au débit des comptes d'immobilisations sur l'exercice
(C) Valeurs inscrites au crédit des comptes d'immobilisations sur l'exercice
(D) Solde des comptes à la date de clôture de l'exercice

A FAMIGGHIA

**Société à responsabilité limitée
au capital de 10 000 euros
Siège social : 15 Place Louvois
78140 VELIZY VILLACOUBLAY
837 933 175 RCS VERSAILLES**

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 30 juin 2025

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2024

DEUXIEME RÉOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2024 s'élevant à 126 970,26 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice 126 970,26 euros

En totalité au compte « **autres réserves** » qui s'élève ainsi à 260 045,00 euros.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale constate qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois exercices précédents.

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 30 juin 2025

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme
La Gérance

