

Bordereau attestant l'exactitude des informations - AIX EN PROVENCE - 1301 - Documents
comptables (B-S) - Dépôt le 07/05/2026 - 5137 - 2018 B 02889 - 818 002 958 - ROSSINVEST

1. BILAN – ACTIF

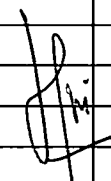
DGFIP N° 2050-SD 2025

cerfa

N° 15949 * 06

ADAPTÉ POUR LA
TÉLÉDECLARATION
PAR WWW.TELEDEC.FR

Désignation de l'entreprise ROSSINVEST - SIREN : 818002958								
Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois 12					Néant ☐			
				Exercice N clos le 30/09/2025				
				Brut	Amortissements, provisions			
				Net				
Capital souscrit non appelé TOTAL (I)				AA				
ACTIF IMMOBILISÉ	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement	AB		AC			
		Frais de développement	CX		CQ			
		Concessions, brevets et droits similaires	AF		AG			
		Fonds commercial (1)	AH		AI			
		autres Immos incorporelles	AJ		AK			
		Avances et acomptes sur Immo. incorporelles	AL		AM			
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN		AO			
		Constructions	AP		AQ			
		Install. techniques, matériel et outillages industriels	AR		AS			
		Autres immos corporelles	AT		AU			
		Immos en cours	AV		AW			
		Avances et acomptes	AX		AY			
	IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations évaluées selon méthode équivalence	CS		CT			
		Autres participations	CU	2 000 125	CV	2 000 000	125	
		Créances rattachées à participations	BB	740 695	BC		740 695	
		Autres titres immobilisés	BD	2 443 207	BE	400 207	2 043 000	
		Prêts	BF		BG			
		Autres immobilisations financières	BH		BI			
Total (II)			BJ	5 184 028	BK	2 400 207	2 783 820	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL		BM			
		En cours de production de biens	BN		BO			
		En cours de production de services	BP		BQ			
		Produits intermédiaires et finis	BR					
		Marchandises	BT		BU			
	CRÉANCES	Avances et acomptes sur commandes	BV		BW			
		Clients et comptes rattachés (3)	BX		BY			
		Autres créances (3)	BZ	60 612	CA		60 612	
		Capital souscrit appelé, non versé	CB		CC			
	DIVERS	V.M.P. (dont actions propres:)	CD		CE			
		Disponibilités	CF	740	CG		740	
	COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance (3)	CH		CI			
Total (III)		CJ	61 352	CK		61 352		
Frais d'émission d'emprunts à évaluer (IV)		CW						
Primes de remboursement des obligations (V)		CM						
Ecart de conversion actif (VI)		CN						
Total général (I à VI)		CO	5 245 379	1A	2 400 207	2 845 172		
(1) Droit au bail			(2) à moins d'un an	CP		(3) à + d'1 an	CR	0
Clause de réserve de propriété - Immob.			stocks			créances		

certifié conforme
le président

2. BILAN – PASSIF avant répartition

DGFP N° 2051-SD 2025
ADAPTÉ POUR LA
TÉLÉDECLARATION
PAR WWW.TELEDEC.FR

Désignation de l'entreprise				ROSSINVEST - SIREN : 818002958		Néant ☐	
						Exercice N	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou Individuel (1) (dont versé :				4 384 220	)	DA 4 384 220
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...						DB
	Ecart de réévaluation (2) (dont écart d'équivalence				EK	)	DC
	Réserve légale (3)						DD
	Réserves statutaires ou contractuelles						DE
	Rés. réglementées (3) (dont rés. spéciale provision pour fluctuation cours)				B1	)	DF
	Autres réserves (dont relat.achat œuvres orig.artistes vivants)				EJ	)	DG
	Report à nouveau						DH -2 065 469
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)						DI -964 693
	Subventions d'investissement						DJ
	Provisions réglementées						DK
	TOTAL (I)						DL 1 354 058
	Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs					
Avances conditionnées						DN	
TOTAL (II)						DO	
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques						DP
	Provisions pour charges						DQ
	TOTAL (III)						DR
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles						DS
	Autres emprunts obligataires						DT
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)						DU
	Emprunts et dettes financières divers (dont emprunts participatifs)				EI	)	DV 1 486 146
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours						DW
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés						DX 4 968
	Dettes fiscales et sociales						DY
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés						DZ
	Autres dettes						EA
Compte de régul.	Produits constatés d'avance (4)						EB
TOTAL (IV)						EC 1 491 114	
Ecart de conversion passif						ED	
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)						EE 2 845 172	
RENVIS	(1)	Ecart de réévaluation incorporé au capital					1B
	(2)	dont	- Réserve spéciale de réévaluation (1959)				1C
			- Écart de réévaluation libre				1D
			- Réserve de réévaluation (1976)				1E
	(3)	Dont réserve réglementée des plus-values à long terme				EF	
	(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an				EG 1 491 114	
	(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP				EH	

3. COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (en liste)

DGFiP N° 2052-SD 2025
ADAPTÉ POUR LA
TÉLÉDÉCLARATION
PAR WWW.TELEDEC.FR

Désignation de l'entreprise : ROSSINVEST - SIREN : 818002958						Néant ☐						
						Exercice N						
						France		Exportations et livraisons intracommunautaires		TOTAL		
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises					FA		FB		FC		
	Production vendue - biens					FD		FE		FF		
	Production vendue - services					FG		FH		FI		
	Chiffre d'affaires nets					FJ		FK		FL		
	Production stockée									FM		
	Production immobilisée									FN		
	Subventions d'exploitation									FO		
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges (9)									FP		
	Autres produits (1) (11)									FQ	1 600	
	TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (2) (I)									FR	1 600	
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)									FS		
	Variation de stocks (marchandises)									FT		
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)									FU		
	Variation de stocks (matières premières et approvisionnements)									FV		
	Autres achats et charges externes (3) (6bis)									FW	11 932	
	Impôts, taxes et versements assimilés									FX		
	Salaires et traitements									FY		
	Charges sociales (10)									FZ		
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur Immobilisations		- dotations aux amortissements							GA	
				- dotations aux provisions							GB	
		Sur actif circulant : dotations aux provisions									GC	
		Pour risques et charges : dotations aux provisions									GD	
	Autres charges (12)									GE		
	TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (4) (II)									GF	11 932	
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)									GG	-10 332		
Opération à en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée (III)									GH	3 064	
	Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)									GI		
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)									GJ	26 449	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)									GK	71 250	
	Autres intérêts et produits assimilés (5)									GL	880	
	Reprises sur provisions et transferts de charges									GM	200 000	
	Différences positives de change									GN		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement									GO	194	
	TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V)									GP	298 774	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions									GQ	1 056 200	
	Intérêts et charges assimilées (6)									GR		
	Différences négatives de change									GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement									GT	200 000	
	TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (VI)									GU	1 256 200	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)									GV	-957 426		
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)									GW	-964 693		

4. COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

DGFIP N° 2053-SD 2025
ADAPTÉ POUR LA
TÉLÉDECLARATION
PAR WWW.TELEDEC.FR

Désignation de l'entreprise : ROSSINVEST - SIREN : 818002958				Néant ☐		
					Exercice N	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion			HA		
	Produits exceptionnels sur opérations en capital			HB		
	Reprises sur provisions et transferts de charges			HC		
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)			HD		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion			HE		
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital			HF		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions			HG		
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)			HH		
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)					HI	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise				(IX)	HJ	
Impôts sur les bénéfices				(X)	HK	
Total des produits (I + III + V + VII)				HL	303 438	
Total des charges (II + IV + VI + VIII + IX + X)				HM	1 268 132	
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total produits - total charges)					HN	-964 693
RENOIS :						
(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme				HO		
(2) Dont produits de locations immobilières				HY		
(2) Dont produits d'exploit. afférents à des exercices antérieurs (à dét. au (8))				IG		
(3) Dont crédit-bail mobilier				HP		
(3) Dont crédit-bail immobilier				HQ		
(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antér. (à dét. au (8))				1H		
(5) Dont produits concernant les entreprises liées				1J	97 699	
(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées				1K		
(6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art 238 b du CGI)				HX		
(6ter)	Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)			RC		
	Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)			RD		
(9) Dont transferts de charges				A1		
(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS)				A5	A2	
(11) Dont produits redevances pour concessions de brevets, de licences				A3		
(12) Dont charges redevances pour concessions de brevets, licences				A4		
(13) Dont primes et cotisations sociales professionnelles						
		facultatifs	A6	obligatoires	A9	
dont cotisations facultatives Madelin		A7	dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite			
				A8		
(14) Dont montant de l'amortissement du fonds de commerce (en application de l'article 39, 1-2°, al.3)				HS		
(7) Détail produits et charges exceptionnels				Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels	
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :				Charges antérieures	Produits antérieurs	

Annexe

certifié conforme
le président



Préambule

Événements significatifs

Autres informations significatives

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 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.

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.

Postes du bilan et du compte de résultat

Informations relatives à l'actif

Mouvements des postes d'immobilisations

Rubriques	Brut à l'ouverture de l'exercice (A)	Augmentations (B)	Diminutions (C)	Brut à la clôture de l'exercice (D)
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et de développement				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outilla...				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations	2 000 125			2 000 125
Créances rattachées à des participations	579 620			740 695
Autres titres immobilisés	2 643 207			2 443 207
Prêts				
Autres immobilisations financières				

(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

Amortissements et dépréciations

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				
Fonds commercial				
Autres				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outilla...				
Autres				
Immobilisations financières				
Participations	993 800	1 006 200		2 000 000
Prêts				
Autres	550 207	50 000	200 000	400 207

(A) Solde des comptes au dernier jour de l'exercice précédent

(B) Valeurs inscrites au crédit des comptes d'immobilisations sur l'exercice

(C) Valeurs inscrites au débit des comptes d'immobilisations sur l'exercice

(D) Solde des comptes à la date de clôture de l'exercice

Tableau des filiales et participations

Rubriques	Capital	Réserves & RAN avant affect. des résultats	Quote-part du capital détenue (en %)	Valeur brute des titres détenus	Valeur nette des titres détenus
Renseignements détaillés concernant les filiales et les participations ci-dessus					
1. Filiales (à détailler) + de 50% du capital détenu par la société.					
SOCIETE D'EXPLOITATION DU CHATEA...			100,00		
2. Participations (à détailler) 10 à 50% du capital détenu par la société					
Renseignements globaux concernant les autres filiales ou participations					
1. Filiales non reprises au \$A					
a. Filiales Françaises (ensemble)					
b. Filiales étrangères (ensemble)					
2. Participations non reprises au \$A					
Dans des sociétés françaises			12,50		
Dans des sociétés étrangères					
TOTAL DES FILIALES ET PARTICIPATIO...			112,50		

Rubriques	Prêts et avances	Cautions et avals	Chiffre d'affaires HT N-1	Résultats N-1	Dividendes encaissés par la société
Renseignements détaillés concernant les filiales et les participations ci-dessus					
1. Filiales (à détailler) + de 50% du capital détenu par la société.					
SOCIETE D'EXPLOITATION DU CHATEA...					
2. Participations (à détailler) 10 à 50% du capital détenu par la société					
Renseignements globaux concernant les autres filiales ou participations					
1. Filiales non reprises au \$A					
a. Filiales Françaises (ensemble)					
b. Filiales étrangères (ensemble)					
2. Participations non reprises au \$A					
Dans des sociétés françaises					
Dans des sociétés étrangères					
TOTAL DES FILIALES ET PARTICIPATIO...					

État des échéances à la clôture de l'exercice

Rubriques	Montant Brut	1 an au plus	1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Créances rattachées à des participations	740 695	740 695		
Prêts				
Autres immo. financières				
Clients douteux				
Autres créances clients				
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres org. sociaux				
États et autres collectivités publiques				
Impôts sur les bénéfices				
TVA				
Autres impôts				
Divers				
Groupes et associés				
Débiteurs divers	60 612	60 612		
Charges constatées d'avance				
TOTAL	801 308	801 308		
Prêts accordés en cours d'exercice				
Rembours. obtenus en cours d'exercice				
Prêts et avances consentis aux associés				

Informations relatives au passif

Provisions

Nature de la provision	À l'ouverture de l'exercice	Dotations	Reprises utilisées	À la clôture de l'exercice
------------------------	-----------------------------	-----------	--------------------	----------------------------

Précisions sur les dettes

Rubriques	Montant Brut	1 an au plus	1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes aux élab. de crédit				
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	4 968	4 968		
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité Sociale et autres org. sociaux				
États et autres collectivités publiques				
Impôts sur les bénéfices				
TVA				
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés				
Dettes sur immo. et comptes rattachés				
Groupe et associés	1 486 146	1 486 146		
Autres dettes				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	1 491 114	1 491 114		
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice				
Emprunts et dettes contractés auprès des ...	1 486 146			

Fiscalité

Autres (dont intégration fiscale)

La société est, depuis le 1er octobre 2021, la société mère d'un groupe d'intégration fiscale composé des sociétés suivantes :

- SAS ROSSINVEST – 690, chemin de Mazargues 13100 AIX EN PROVENCE – SIRET : 81800295800028 (Société mère)
- SARL SOCIETE D'EXPLOITATION DU CHATEAU DE DRUDAS – 141, rue du Château 31480 DRUDAS – SIRET : 82456045200016

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

RCS AIX-EN-PROVENCE 818 002 958

**DECISION DE L'ASSOCIE UNIQUE DU 26 MARS 2026
AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 30/09/2025
DECISION PROPOSEE ET ADOPTEE**

DECISION PROPOSEE

DEUXIÈME DECISION - AFFECTATION DU RESULTAT

L'associé unique décide d'affecter la perte de l'exercice s'élevant à (964.693) euros de la manière suivante :

Origine

-Résultat déficitaire de l'exercice : (964.693) €

Affectation

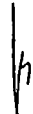
- Au report à nouveau débiteur, soit (964.693) €
(qui passe de -2.065.469 € à -3.030.162 €)

Capitaux propres

L'associé Unique constate qu'en raison de l'affectation de ce résultat, les capitaux propres de la Société sont désormais inférieurs à la moitié du capital social et qu'il convient, conformément aux dispositions de l'article L 223-42 du Code de commerce, de délibérer s'il y a lieu à dissolution anticipée.

Rappel des dividendes distribués

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



DECISION ADOPTEE

DEUXIÈME DECISION - AFFECTATION DU RESULTAT

L'associé unique décide d'affecter la perte de l'exercice s'élevant à (964.693) euros de la manière suivante :

Origine

-Résultat déficitaire de l'exercice : (964.693) €

Affectation

- Au report à nouveau débiteur, soit (964.693) €
(qui passe de -2.065.469 € à -3.030.162 €)

Capitaux propres

L'associé Unique constate qu'en raison de l'affectation de ce résultat, les capitaux propres de la Société sont désormais inférieurs à la moitié du capital social et qu'il convient, conformément aux dispositions de l'article L 223-42 du Code de commerce, de délibérer s'il y a lieu à dissolution anticipée.

Rappel des dividendes distribués

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

Pour copie certifiée conforme,
Le Président
Jean ROSSI

