ROSA

Compte de résultat

Signé numériquement
par Nitro Software
Belgium NV - Nitro Sign
Premium de la part de
Romain JOURDAN
Date: 09/08/2024
08:40:22

Compte de résultat

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)	Variation absolue	%
	France	Exportations	Total	Total		
Ventes de marchandises						
Production vendue biens						
Production vendue services	115 000		115 000	124 350	- 9 350	-7,52
Chiffres d'affaires Nets	**115 000**		**115 000**	**124 350**	**- 9 350**	**-7,52**
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges						
Autres produits			1	1		0,00
Total des produits d'exploitation (I)			**115 001**	**124 351**	**- 9 350**	**-7,52**
Achats de marchandises (y compris droits de douane)						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stock (matières premières et autres approv.)						
Autres achats et charges externes			13 195	13 012	183	1,41
Impôts, taxes et versements assimilés			1 265		1 265	N/S
Salaires et traitements			15 000	20 000	- 5 000	-25,00
Charges sociales			11 205	5 867	5 338	90,98
Dotations aux amortissements sur immobilisations			209	46	163	354,35
Dotations aux provisions sur immobilisations						
Dotations aux provisions sur actif circulant						
Dotations aux provisions pour risques et charges						
Autres charges			11	0	11	N/S
Total des charges d'exploitation (II)			**40 885**	**38 925**	**1 960**	**5,04**
RESULTAT EXPLOITATION (I-II)			**74 116**	**85 426**	**- 11 310**	**-13,24**
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						
Produits financiers de participations						
Produits des autres valeurs mobilières et créances						
Autres intérêts et produits assimilés						
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement						
Total des produits financiers (V)						
Dotations financières aux amortissements et provisions						
Intérêts et charges assimilées			11 485		11 485	N/S
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement						
Total des charges financières (VI)			**11 485**		**11 485**	**N/S**
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			**-11 485**		**- 11 485**	**N/S**
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (I-II+III–IV+V-VI)			**62 631**	**85 426**	**- 22 795**	**-26,68**

Compte de résultat (suite)

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)	Variation absolue	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Total des produits exceptionnels (VII)				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	685		685	N/S
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
Total des charges exceptionnelles (VIII)	**685**		**685**	**N/S**
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	**-685**		**- 685**	**N/S**
Participation des salariés (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	11 408	2 405	9 003	374,35
Total des Produits (I+III+V+VII)	**115 001**	**124 351**	**- 9 350**	**-7,52**
Total des charges (II+IV+VI+VII+IX+X)	**64 463**	**41 330**	**23 133**	**55,97**
RESULTAT NET	**50 538**	**83 021**	**- 32 483**	**-39,13**
Dont Crédit-bail mobilier				
Dont Crédit-bail immobilier				

ROSA

E.U.R.L. au capital de 5 480 040 Euros
Siège social : 3 RUE DU BOIS L'EPINE
17000 LA ROCHELLE
R.C.S LA ROCHELLE : 908930399

PROCES-VERBAL DES DECISIONS DE L'ASSOCIÉ UNIQUE DU 28/06/2024

au siège social,
Le 28/06/2024
à 14h

Monsieur Romain JOURDAN, détenant les 5 480 040 parts sociales composant le capital social, associé unique de la société ROSA, société à responsabilité limitée au capital de 5 480 040 Euros, a statué sur l'ordre du jour suivant :

- Approbation des comptes de l'exercice clos le 31/12/2023 et quitus à la gérance,
- Affectation des résultats,
- Rapport spécial de la gérance sur les conventions visées à l'article L 223-19 du Code de commerce,
- Approbation de ces conventions,
- Pouvoirs,
- Questions diverses.

L'associé unique prend les décisions suivantes :

Décision n° 1

L'associé unique approuve l'inventaire et les comptes annuels de l'exercice clos le **31/12/2023** lesquels font apparaître **un bénéfice** de **50 537,91** Euros.

En conséquence, l'associé unique donne quitus entier et sans réserve à la gérance de l'exécution de son mandat pour l'exercice écoulé.

Décision n° 2

L'associé unique entérine les comptes de l'exercice clos le **31/12/2023** faisant ressortir **un bénéfice** de **50 537,91** Euros. À ce résultat s'ajoute le report à nouveau antérieur à hauteur de **78 868,89** Euros. Le résultat à affecter ressort ainsi à **129 406,80** Euros.

L'associé unique décide d'affecter le bénéfice de la façon suivante :

- À la réserve légale, pour un montant de 2 526,90 Euros. Elle passera ainsi de 4 152,00 Euros, à la somme de 6 678,90 Euros après affectation,
- Au report à nouveau pour un montant de 48 011,11 Euros. Il passera ainsi de 78 868,89 Euros, à la somme de 126 880,00 Euros après affectation.

Conformément aux disposition de l'article 243 bis du code général des impôts, l'associé unique rappelle qu'aucun dividende n'a été distribué au cours des trois précédents exercices.

Décision n° 3

Conformément à l'article L223-19 du Code de commerce, l'associé unique approuve les conclusions du rapport spécial du gérant.

Décision n° 4

Conformément aux dispositions des articles 223 quater et 223 quinquiès du Code général des impôts, l'associé unique précise que les comptes de l'exercice écoulé ne prennent pas en charge de dépenses non déductibles du résultat fiscal, visées au 4 de l'article 39 du Code général des impôts.

Décision n° 5

L'associé unique confère tous pouvoirs au porteur d'une copie ou d'un extrait du présent procès-verbal à l'effet d'accomplir toutes les formalités légales.

Plus rien n'étant à l'ordre du jour, la séance est levée.

De tout ce que dessus il a été dressé le présent procès-verbal qui, après lecture, a été signé par le gérant associé unique.

Monsieur Romain JOURDAN
Associé unique & Gérant

Signé numériquement par Nitro Software Belgium NV - Nitro Sign Premium pour le compte de Romain JOURDAN (romainjourdan07@gmail.com)
Date: 09/08/2024 08:40:16
Signé avec le mot de passe à usage unique envoyé par email: 952721

ROSA

Annexe aux comptes annuels

Signé numériquement
par Nitro Software
Belgium NV - Nitro Sign
Premium de la part de
Romain JOURDAN
Date: 09/08/2024
08:40:24

Annexe aux comptes annuels

PREAMBULE

L'exercice social clos le 31/12/2023 a une durée de 12 mois.
L'exercice précédent clos le 31/12/2022 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 6 002 536,73 E.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 50 537,91 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

REGLES ET METHODES COMPTABLES

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

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

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

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

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

AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE

Néant

NOTES SUR LE BILAN ACTIF

Actif immobilisé

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

Immobilisations brutes = 5 969 767 E

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles	626			626
Immobilisations financières	5 677 299	291 842		5 969 142
TOTAL	***5 677 925***	***291 842***		***5 969 767***

Amortissements et provisions d'actif = 254 E

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles	46	209		254
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
TOTAL	***46***	***209***		***254***

Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortis.	Valeur nette	Durée
Matériel de bureau et matériel informatique	626	254	371	3 ans
TOTAL	***626***	***254***	***371***	

Etat des créances = 443 059 E

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	442 737		442 737
Actif circulant & charges d'avance	322	322	
TOTAL	***443 059***	***322***	***442 737***

NOTES SUR LE BILAN PASSIF

Capital social = 5 480 040 E

Mouvements des titres	Nombre	Val. nominale	Capital social
Titres en début d'exercice	5 480 040	1,00	5 480 040
Titres émis			
Titres remboursés ou annulés			
Titres en fin d'exercice	***5 480 040***	***1,00***	***5 480 040***

Etat des dettes = 388 938 E

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	11 485	11 485		
Dettes financières diverses	359 296	359 296		
Fournisseurs	1 105	1 105		
Dettes fiscales & sociales	17 052	17 052		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	***388 938***	***388 938***		

Charges à payer par postes du bilan = 12 397 E

Charges à payer	Montant
Emp. & dettes établ. de crédit	11 485
Emp.& dettes financières div.	
Fournisseurs	912
Dettes fiscales & sociales	
Autres dettes	
TOTAL	***12 397***

DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE

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

Charges à payer = 12 397 E

Emprunts & dettes auprès des étab. De crédit	Montant
Intérêts courus(5186000)	11 485
TOTAL	***11 485***

Dettes fournisseurs et comptes rattachés	Montant
Fournisseurs - factures non parvenues (4081000)	912
TOTAL	***912***

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Tableau

Filiales et participations	Capital social	Réserves et report à nouveau	Quote-part du capital détenu en %	Valeur brute des titres détenus	Valeur nette des titres détenus	Prêts et avances consenties par la Sté	Cautions et avals donnés par la Sté	C.A. H.T. du dernier exercice clos	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la Sté dans l'ex
A – Renseignements détaillés concernant les filiales & participations										
- Filiales (plus de 50% du capital détenu)										
SUNNY SIDE	1 000	-99 135	70 %	700	700	151 986		77 673	4 159	
Participations (10 à 50 % du capital détenu)										
SORAFF HOLDING	385 199	14 686 786	35.57 %	5 480 040	5 480 040			200 000	353 072	
CASA	1 000		25 %	250	250	58 825		31 649	-52 926	
SIDI (1er exo 31/12/2024)	1 000		25 %	250	250	53 926				
B – Renseignements globaux concernant les autres filiales & participations										
- Filiales non reprises en A:										
a) Françaises										
b) Etrangères										
Participations non reprises en A:										
a) Françaises										
b) Etrangères										

Sarl d'expertise comptable

11 boulevard Ampere
44470 CARQUEFOU
www.ndgnantes.fdefi.com

ROSA

3 RUE DU BOIS L EPINE
17000 LA ROCHELLE

COMPTES ANNUELS

ARRÊTÉ AU 31/12/2023

Signé numériquement par Nitro Software Belgium NV - Nitro Sign Premium pour le compte de Romain JOURDAN (romainjourdan07@gmail.com)
Date: 30/10/2024 12:10:38
Signé avec le mot de passe à usage unique envoyé par email: 504941
CERTIFIE CONFORME

Sommaire

Bilan 2
ACTIF 2
Actif immobilisé 2
Actif circulant 2
PASSIF 3
Capitaux Propres 3
Provisions pour risques et charges 3
Emprunts et dettes 3
Compte de résultat 5
Annexe aux comptes annuels 8
PREAMBULE 8
REGLES ET METHODES COMPTABLES 8
AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE 8
NOTES SUR LE BILAN ACTIF 9
NOTES SUR LE BILAN PASSIF 10
DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE 10
TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS 11

ROSA

Bilan

Bilan

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)	Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
Capital souscrit non appelé (0)					
Actif immobilisé					
Frais d'établissement					
Recherche et développement					
Concessions, brevets, droits similaires					
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles					
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles					
Terrains					
Constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels					
Autres immobilisations corporelles	626	254	371	580	- 209
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes					
Participations évaluées selon mise en équivalence					
Autres participations	5 526 405		5 526 405	5 512 035	14 370
Créances rattachées à des participations	442 737		442 737	165 264	277 473
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières					
TOTAL (I)	**5 969 767**	**254**	**5 969 513**	**5 677 879**	**291 634**
Actif circulant					
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					
Clients et comptes rattachés					
Autres créances					
. Fournisseurs débiteurs					
. Personnel					
. Organismes sociaux	145		145		145
. Etat, impôts sur les bénéfices					
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	177		177	506	- 329
. Autres					
Capital souscrit et appelé, non versé					
Valeurs mobilières de placement					
Disponibilités	32 702		32 702	74 929	- 42 227
Instruments financiers à terme et jetons détenus					
Charges constatées d'avance					
TOTAL (II)	**33 024**		**33 024**	**75 435**	**- 42 411**
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)					
Primes de remboursement des obligations (IV)					
Ecarts de conversion et différences d'évaluation actif (V)					
TOTAL ACTIF (0 à V)	**6 002 791**	**254**	**6 002 537**	**5 753 314**	**249 223**

Bilan (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)	Variation
Capitaux Propres			
Capital social ou individuel (dont versé : 5 480 040)	5 480 040	5 480 040	
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...			
Ecarts de réévaluation			
Réserve légale	4 152		4 152
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves			
Report à nouveau	78 869		78 869
Résultat de l'exercice	50 538	83 021	- 32 483
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
Résultat de l'exercice précédent à affecter			
TOTAL (I)	**5 613 599**	**5 563 061**	**50 538**
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
TOTAL (II)			
Provisions pour risques et charges			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges			
TOTAL (III)			
Emprunts et dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres Emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
. Emprunts			
. Découverts, concours bancaires			
Emprunts et dettes financières diverses			
. Divers			
. Associés	370 781	167 508	203 273
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 105	4 157	- 3 052
Dettes fiscales et sociales			
. Personnel			
. Organismes sociaux		2 473	- 2 473
. Etat, impôts sur les bénéfices	11 408	2 405	9 003
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	5 644	13 711	- 8 067
. Etat, obligations cautionnées			
. Autres impôts, taxes et assimilés			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Instruments financiers à terme			
Produits constatés d'avance			
TOTAL (IV)	**388 938**	**190 253**	**198 685**
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif(V)			
TOTAL PASSIF (I à V)	**6 002 537**	**5 753 314**	**249 223**