



ROCHE IMMOBILIER - Plaquette au 31.12.2024

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

ROCHE IMMOBILIER

23 RUE DES CAMALDULES
91330 YERRES

SIREN : 901.909.960

Statut juridique : SAS

N° TVA : FR58901909960

PEKOUDIM EXPERTISE

SIREN : 883531444

58 RUE DE CRIMEE, 75019 PARIS 19

Sommaire

Attestation	3
Bilan	4
Compte de résultat	7
Détails des comptes	10
Bilan détaillé — Actif	11
Bilan détaillé — Passif	12
Compte de résultat détaillé	13
Dossier de gestion	15
SIG synthétiques	16
SIG détaillés	17
Annexes	19
Préambule	20
Principes et méthodes comptables	21
Postes du bilan et du compte de résultat	23
Liasse fiscale	28

Attestation

Attestation sans réserve

En notre qualité d'expert-comptable et conformément aux termes de notre lettre de mission en date du **04/01/2023**, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de ROCHE IMMOBILIER relatifs à l'exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024, qui se caractérisent par les données suivantes :

- Total du bilan : 67 338,53 €
- Chiffre d'affaires : 44 462,51 €
- Résultat net comptable : -18 033,36 €

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation de comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, 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.

Fait à PARIS 19 le 10/06/2025.

David Saghroun,
Expert-comptable

Bilan



Bilan actif

		31/12/2024			31/12/2023
		Brut	Amort. Prov.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISÉ	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de recherche et de développement				
	Concessions, brevets, licences, marques, ...				
	Fonds commercial	45 000		45 000	45 000
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions	11 632	3 079	8 553	10 215
	Installations techniques, matériel, ...				
	Autres immobilisations corporelles	2 560	780	1 780	2 178
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
	Participations				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières				
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ (II)		59 192	3 859	55 333	57 393
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières				
	En-cours de production				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et acomptes versés sur commandes				
	CRÉANCES				
	Créances clients et comptes rattachés	9 550		9 550	26 000
	Autres créances	2 455		2 455	5 512
	Capital souscrit appelé non versé				
	VALEURS MOBILIÈRES DE PLACEMENT				
	Actions propres				
	Autres titres et instruments de trésorerie				
	DISPONIBILITÉS				
	CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE				
	TOTAL ACTIF CIRCULANT (III)	12 005		12 005	31 512
Charges à répartir sur plusieurs exercices (IV)					
Primes de remboursement des obligations (V)					
Écarts de conversion actif (VI)					
TOTAL ACTIF (I + II + III + IV + V + VI)		71 197	3 859	67 339	88 904

Bilan passif

		31/12/2024	31/12/2023
		Net	Net
CAPITAUX PROPRES	Capital	1 000	1 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport		
	Écarts de réévaluation		
	Écarts d'équivalence		
	RÉSERVES		
	Réserve légale	100	100
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Réserves indisponibles		
	Autres réserves		
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	-18 033	2 071
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES (I)		-16 933	3 171
AUTRES F.P.	Produit des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES (I BIS)			
PROV.	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS (II)			
DETTES	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	61 569	59 945
	Emprunts et dettes financières diverses	6 198	18 712
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	8 274	
	Dettes fiscales et sociales	6 681	7 075
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	1 550	
	Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES (III)		84 272	85 733
Écarts de conversion passif (IV)			
TOTAL PASSIF (I+I BIS+II+III+IV)		67 339	88 904

Compte de résultat



Compte de résultat

		31/12/2024	31/12/2023
		Net	Net
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises		
	Production vendue de biens		
	Production vendue de services	44 463	113 989
	MONTANT NET DU CHIFFRE D'AFFAIRES	44 463	113 989
	Production stockée		
	Production immobilisée		
	Subventions d'exploitation		
	Reprises sur provisions et amortissements, transferts de charges	5 000	2 833
	Autres produits	38	4
	TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	49 500	116 827
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises		
	Variation des stocks de marchandises		
	Achats de matière première et autres approvisionnements		
	Variation des stocks		
	Autres achats et charges externes	49 363	75 947
	Impôts, taxes, et versements assimilés	1 400	462
	Salaires et traitements	8 647	29 804
	Charges sociales	1 834	4 260
	Dotations aux amortissements et aux provisions	2 059	1 799
	Sur immobilisations : dotations aux amortissements		
	Sur actif circulant : dotation aux provisions		
	Pour risques et charges : dotations aux provisions		
	Autres charges		5
	TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	63 303	112 277
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)		-13 803	4 549
QUOTES-PART DE RÉSULTAT SUR OPÉRATIONS FAITES EN COMMUN			
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)			
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)			
PRODUITS FINANCIERS	De participations		
	D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
	Autres intérêts et produits assimilés		
	Reprises sur provisions et transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	TOTAL PRODUITS FINANCIERS (V)		
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations aux amortissements et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées	1 478	1 728
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	TOTAL CHARGES FINANCIÈRES (VI)	1 478	1 728
RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)		-1 478	-1 728

		31/12/2024	31/12/2023
		Net	Net
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔT (I - II + III - IV + V - VI)		-15 281	2 821
PRODUITS EXCEPTION.	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital		
	Reprises sur provisions et transferts de charges		
	TOTAL PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)		
CHARGES EXCEPTION.	Sur opérations de gestion	2 753	750
	Sur opérations en capital		
	Dotations aux amortissements et aux provisions		
	TOTAL CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)	2 753	750
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		-2 753	-750
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)			
Impôts sur les bénéfices (X)			
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		49 500	116 827
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		67 534	114 755
RÉSULTAT DE L'EXERCICE		-18 033	2 071

Détails des comptes



Bilan détaillé — Actif

	31/12/2024	31/12/2023	Variation	
	Solde net	Solde net	En valeur (€)	(%)
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ (I)				
ACTIF IMMOBILISÉ				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
FONDS COMMERCIAL	45 000	45 000		
2060000000 - DROIT AU BAIL	45 000	45 000		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
CONSTRUCTIONS	8 553	10 215	-1 662	-16
2135000000 - INSTALLATIONS GÉNÉRALES - AGENCEMENTS - AMÉNAGEMENTS	11 632	11 632		
2813500000 - TRAVAUX PARANGON - AMORTISSEMENTS SUR INSTALLATIONS	-3 079	-1 417	-1 662	-117
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1 780	2 178	-398	-18
2181000000 - INSTALLATIONS GÉNÉRALES, AGENCEMENTS, AMÉNAGEMENTS	2 560	2 560		
2818100000 - CLIMATISATION - AMORTISSEMENTS SUR INSTALLATIONS GÉNÉRALES	-780	-382	-398	-104
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ (II)	55 333	57 393	-2 059	-4
ACTIF CIRCULANT				
CRÉANCES				
CRÉANCES CLIENTS ET COMPTES RATTACHÉS	9 550	26 000	-16 450	-63
4110000000 - CLIENTS	9 550		9 550	
4181000000 - CLIENTS - FACTURES À ÉTABLIR		26 000	-26 000	-100
AUTRES CRÉANCES	2 455	5 512	-3 056	-55
4456230000 - TVA DÉDUCTIBLE SUR IMMOBILISATIONS (SERVICES)		2 438	-2 438	-100
4456400000 - TVA DÉDUCTIBLE SUR ENCAISSEMENTS	1 498	8	1 490	+18k
4456600000 - TVA DÉDUCTIBLE SUR AUTRES BIENS ET SERVICES		2 690	-2 690	-100
4456700000 - CRÉDIT DE TVA À REPORTER	957	375	582	+155
TOTAL ACTIF CIRCULANT (III)	12 005	31 512	-19 506	-62
CHARGES À RÉPARTIR SUR PLUSIEURS EXERCICES (IV)				
PRIMES DE REMBOURSEMENT DES OBLIGATIONS (V)				
ÉCARTS DE CONVERSION ACTIF (VI)				
TOTAL ACTIF (I + II + III + IV + V + VI)	67 339	88 904	-21 566	-24

Bilan détaillé — Passif

	31/12/2024	31/12/2023	Variation	
	Solde net	Solde net	En valeur (€)	(%)
CAPITAUX PROPRES				
CAPITAL	1 000	1 000		
1010000000 - CAPITAL	1 000	1 000		
RÉSERVES				
RÉSERVE LÉGALE	100	100		
1061000000 - RÉSERVE LÉGALE	100	100		
RÉSULTAT DE L'EXERCICE	-18 033	2 071	-20 105	-971
TOTAL CAPITAUX PROPRES (I)	-16 933	3 171	-20 105	-634
AUTRES FONDS PROPRES (I BIS)				
PROVISIONS (II)				
DETTES				
EMPRUNTS ET DETTES AUPRÈS DES ÉTABLISSEMENTS DE CRÉDIT	61 569	59 945	1 624	+3
1640000000 - EMPRUNTS AUPRÈS DES ÉTABLISSEMENTS DE CRÉDIT	50 322	57 677	-7 355	-13
5121001000 - CIC - CIC	11 248	2 269	8 979	+396
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIÈRES DIVERS	6 198	18 712	-12 514	-67
4551000000 - PRINCIPAL	6 198	18 712	-12 514	-67
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHÉS	8 274		8 274	
4010000000 - FOURNISSEURS	8 274		8 274	
DETTES FISCALES ET SOCIALES	6 681	7 075	-394	-6
4210000000 - PERSONNEL - RÉMUNÉRATIONS DUES	3 255	973	2 282	+234
4310000000 - URSSAF D'ILE DE FRANCE (1171568732679)	8	798	-790	-99
4370300000 - MALAKOFF MEDERIC (RETRAITE)	131	121	10	+8
4380000000 - ORGANISMES SOCIAUX - CHARGES À PAYER ET PRODUITS À R...	45	45		
4457100900 - TVA COLLECTÉE À 20%		696	-696	-100
4457400000 - TVA COLLECTÉE SUR ENCAISSEMENTS	1 333		1 333	
4458000000 - TAXES SUR LE CHIFFRE D'AFFAIRES À RÉGULARISER OU EN AT...	1 842		1 842	
4458700000 - TAXES SUR LE CHIFFRE D'AFFAIRES SUR FACTURES À ÉTABLIR		4 333	-4 333	-100
4486200000 - SALAIRES 01/2022	41	41		
4486300000 - OPCO ENTREPRISES DE PROXIMITÉ (90190996000014)	26	68	-42	-62
AUTRES DETTES	1 550		1 550	
4110000000 - CLIENTS	1 550		1 550	
TOTAL DETTES (III)	84 272	85 733	-1 461	-2
ÉCARTS DE CONVERSION PASSIF (IV)				
TOTAL PASSIF (I + I BIS + II + III + IV)	67 339	88 904	-21 566	-24

Compte de résultat détaillé

	31/12/2024	31/12/2023	Variation	
	Solde net	Solde net	En valeur (€)	(%)
PRODUITS D'EXPLOITATION				
PRODUCTION VENDUE DE SERVICES	44 463	113 989	- 69 527	-61
7062000000 - PRESTATIONS DE SERVICES 20%	44 463	113 989	- 69 527	-61
MONTANT NET DU CHIFFRE D'AFFAIRES	44 463	113 989	- 69 527	-61
REPRISES SUR PROVISIONS ET AMORTISSEMENTS, TRANSFERTS DE CHARGES	5 000	2 833	2 167	+76
7910000000 - TRANSFERTS DE CHARGES D'EXPLOITATION	5 000	2 833	2 167	+76
AUTRES PRODUITS	38	4	34	+812
7580000000 - PRODUITS DIVERS DE GESTION COURANTE	38	4	34	+812
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	49 500	116 827	- 67 326	-58
CHARGES D'EXPLOITATION				
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	49 363	75 947	- 26 584	-35
6040000000 - ACHATS ETUDES ET PRESTAT. SERVICES		800	- 800	-100
6061000000 - FOURNITURES NON STOCK. EAU, ÉNERGIE	856	1 309	- 454	-35
6061400000 - CARBURANT	710	1 573	- 863	-55
6063000000 - FOURNIT. ENTRETIEN & PETIT EQUIP.	2 757	6 488	- 3 731	-58
6132000000 - LOCATIONS IMMOBILIÈRES	14 520	12 947	1 573	+12
6135000000 - LOCATIONS MOBILIÈRES	974	631	343	+54
6140000000 - CHARGES LOCATIVES ET DE COPROPRIÉTÉ	720	1 861	- 1 141	-61
6150000000 - ENTRETIENS ET RÉPARATIONS		679	- 679	-100
6152000000 - ENTRETIEN ET RÉPARATIONS SUR BIENS IMMOBILIERS		642	- 642	-100
6156000000 - MAINTENANCE		400	- 400	-100
6160000000 - PRIMES D'ASSURANCES	1 259	737	522	+71
6161000000 - MULTIRISQUES		639	- 639	-100
6222000000 - COMMISSIONS & COURTAGES SUR VENTES		708	- 708	-100
6226000000 - HONORAIRES	3 235	3 290	- 55	- 2
6231000000 - ANNONCES ET INSERTIONS	16 956	26 374	- 9 418	-36
6234000000 - CADEAUX A LA CLIENTELE		5 067	- 5 067	-100
6251000000 - VOYAGES ET DÉPLACEMENTS	294		294	
6257000000 - RECEPTIONS	3 331	7 483	- 4 153	-55
6260000000 - FRAIS POSTAUX ET DE TÉLÉCOMM.	688	837	- 149	-18
6270000000 - SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILÉS	3 064	3 482	- 418	-12
IMPÔTS, TAXES, ET VERSEMENTS ASSIMILÉS	1 400	462	938	+203
6312000000 - TAXE D'APPRENTISSAGE		177	- 177	-100
6333000000 - FORMATION CONTINUE CDI		191	- 191	-100
6335000000 - TAXE D'APPRENTISSAGE LIBÉRATOIRE / MAJO		15	- 15	-100
6351100000 - CONTRIBUTION ECONOMIQUE TERRITORIALE		79	- 79	-100
6351200000 - TAXES FONCIÈRES	1 400		1 400	
SALAIRES ET TRAITEMENTS	8 647	29 804	- 21 157	-71
6411000000 - SALAIRES, APPOINTEMENTS	8 076	31 368	- 23 292	-74
6412000000 - CONGÉS PAYÉS	571	- 2 718	3 289	+121
6414300000 - INDEMNITÉ DE RUPTURE CONVENTIONNELLE		1 154	- 1 154	-100
CHARGES SOCIALES	1 834	4 260	- 2 426	-57
6451000000 - COTISATIONS À L'URSSAF	- 288	1 486	- 1 774	-119
6452000000 - COTISATIONS AUX MUTUELLES	926		926	

6453000000 - COTISATIONS AUX CAISSES DE RETRAITE	131	362	-231	-64
6454000000 - COTISATIONS AUX ASSEDIC	370		370	
6458000000 - COTISATIONS AUX AUTRES ORG. SOC.		-130	130	+100
6460000000 - COTISATIONS SOCIALES PERSONNELLES DE L'EXPLOITANT	696	2 542	-1 846	-73
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET AUX PROVISIONS (CHARGES D'EXPLOI...	2 059	1 799	260	+14
6811200000 - IMMOBILISATIONS CORPORELLES	2 059	1 799	260	+14
AUTRES CHARGES		5	-5	-100
6580000000 - CHARGES DIVERSES DE GESTION COURANTE		5	-5	-100
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	63 303	112 277	-48 974	-44
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	-13 803	4 549	-18 352	-403
TOTAL PRODUITS FINANCIERS (V)				
CHARGES FINAN.				
INTÉRÊTS ET CHARGES ASSIMILÉES	1 478	1 728	-250	-14
6610000000 - CHARGES D'INTÉRÊTS	1 478	1 728	-250	-14
TOTAL CHARGES FINANCIÈRES (VI)	1 478	1 728	-250	-14
RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)	-1 478	-1 728	250	+14
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔT (I - II + III - IV + V - VI)	-15 281	2 821	-18 102	-642
PRODUITS EXCEPTION.				
TOTAL PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)				
SUR OPÉRATIONS DE GESTION	2 753	750	2 003	+267
6710000000 - CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPÉRATIONS DE GESTION	2 753		2 753	
6713000000 - DONS, LIBÉRALITÉS		750	-750	-100
TOTAL CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)	2 753	750	2 003	+267
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	-2 753	-750	-2 003	-267
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	49 500	116 827	-67 326	-58
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	67 534	114 755	-47 222	-41
RÉSULTAT DE L'EXERCICE	-18 033	2 071	-20 105	-971

Dossier de gestion



SIG synthétiques

	31/12/2024		31/12/2023		Variation	
	Solde net (€)	(%)	Solde net (€)	(%)	En valeur (€)	(%)
CHIFFRE D'AFFAIRES	44 463	100	113 989	100	-69 526	-61
+ VENTES DE MARCHANDISES		100		100		
- COÛTS D'ACHAT DES MARCHANDISES VENDUES						
MARGE COMMERCIALE						
+ PRODUCTION VENDUE	44 463	100	113 989	100	-69 527	-61
+ PRODUCTION STOCKÉE OU DESTOCKAGE						
+ PRODUCTION IMMOBILISÉE						
PRODUCTION DE L'EXERCICE	44 463	100	113 989	100	-69 527	-61
- MP, APPROVISIONNEMENTS CONSOMMÉS						
- SOUS TRAITANCE DIRECTE			-800	-1	800	100
MARGE BRUTE DE PRODUCTION	44 463	100	113 189	99	-68 727	-61
MARGE TOTALE	44 463	100	113 189	99	-68 726	-61
- AUTRES ACHATS	-4 322	-10	-9 370	-8	5 048	54
- CHARGES EXTERNES	-45 041	-101	-65 778	-58	20 736	32
VALEUR AJOUTÉE	-4 900	-11	38 042	33	-42 942	-113
+ SUBVENTIONS D'EXPLOITATION						
- IMPÔTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS	-1 400	-3	-462		-938	-203
- CHARGES DE PERSONNEL	-5 481	-12	-31 230	-27	25 750	82
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION	-11 781	-27	6 349	6	-18 131	-286
+ AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	38		4		34	819
+ REPRISES AMORTS, PROVS, TRANSFERTS DE CHARGES						
- DOTATIONS AUX AMORTS ET AUX PROVS	-2 059	-5	-1 799	-2	-260	-14
- AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE			-5		5	104
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	-13 803	-31	4 549	4	-18 352	-403
+ QP DE RÉSULTAT POSITIF SUR OPÉRATIONS EN COMMUN						
+ PRODUITS FINANCIERS						
- QP DE RÉSULTAT NÉGATIF SUR OPÉRATIONS EN COMMUN						
- CHARGES FINANCIÈRES	-1 478	-3	-1 728	-2	250	14
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	-15 281	-34	2 821	2	-18 102	-642
+ PRODUITS EXCEPTIONNELS						
- CHARGES EXCEPTIONNELLES	-2 753	-6	-750	-1	-2 003	-267
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	-2 753	-6	-750	-1	-2 003	-267
- PARTICIPATION DES SALARIÉS						
- IMPÔTS SUR LES BÉNÉFICES						
RÉSULTAT NET	-18 033	-41	2 071	2	-20 105	-971

SIG détaillés

	31/12/2024		31/12/2023		Variation	
	Solde net (€)	(%)	Solde net (€)	(%)	En valeur (€)	(%)
CHIFFRE D'AFFAIRES	44 463	100	113 989	100	-69 526	-61
MARGE COMMERCIALE						
+ PRODUCTION VENDUE	44 463	100	113 989	100	-69 527	-61
70620 - PRESTATIONS DE SERVICES 20%	-44 463	-100	-113 989	-100	69 527	61
PRODUCTION DE L'EXERCICE	44 463	100	113 989	100	-69 527	-61
- SOUS TRAITANCE DIRECTE			-800	-1	800	100
60400 - ACHATS ETUDES ET PRESTAT. SERVICES			800	1	-800	-100
MARGE BRUTE DE PRODUCTION	44 463	100	113 189	99	-68 727	-61
MARGE TOTALE	44 463	100	113 189	99	-68 726	-61
- AUTRES ACHATS	-4 322	-10	-9 370	-8	5 048	54
60610 - FOURNITURES NON STOCK. EAU, ÉNERGIE	856	2	1 309	1	-454	-35
60614 - CARBURANT	710	2	1 573	1	-863	-55
60630 - FOURNIT. ENTRETIEN & PETIT EQUIP.	2 757	6	6 488	6	-3 731	-58
- CHARGES EXTERNES	-45 041	-101	-65 778	-58	20 736	32
61320 - LOCATIONS IMMOBILIÈRES	14 520	33	12 947	11	1 573	12
61350 - LOCATIONS MOBILIÈRES	974	2	631	1	343	54
61400 - CHARGES LOCATIVES ET DE COPROPRIÉTÉ	720	2	1 861	2	-1 141	-61
61500 - ENTRETIENS ET RÉPARATIONS			679	1	-679	-100
61520 - ENTRETIEN ET RÉPARATIONS SUR BIENS IMMOBILIERS			642	1	-642	-100
61560 - MAINTENANCE			400		-400	-100
61600 - PRIMES D'ASSURANCES	1 259	3	737	1	522	71
61610 - MULTIRISQUES			639	1	-639	-100
62220 - COMMISSIONS & COURTAGES SUR VENTES			708	1	-708	-100
62260 - HONORAIRES	3 235	7	3 290	3	-55	-2
62310 - ANNONCES ET INSERTIONS	16 956	38	26 374	23	-9 418	-36
62340 - CADEAUX A LA CLIENTELE			5 067	4	-5 067	-100
62510 - VOYAGES ET DÉPLACEMENTS	294	1			294	
62570 - RECEPTIONS	3 331	7	7 483	7	-4 153	-55
62600 - FRAIS POSTAUX ET DE TÉLÉCOMM.	688	2	837	1	-149	-18
62700 - SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILÉS	3 064	7	3 482	3	-418	-12
VALEUR AJOUTÉE	-4 900	-11	38 042	33	-42 942	-113
- IMPÔTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS	-1 400	-3	-462		-938	-203
63120 - TAXE D'APPRENTISSAGE			177		-177	-100
63330 - FORMATION CONTINUE CDI			191		-191	-100
63350 - TAXE D'APPRENTISSAGE LIBÉRATOIRE / MAJO			15		-15	-100
63511 - CONTRIBUTION ECONOMIQUE TERRITORIALE			79		-79	-100
63512 - TAXES FONCIÈRES	1 400	3			1 400	
- CHARGES DE PERSONNEL	-5 481	-12	-31 230	-27	25 750	82
64110 - SALAIRES, APPOINTEMENTS	8 076	18	31 368	28	-23 292	-74
64120 - CONGÉS PAYÉS	571	1	-2 718	-2	3 289	121
64143 - INDEMNITÉ DE RUPTURE CONVENTIONNELLE			1 154	1	-1 154	-100
64510 - COTISATIONS À L'URSSAF	-288	-1	1 486	1	-1 774	-119
64520 - COTISATIONS AUX MUTUELLES	926	2			926	
64530 - COTISATIONS AUX CAISSES DE RETRAITE	131		362		-231	-64

64540 - COTISATIONS AUX ASSEDIC	370	1			370	
64580 - COTISATIONS AUX AUTRES ORG. SOC.			-130		130	100
64600 - COTISATIONS SOCIALES PERSONNELLES DE L'EXPLOITANT	696	2	2 542	2	-1 846	-73
79100 - TRANSFERTS DE CHARGES D'EXPLOITATION	-5 000	-11	-2 833	-2	-2 167	-76
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION	-11 781	-27	6 349	6	-18 131	-286
+ AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	38		4		34	819
75800 - PRODUITS DIVERS DE GESTION COURANTE	-38		-4		-34	-819
- DOTATIONS AUX AMORTS ET AUX PROVS	-2 059	-5	-1 799	-2	-260	-14
68112 - IMMOBILISATIONS CORPORELLES	2 059	5	1 799	2	260	14
- AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE			-5		5	104
65800 - CHARGES DIVERSES DE GESTION COURANTE			5		-5	-104
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	-13 803	-31	4 549	4	-18 352	-403
- CHARGES FINANCIÈRES	-1 478	-3	-1 728	-2	250	14
66100 - CHARGES D'INTÉRÊTS	1 478	3	1 728	2	-250	-14
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	-15 281	-34	2 821	2	-18 102	-642
- CHARGES EXCEPTIONNELLES	-2 753	-6	-750	-1	-2 003	-267
67100 - CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPÉRATIONS DE GESTION	2 753	6			2 753	
67130 - DONS, LIBÉRALITÉS			750	1	-750	-100
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	-2 753	-6	-750	-1	-2 003	-267
RÉSULTAT NET	-18 033	-41	2 071	2	-20 105	-971

Annexes



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 **67 338,53 €**.

Le résultat net comptable est **une perte** de **-18 033,36 €**.

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	N/A
Autres	N/A

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

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.

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.

Postes du bilan et du compte de résultat

Informations relatives à l'actif

Mouvements des postes d'immobilisations

Rubriques	Valeur brute au début d'exercice (A)	Augmentations (B)	Diminutions (C)	Valeur brute à la clôture d'exercice (D)
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et de développement				
Autres immobilisations incorporelles	45 000			45 000
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	11 632			11 632
Installations techniques, matériel et outillag...				
Autres immobilisations corporelles	2 560			2 560
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations				
Prêts				
Autres immobilisations financières				

- (A) Solde des comptes au dernier jour de l'exercice N-1
(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 la plaquette

Amortissements et dépréciations

Rubriques	Valeur brute au début d'exercice (A)	Augmentations (B)	Diminutions (C)	Valeur brute à la clôture d'exercice (D)
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et de développement				
Fonds commercial				
Autres				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	1 417	1 662		3 079
Installations techniques, matériel et outillag...				
Autres	382	398		780
Immobilisations financières				
Participations				
Prêts				
Autres				

- (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

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				
Prêts				
Autres immo. financières				
Clients douteux				
Autres créances clients	9 550	9 550		
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres org. sociaux				
États et autres collectivités publiques				
Impôts sur les bénéfices				
TVA	2 455	2 455		
Autres impôts				
Divers				
Groupes et associés				
Débiteurs divers				
Charges constatées d'avance				
TOTAL	12 005	12 005		
Prêts accordés en cours d'exercice				
Rembours. obtenus en cours d'exercice				
Prêts et avances consentis aux associés				

Informations relatives au passif

Variation du capital

Capital social	Nombres d'actions ou parts sociales	Valeur nominale
Titres en début d'exercice	100	
Titres émis		
Titres remboursés ou annulés		
Titres en fin d'exercice	100	

Capitaux propres

Rubriques	Début d'exercice	Augmentation	Réduction	Affectation du résultat	Fin d'exercice
Capital	1 000				1 000
Fonds fiduciaires					
Primes liées au capital social					
Écarts de réévaluation					
Réserve légale	100				100
Autres réserves					
Capital souscrit non versé					
Report à nouveau créditeur					
Report à nouveau débiteur					
Dividendes					
Résultat de l'exercice	2 071		18 033	-2 071	-18 033
TOTAL	3 171		18 033	-2 071	-16 933

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 établissements de ...	61 569	61 569		
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	8 274	8 274		
Personnel et comptes rattachés	3 255	3 255		
Sécurité Sociale et autres org. sociaux	184	184		
États et autres collectivités publiques				
Impôts sur les bénéfices				
TVA	3 176	3 176		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	67	67		
Dettes sur immobilisations et comptes ratt...				
Groupe et associés	6 198	6 198		
Autres dettes	1 550	1 550		
Produits constatés d'avance				
TOTAL	84 272	84 272		
Emprunts souscrits en cours d'exercice	2 319			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	9 674			
Montant des emprunts et dettes contracté...	6 198			

Informations relatives au compte de résultat

Ventilation du chiffre d'affaires

Rubriques	France	Etranger	Total
TOTAL			

État des charges à payer et des produits à recevoir

Produits à recevoir	Montant	Commentaire
TOTAL		

Charges à payer	Montant	Commentaire
État - Charges à payer	67	
TOTAL	67	

Liasse fiscale



1. BILAN SIMPLIFIÉ

DGFIP N° 2033-A-SD 2025



N° 15948 * 06
Formulaire obligatoire (article 302
septies A du Code général des impôts)
ADAPTÉ À LA TÉLÉDECLARATION PAR TELEDEC.FR

Désignation de l'entreprise										ROCHE IMMOBILIER - SIREN : 901909960		Néant <input type="checkbox"/>																
Durée de l'exercice en nombre de mois										12		Durée de l'exercice précédent										12						
														Exercice N clos le		31/12/2024		Exercice N-1 clos le		31/12/2023								
ACTIF										Brut		Amortissements-Provisions		Net		Net												
										1		2		3		4												
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles - Fonds commercial									010		45 000		012		0		45 000		45 000								
	Immobilisations incorporelles - Autres									014		0		016		0		0										
	Immobilisations corporelles									028		14 192		030		3 859		10 333		12 393								
	Immobilisations financières (1)									040		0		042		0		0										
	TOTAL I (5)									044		59 192		048		3 859		55 333		57 393								
ACTIF CIRCULANT	Stocks matières premières, appro., en cours de production									050		0		052		0		0										
	Stocks marchandises									060		0		062		0		0										
	Avances et acomptes versés sur commandes									064		0		066		0		0										
	Créances (2) clients et comptes rattachés									068		9 550		070		0		9 550		26 000								
	Créances autres (3)									072		2 455		074		0		2 455		5 512								
	Valeurs mobilières de placement									080		0		082		0		0										
	Disponibilités									084		0		086		0		0										
Charges constatées d'avance									092		0		094		0		0											
TOTAL II									096		12 005		098		0		12 005		31 512									
TOTAL GENERAL (I + II)										110		71 197		112		3 859		67 339		88 904								
PASSIF														Exercice N NET				Exercice N-1 NET										
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel									120		1 000		1 000		1 000												
	Ecart de réévaluation									124		0		0		0												
	Réserve légale									126		100		100		100												
	Réserves réglementées									130		0		0		0												
	Autres réserves (dt réserve relative à l'achat d'oeuvres...									131		0		132		0		0										
	Report à nouveau									134		0		0		0												
	Résultat de l'exercice									136		-18 033		2 071		2 071												
	Subventions d'investissement									137		0		0		0												
	Provisions réglementées									140		0		0		0												
	TOTAL I									142		-16 933		3 171		3 171												
Provisions pour risques et charges									TOTAL II		154		0		0													
DETTES (4)	Emprunts et dettes assimilées									156		61 569		59 945		59 945												
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours									164		0		0		0												
	Fournisseurs et comptes rattachés									166		8 274		0		0												
	Dettes fiscales et sociales (dont montant de la TVA indiqué dans la case 169)									169		3 176		172		6 681		7 075										
	Comptes courants d'associés									173		6 198		18 712		18 712												
	Autres dettes									175		1 550		0		0												
Produits constatés d'avance									174		0		0		0													
TOTAL III									176		84 272		85 732		85 732													
TOTAL GENERAL (I + II + III)										180		67 339		88 903		88 903												
RENOIS	(1)	Dont immobilisations financières à moins d'un an									193		0		(4)	Dont dettes à plus d'un an									195		0	
	(2)	Dont créances à plus d'un an									197		0		(5)	Coût de revient des immobilisations acquises ou créées au cours de l'exercice									182		0	
	(3)	Dont comptes courants d'associés débiteurs									199		0			Prix de vente hors TVA des immobilisations cédées au cours de l'exercice									184		0	

2. COMPTE DE RÉSULTAT SIMPLIFIÉ DE L'EXERCICE (en liste)

DGFIP N° 2033-B-SD 2025
ADAPTÉ À LA TÉLÉDECLARATION PAR TELEDEC.FR

Désignation de l'entreprise ROCHE IMMOBILIER - SIREN : 901909960										<input type="checkbox"/>			
A - RÉSULTAT COMPTABLE										N clos le 31/12/2024		N-1 clos le 31/12/2023	
Ventes de marchandises				209	0	210	0			0			
Production vendue biens				215	0	214	0			0			
Production vendue services				217	0	218	44 463			113 989			
Production stockée						222	0			0			
Production immobilisée						224	0			0			
Subventions d'exploitation reçues						226	0			2 833			
Autres produits						230	5 038			4			
Total des produits d'exploitation hors TVA (I)						232	49 500			116 827			
Achats de marchandises (y compris droits de douane)						234	0			0			
Variation de stock (marchandises)						236	0			0			
Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)						238	0			0			
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)						240	0			0			
Autres charges externes		dont crédit-bail mobilier	0	immobilier		242	49 363			75 947			
Impôts, taxes et versements assimilés		(dont taxe professionnelle, CFE et CVAE)		243	0	244	1 400			462			
Rémunérations du personnel						250	8 647			29 804			
Charges sociales						252	1 834			4 260			
Dotations aux amortissements		dont amortissement du fonds de commerce en application de l'article 39, 1-2°, al.3 du CGI		255	0	254	2 059			1 799			
Dotations aux provisions						256	0			0			
Autres charges	Dont provisions fiscales pour implant. commerciales à l'étranger			259	0	262	0			5			
	Dont cotisations versées aux org. syndicales et professionnelles			260	0								
Total des charges d'exploitation (II)						264	63 303			112 277			
1 - Résultat d'exploitation (I - II)						270	-13 803			4 549			
Produits financiers		(III)				280	0			0			
Produits exceptionnels		(IV)				290	0			0			
Charges financières		(V)				294	1 478			1 728			
Charges exceptionnelles	Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes		(VI)	347	0	300	2 753			750			
	Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles		(VI)	348	0								
Impôts sur les bénéfices		(VII)				306	0			0			
2 - Bénéfice ou perte : produits (I + III + IV) - charges (II + V + VI + VII)						310	-18 033			2 071			
B - RÉSULTAT FISCAL				Reporter le bénéfice comptable col. 1 le déficit comptable col.2		312	0	314	18 033				
RÉINTEGRATIONS	Rémunérations et avantages personnels non déductibles					316	0						
	Amortissements excédentaires et autres amortissements non déductibles					318	0						
	Provisions non déductibles					322	0						
	Impôts et taxes non déductibles					324	0						
	Divers dt intérêts excédentaires	247	0	Ecart de valeurs liquidatives sur OPC	248	0	330	2 753					
	Fraction des loyers dans le cadre d'un crédit bail immobilier		(Part de loyers de réintégration)	249	0	251	0						
	Charges afférentes à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime					998	0						
	Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime					999	0						
Produits afférents à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime							997	0					
DÉDUCTIONS	Entreprise nouvelle	986	0	Zone franche urbaine	987	0			342	0			
	France Ruralités Revitalisation (FRR)	181	0	Jeune entreprise innovante	989	0							
	Zone restruct. défense	127	0	Zone revitalisation rurales	138	0							
	Bassins d'emploi à redynamiser	991	0	Investissements et souscriptions outre-mer	344	0							
	ZFANG 44 quaterdecies	345	0	Zone de développement prioritaire	993	0							
	Bassins urbains à dynamiser – BUD	992	0										
	Dont divers	Créance report en arrière du déficit			346	0			350	0			
		Déduction exceptionnelle (art 39 decies)			655	0							
		Déduction exceptionnelle (art 39 decies A)			643	0							
		Déduction exceptionnelle (art 39 decies B)			645	0							
		Déduction exceptionnelle (art 39 decies C)			647	0							
		Déduction exceptionnelle (art 39 decies D)			648	0							
		Déduction exceptionnelle simulateur de conduite (art. 39 decies E)			641	0							
		Déductions exceptionnelles (art. 39 decies F)			990	0							
	Déduction exceptionnelle (art. 39 decies G)			649	0								
Résultat fiscal avant imputation des déficits antérieurs				Bénéfice col. 1 / Déficit col. 2		352	0	354	15 280				
Déficit de l'exercice reporté en arrière (entreprises I.S. seulement)						356	0						
Déficits antérieurs reportables				0				360	0				
Résultat fiscal après imputation des déficits				Bénéfice col. 1 / Déficit col. 2		370	0	372	15 280				

DÉTAIL DES RÉINTÉGRATIONS DIVERSES		
AMENDE		2 753

3. IMMOBILISATIONS – AMORTISSEMENTS – PLUS-VALUES – MOINS-VALUES

Désignation de l'entreprise ROCHE IMMOBILIER - SIREN : 901909960										Néant <input type="checkbox"/>	
I IMMOBILISATIONS		Valeur brute des immobilisations en début de l'exercice		Augmentations		Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice		Réévaluation légale	
ACTIF IMMOBILISÉ										Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice	
Immobilisations incorporelles	Fonds commercial	400	45 000	402		404		406	45 000		
	Autres	410		412		414		416			
Terrains		420		422		424		426			
Constructions		430	11 632	432		434		436	11 632		
Installations techniques, matériel et outillage industriels		440		442		444		446			
Installations générales, aménagements divers		450	2 560	452		454		456	2 560		
Matériel de transport		460		462		464		466			
Autres immobilisations corporelles		470		472		474		476			
Immobilisations financières		480		482		484		486			
TOTAL		490	59 192	492		494		496	59 192		
II AMORTISSEMENTS		Montant des amortissements au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises		Montant des amortissements à la fin de l'exercice			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES											
Fonds commercial		495		497		498		499			
Autres immobilisations incorporelles		500		502		504		506			
Terrains		510		512		514		516			
Constructions		520	1 417	522	1 662	524		526	3 079		
Installations techniques, matériel et outillage industriel		530		532		534		536			
Installations générales, aménagements divers		540	382	542	398	544		546	780		
Matériel de transport		550		552		554		556			
Autres immobilisations corporelles		560		562		564		566			
TOTAL		570	1 799	572	2 059	574		576	3 859		
III PLUS-VALUES, MOINS-VALUES à 19%, 15% et 0% pour les entreprises à l'IS et 12,8% pour les entreprises à l'IR											
Nature des immobilisations cédées 1 virées de poste à poste, mise hors service ou réintégrées dans le patrimoine privé											
Valeur d'actif		Amortissements		Valeur résiduelle		Prix de cession		Plus ou moins-values			
								Court terme		Long terme	
										19%	
										15% ou 12,8%	
										0%	
TOTAL	578	580	582	584	586	581	587	589			
Plus-values taxables à 19%		579		Régularisations	590	583	594	595			
TOTAL					596	585	597	599			

4. **RELEVÉ DES PROVISIONS - AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES - DÉFICITS**

Désignation de l'entreprise <u>ROCHE IMMOBILIER - SIREN : 901909960</u>								Néant <input type="checkbox"/>			
I RELEVÉ DES PROVISIONS - AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES											
A	NATURE DES PROVISIONS			Montant au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : reprises de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice	
		Amortissements dérogatoires	600		602		604		606		
Provisions réglementées		Dont majorations exceptionnelles de 30%	601		603		605		607		
		Autres provisions réglementées	610		612		614		616		
	Provisions pour risques et charges		620		622		624		626		
Provisions pour dépréciation		Sur immobilisations	630		632		634		636		
		Sur stocks et en cours	640		642		644		646		
		Sur comptes clients	650		652		654		656		
		Autres provisions pour dépréciation	660		662		664		666		
TOTAL			680		682		684		686		
B MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES											
							Dotations		Reprises		
Fonds commercial							681		683		
Autres immobilisations incorporelles							700		705		
Terrains							710		715		
Constructions							720		725		
Installations techniques, matériel et outillage							730		735		
Installations générales agencements aménagements divers							740		745		
Matériel de transport							750		755		
Autres immobilisations corporelles							760		765		
TOTAL							770		775		
C	VENTILATION DES DOTATIONS AUX PROVISIONS ET CHARGES À PAYER NON DÉDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPÔT										
1	Indemnités pour congés à payer, charges sociales et fiscales correspondantes										
TOTAL à reporter									780		
II DÉFICITS REPORTABLES											
Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent									982		
Déficits transférés de plein droit (article 209-II-2 du CGI)									982 bis		
Nombre d'opérations sur l'exercice									982 ter		
Déficits imputés									983		
Déficits reportables									984		
Déficits de l'exercice									860		
Total des déficits restant à reporter									870		
III DIVERS											
Primes et cotisations complémentaires facultatives		dont montant déductible des cotisations facultatives versées en application du I de l'article 154 bis du CGI dont cotisations facultatives Madelin	325		381						
		dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite	327								
Cotisations personnelles obligatoires de l'exploitant		dont montant déductible des cotisations sociales obligatoires hors CSG-CRDS	326		380	696					
N° du centre de gestion agréé					388	0					
Montant de la TVA collectée					374	12 333					
Montant de la TVA déductible sur biens et services (sauf immobilisations)					378	10 387					
Montant des prélèvements personnels de l'exploitant					399						
Aides perçues ayant donné droit à la réduction d'impôt prévue au 4 de l'article 238 bis du CGI pour l'entreprise donatrice					398						
Montant de l'investissement reçu qui a donné lieu à amortissement exceptionnel chez l'entreprise investisseur dans le cadre de l'article 217 octies du CGI					397						

5. DÉTERMINATION DES EFFECTIFS ET DE LA VALEUR AJOUTÉE

Désignation de l'entreprise : ROCHE IMMOBILIER - SIREN : 901909960		Néant <input checked="" type="checkbox"/>	
Exercice ouvert le : 01/01/2024 et clos le : 31/12/2024		Données en nombre de mois : 12	
DÉCLARATION DES EFFECTIFS			
Effectifs moyens du personnel :		376	
Dont apprentis		657	
Dont handicapés		651	
Effectifs affectés à l'activité artisanale		861	
CALCUL DE LA VALEUR AJOUTÉE			
I - Chiffre d'affaires de référence CVAE			
Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises		108	
Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilés		118	
Plus-values de cession d'éléments d'immobilisations corporelles et incorporelles si rattachées à une activité normale et courante		119	
Refacturations de frais inscrits au compte de transfert de charges		105	
TOTAL 1		106	
II - Autres produits à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée			
Autres produits de gestion courante (hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun)		115	
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation		143	
Subventions d'exploitation reçues		113	
Variation positive des stocks		111	
Transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée		116	
Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation		153	
TOTAL 2		144	
III - Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée			
Achats		121	
Variation négative des stocks		145	
Services extérieurs, à l'exception des loyers et redevances		125	
Loyers et redevances, à l'exception de ceux afférents à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois		146	
Taxes déductibles de la valeur ajoutée		133	
Autres charges de gestion courante (hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun)		148	
Charges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la production immobilisée déclarée		128	
Fraction déductible de la valeur ajoutée des dotations aux amortissements afférentes à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois		135	
Moins-values de cession d'éléments d'immobilisation corporelles et incorporelles si attachées à une activité normale et courante		150	
TOTAL 3		152	
IV - Valeur ajoutée produite			
Calcul de la valeur ajoutée Total 1 + Total 2 - Total 3		137	
V - Cotisation sur la Valeur ajoutée des Entreprises			
Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (à reporter sur les formulaires n°s 1330-CVAE pour les multi-établissements et sur les formulaires n°s 1329-AC et 1329-DEF. Si la VA calculée est négative, il convient de reporter un montant égal à 0 au cadre C des formulaires n°s 1329-AC et 1329-DEF).		117	
Cadre réservé au mono-établissement au sens de la CVAE			
Les entreprises effectuant uniquement des opérations à caractères agricoles n'entrant pas dans le champ de la CVAE ne doivent pas compléter ce cadre. Si vous êtes assujettis à la CVAE et un mono-établissement au sens de la CVAE, veuillez compléter le cadre ci-dessous et la case 117, vous serez alors dispensé du dépôt du formulaire n° 1330 CVAE			
Mono-établissement au sens de la CVAE		020	<input type="checkbox"/>
Chiffre d'affaires de référence CVAE (report de la ligne 106, le cas échéant ajusté à 12 mois)		022	
Effectifs au sens de la CVAE		023	
Chiffre d'affaires du groupe économique (art. 223 A du CGI)		026	
Période de référence	024	160	
Date de cessation		186	

6. COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

DGFIP N° 2033-F-SD 2025
Formulaire obligatoire (article 38 de
l'annexe III au CGI)
ADAPTÉ À LA TÉLÉDECLARATION PAR TELEDEC.FRNéant ☐

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE ROCHE IMMOBILIER - SIREN : 901909960

NOMBRE TOTAL D'ASSOCIES OU ACTIONNAIRES PERSONNES MORALES DE L'ENTREPRISE	901	0	NOMBRE TOTAL DE PARTS OU D'ACTIONS CORRESPONDANTES	902	0
NOMBRE TOTAL D'ASSOCIES OU ACTIONNAIRES PERSONNES PHYSIQUES DE L'ENTREPRISE	903	1	NOMBRE TOTAL DE PARTS OU D'ACTIONS CORRESPONDANTES	904	100
TOTAL DES LIGNES 901 + 903	905	1	TOTAL DES LIGNES 902 + 904	906	100

I - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES MORALES :

Forme juridique	Dénomination		
N° SIREN (si société établie en France)	% de détention	Nb de parts ou actions	
Adresse :			
Forme juridique	Dénomination		
N° SIREN (si société établie en France)	% de détention	Nb de parts ou actions	
Adresse :			
Forme juridique	Dénomination		
N° SIREN (si société établie en France)	% de détention	Nb de parts ou actions	
Adresse :			
Forme juridique	Dénomination		
N° SIREN (si société établie en France)	% de détention	Nb de parts ou actions	
Adresse :			

II - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES PHYSIQUES :

Titre	MME	Nom de famille	Rebecca ROCHE					
Nom d'usage	ROCHE	% de détention	100	Nb de parts ou actions	100			
Naissance :	Date	30/05/1991	N° Département	91330	Commune	PARIS	Pays	FRANCE
Adresse :								
23 Rue des Camaldules 91330 Yerres								
91330 Yerres								
FRANCE								

(liste des personnes ou groupements de personnes de droit ou de fait
dont la société détient directement au moins 10 % du capital)

Néant ☒

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE | ROCHE IMMOBILIER - SIREN : 901909960 |

NOMBRE TOTAL DE FILIALES DÉTENUES PAR L'ENTREPRISE		905	
Forme juridique	Dénomination		
N° SIREN (si société établie en France)		% de détention	
Adresse :			
Forme juridique	Dénomination		
N° SIREN (si société établie en France)		% de détention	
Adresse :			
Forme juridique	Dénomination		
N° SIREN (si société établie en France)		% de détention	
Adresse :			
Forme juridique	Dénomination		
N° SIREN (si société établie en France)		% de détention	
Adresse :			
Forme juridique	Dénomination		
N° SIREN (si société établie en France)		% de détention	
Adresse :			

RÉDUCTIONS ET CRÉDITS D'IMPÔT

N°2069-RCI-SD
(2025)



N° 15252*11
ADAPTÉ À LA
TÉLÉDECLARATION
PAR TELEDEC.FR

Le formulaire récapitulatif des réductions et crédits d'impôt
doit être transmis obligatoirement par voie électronique.

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024 ou Année : 2024	
Dénomination de l'entreprise : ROCHE IMMOBILIER	Néant <input checked="" type="checkbox"/>
SIREN de l'entreprise : SIREN : 901909960	PME au sens communautaire <input type="checkbox"/>
Régime de l'intégration fiscale (article 223 A du CGI) : la société mère du groupe doit souscrire le formulaire n° 2069-RCI pour chacune des sociétés du groupe y compris sa propre déclaration (article 49 septies Q de l'annexe III au CGI)	
Si vous êtes la société mère, cocher la case ci-contre <input type="checkbox"/>	
Dans ce cas, indiquer la dénomination, adresse et SIREN de la société du groupe pour laquelle les réductions et crédits d'impôt sont déclarés (y compris pour les crédits et réductions d'impôt de la société mère)	
Dénomination, SIREN et adresse	

I - RÉDUCTIONS ET CRÉDITS D'IMPÔT NE DONNANT PAS LIEU AU DÉPÔT D'UNE DÉCLARATION SPÉCIALE		
CRÉANCES NON REPORTABLES ET NON RESTITUABLES		
Réduction d'impôt pour mise à disposition d'une flotte de vélos (article 220 undecies A du CGI) cf n°2079-VLO-FC-SD		
Réduction d'impôt pour souscriptions en numéraire au capital des entreprises de presse (article 220 undecies du CGI) cf n°2079-RIP-FC-SD		
Autres créances non reportable et non restituables		
CRÉANCES REPORTABLES		
Réduction d'impôt en faveur du mécénat (article 238 bis du CGI) cf n°2069-M-FC-SD		
	Dont montant des dons et versements consentis à des organismes dont le siège est situé au sein de l'Union européenne ou de l'Espace économique européen	
	Dont montant des dons au profit de la reconstruction de Notre-Dame de Paris	
Crédit d'impôt pour la compétitivité et l'emploi (Montant total (ligne 1 x 9 %) + (ligne 2 x 9 %) x 10/90 + ligne 3) (article 244 quater C du CGI) cf n°2079-CICE-FC-SD		
		dont montant préfinancé
	Montant total des rémunérations versées n'excédant pas 2,5 SMIC et ouvrant droit à crédit d'impôt versées à des salariés affectés à des exploitations situées à Mayotte	1
	Montant des rémunérations éligibles à la majoration pour les salariés affectés à des exploitations situées à Mayotte, des professions pour lesquelles le paiement des congés et des charges sur les indemnités de congés est mutualisé entre les employeurs affiliés obligatoirement aux caisses de compensation prévues à l'article L 3141-32 du code du travail	2
	Quote-part de crédit d'impôt résultant de la participation de l'entreprise dans des sociétés de personnes ou groupements assimilés	3
Réduction d'impôt collectivités outre-mer (article 151 de la loi n° 2020-1721 du 29 décembre 2020 de finances pour 2021)		
Créance d'impôt en faveur des investisseurs institutionnels dans le logement locatif intermédiaire (article 81 de la loi n° 2021-1900 du 30 décembre 2021 de finances pour 2022)		
CRÉANCES NON REPORTABLES ET RESTITUABLES AU TITRE DE L'EXERCICE OU DE L'ANNÉE		
Crédit d'impôt formation des dirigeants d'entreprise (article 244 quater M du CGI) cf n°2079-FCE-FC-SD		
Crédit d'impôt pour le rachat d'une entreprise par ses salariés (article 220 nonies du CGI) cf n°2079-RS-FC-SD		
Crédit d'impôt pour dépenses de production d'œuvres cinématographiques (article 220 sexies du CGI) cf n°2069-CI-FC-SD		
Crédit d'impôt pour dépenses de production d'œuvres audiovisuelles (article 220 sexies du CGI) cf n°2079-AV-FC-SD		
Crédit d'impôt pour dépenses de production de films et d'œuvres audiovisuelles étrangers (article 220 quaterdecies du CGI) cf n°2079-CINT-FC-SD		
Crédit d'impôt en faveur des entreprises de spectacles vivants musicaux ou de variétés (article 220 quindecies du CGI) cf 2079-SV-FC-SD		
Crédit d'impôt en faveur des représentations théâtrales d'œuvres dramatiques (article 220 sexdecies du CGI) cf 2079-RT-FC-SD		
Crédit d'impôt en faveur des PME pour rénovation énergétique des bâtiments à usage tertiaire (article 27 de la loi n° 2020-1721 du 29 décembre 2020 de finances pour 2021)		
Crédit d'impôt en faveur des entreprises agricoles qui n'utilisent pas de produits phytopharmaceutiques à base de glyphosate (article 140 de la loi n° 2020-1721 du 29 décembre 2020 de finances pour 2021)		
Crédit d'impôt en faveur des entreprises agricoles disposant d'une certification d'exploitation à haute valeur environnementale (article 151 de la loi n° 2020-1721 du 29 décembre 2020 de finances pour 2021)		
Crédit d'impôt au titre des investissements dans l'industrie verte « C3IV » (article 244 quater I)		
Crédit d'impôt prêt avance mutation à taux zéro « PAM TZ » (article 244 quater T du CGI)		

II – CRÉDITS D'IMPÔT AVEC DÉPÔT OBLIGATOIRE D'UNE DÉCLARATION SPÉCIALE	
CRÉANCES NON REPORTABLES ET NON RESTITUABLES	
Crédits d'impôt afférents aux valeurs mobilières (article 136 du CGI)	
CRÉANCES REPORTABLES	
Crédit d'impôt pour investissement en Corse (article 244 quater E du CGI) cf n°2069-D-SD	
Crédit d'impôt en faveur de la recherche (article 244 quater B du CGI) cf n°2069-A-SD	
dont montant du crédit d'impôt pour les dépenses exposées dans des exploitations situées dans les DOM	
Crédit d'impôt en faveur de la recherche collaborative "CRC" (article 244 quater B bis du CGI) cf n°2069-A-SD	
CRÉANCES REPORTABLES ET NON RESTITUABLES	
Réduction d'impôt prêt à taux zéro mobilité (article 107 de la loi n° 2021-1104 du 22 août 2021) cf. n°2078-G- SD	
CRÉANCES NON REPORTABLES ET RESTITUABLES AU TITRE DE L'EXERCICE OU DE L'ANNÉE	
Crédit d'impôt famille (article 244 quater F du CGI) cf n°2069-FA-SD	
Crédit d'impôt en faveur de l'agriculture biologique (article 244 quater L du CGI) cf n°2079-BIO-SD	
Crédit d'impôt pour dépenses de production d'œuvres phonographiques (article 220 octies du CGI) cf 2079-DIS-SD	
Crédit d'impôt en faveur des métiers d'art (article 244 quater O du CGI) cf n°2079-ART-SD	
Crédit d'impôt en faveur des créateurs de jeux vidéo (article 220 terdecies du CGI) cf n°2079-VIDEO-SD	
Crédit d'impôt en faveur des éditeurs d'œuvres musicales (article 220 septdecies du CGI)	
Crédit d'impôt sur les avances remboursables pour travaux d'amélioration de la performance énergétique (article 244 quater U du CGI) cf 2078-B-SD	
Crédit d'impôt prêt à taux zéro renforcé (article 244 quater V du CGI) cf n°2078-F-SD	
Crédit d'impôt en faveur du remplacement temporaire de l'exploitant agricole (article 200 undecies du CGI) cf n°2079-RTA-SD	
Crédit d'impôt pour investissements outre-mer dans le secteur productif (article 244 quater W du CGI) cf n°2079-C/OP-SD	
Crédit d'impôt pour investissements outre-mer dans le secteur du logement social (article 244 quater X du CGI) cf n° 2079-CIOL-SD	
PRÉCISIONS SUR L'UTILISATION DES CRÉDITS D'IMPÔTS :	

III - CAS PARTICULIERS	
CRÉDITS D'IMPÔTS EN CAS DE CESSATION AU TITRE DE L'ANNÉE N	
CRÉDITS D'IMPÔTS AU TITRE DE L'ANNÉE CIVILE N-1, EN CAS D'EXERCICE DE PLUS DE 12 MOIS	

Attestation de non-obligation de dépôt DECLOYER

Entreprise : ROCHE IMMOBILIER

SIREN : 901909960

Attestation produite le 05/06/2025

AUCUNE OBLIGATION DE DECLOYER POUR CE SIREN

IMPÔT SUR LE REVENU

Bénéfices industriels et commerciaux

Exercice ouvert le	01/01/2024	Régime "simplifié d'imposition"	<input checked="" type="checkbox"/>	ou "réel normal"	
et clos le	31/12/2024	Option pour la comptabilité super-simplifiée	<input type="checkbox"/>	TVA	<input type="checkbox"/>
		Option pour le régime de la taxation au tonnage	<input type="checkbox"/>		
A IDENTIFICATION					
23 RUE DES CAMALDULES 91330 YERRES FRANCE		SIREN : 901909960 - ROCHE IMMOBILIER **** LIASSE FISCALE TÉLÉDÉCLARÉE ****			
Préciser l'ancienne adresse en cas de changement :		B DIVERS			
		Activités exercées (souligner l'activité principale) :			
		Transactions immobilières, Gestion immobilière. Marchandises			
		Personne inscrite au répertoire des métiers (cocher la case)		<input type="checkbox"/>	
C RÉCAPITULATION DES ÉLÉMENTS D'IMPOSITION:				col 1	col 2
1 Résultat fiscal (bénéfice colonne 1 , déficit colonne 2)				0	15 280
2 Revenus de valeurs et capitaux mobiliers:					
Revenus exonérés de l'impôt sur le revenu:				a	
à déduire : quote part frais et charges correspondants				b	
Revenus nets exonérés (a-b)				c	
Revenus soumis à l'impôt sur le revenu				d	
3 Total				Total (c + d)	
				0	15 280
4 Bénéfice imposable (col 1 - col 2) ou déficit déductible (col 2 - col 1)					15 280
4bis Résultat net de cession, de concession ou de sous-concession des brevets et droits de propriété industrielle assimilés au taux de 10 %					
4ter Revenus compris dans le bénéfice imposable mais exclus de l'assiette de l'acompte du prélèvement à la source (art. 204G du CGI)					
Quote-part de subvention d'équipement, d'indemnités d'assurance compensant la perte d'un élément de l'actif immobilisé et des plus-values à court terme :				e	
Charges ou dépenses ayant la nature de moins-values définies à l'article 39 duodecies :				f	
5 Plus values		taxées selon règles particulières		à court et à long terme exonérées	
à LT imposables à 12,8%		à LT art 39 quindécies		dont PVLT exonérées (art 151 septies A)	
				dont plus-value à court terme exonérée (Art. 151 septies, 151 septies A et 238 quindécies)	
6 Exonérations et abattements					
Entreprises nouvelles art 44 sexies		<input type="checkbox"/>	ZRR art. 44 quindécies	<input type="checkbox"/>	Jeune entreprise (JEI)
Zone franche urbaine 44octies ou 44 octies A		<input type="checkbox"/>	Zone franche d'activités nouvelle génération art.44 quaterdecies	<input type="checkbox"/>	Bassins urbains à dynamiser (BUD) art. 44 sexdecies
Zone de restructuration de défense art. 44 terdecies		<input type="checkbox"/>	Autres dispositifs	<input type="checkbox"/>	
Option pour le crédit d'impôt outre-mer dans le secteur productif, art. 244 quater W		<input type="checkbox"/>	Zone de développement prioritaire art. 44 septdecies	<input type="checkbox"/>	France Ruralités Revitalisation art.44 quindécies
Exonération ou abattement pratiqué :			sur PVLT imposable à 12,8%		
			sur le bénéfice professionnel		
7 BIC non professionnels:		A – bénéfice :		B – déficit :	
- Revenus compris dans le bénéfice imposable mais exclus de l'assiette de l'acompte du prélèvement à la source (art. 204 G).					
PV à court terme, subventions d'équipement et indemnités d'assurance pour perte d'un élément d'actif (Art. 39 duodecies)					
Moins-values à court terme (Art. 39 duodecies)					
- Plus-values PV nettes à long terme imposable à 12,8 %					
- Exonération ou abattement pratique (art. 44 sexies et suivants) sur le bénéfice non professionnel					
8 Régime des sociétés de personnes					
Résultat fiscal du mode de calcul de l'impôt sur les sociétés					
9 Comptabilité informatisée					
L'entreprise dispose-t-elle d'une comptabilité informatisée ?		Oui	Si oui, indication du logiciel utilisée		PENNYLANE
D CONTRIBUTION TEMPORAIRE DE SOLIDARITE (cf. notice de la déclaration n°2031-SD)					
Assiette de la contribution temporaire de solidarité au taux de 33 %					
COMPTABLE, CONSEIL ET/OU CGA		Visa : CGA		<input type="checkbox"/>	Viseur conventionné
Comptable : <input type="checkbox"/> Salarié ?					
PEKOUDIM EXPERTISE 58 RUE DE CRIMEE 75019 PARIS 19 FRANCE					
Examen de conformité fiscale (ECF)		<input type="checkbox"/>	Désignation du prestataire		

IMPÔT SUR LE REVENU

ANNEXE AU FORMULAIRE N° 2031-SD

Si déposé néant, cochez la case:			<input type="checkbox"/>	
E RÉPARTITION DES BÉNÉFICES ET DES DÉFICITS DES SOCIÉTÉS				
Ce cadre ne concerne que les sociétés en nom collectif et assimilées, les sociétés en commandite simple, les sociétés en participation et les sociétés créées de fait qui n'ont pas opté pour le régime fiscal des sociétés de capitaux, les sociétés à responsabilité limitée et les sociétés en commandite simple de caractère familial ayant opté pour le régime fiscal des sociétés de personnes, ainsi que les groupements d'intérêt économique et les sociétés de copropriétaires de navires (art. 48-1 et 48-2 ann. III au CGI). (Si le cadre est insuffisant, joindre au présent formulaire un état du même modèle).				
Identification, adresse, SIREN, qualité des associés personnes morales			Quote-part du bénéfice ou du déficit	Quote-part des plus-values imposables au taux réduit
Nom, prénoms, adresse, date et lieu de naissance, n° fiscal des associés personnes physiques	Associé gérant	Quote-part du bénéfice ou du déficit professionnel (col. 1) ou non professionnel (col. 2)		Quote-part des plus-values imposables au taux réduit
ROCHE Rebecca 23 Rue des Camaldules 91330 Yerres 91330 Yerres FRANCE 30/05/1991 PARIS 91330 FR - FRANCE	<input type="checkbox"/>			
Sociétés en commandite simple montant des bénéfices distribués aux commanditaires au cours de l'année				
F RELEVÉ DE CERTAINS FRAIS GÉNÉRAUX				
Les autres entreprises doivent utiliser, le cas échéant, le relevé de frais généraux n° 2067-SD				
Cadeaux de toute nature, à l'exception des objets conçus spécialement pour la publicité, et dont la valeur unitaire ne dépasse pas 73 € par bénéficiaire (toutes taxes comprises).				
Frais de réception, qui se rattachent à la gestion de l'entreprise et dont la charge lui incombe normalement				
G DIVERS				
NOM ET ADRESSE DU PROPRIÉTAIRE DU FONDS (en cas de gérance libre)				
ADRESSES DES AUTRES ÉTABLISSEMENTS				
H CADRE NE CONCERNANT QUE LES ENTREPRISES PLACÉES SOUS LE RÉGIME SIMPLIFIÉ D'IMPOSITION				
Montant brut des salaires, hors apprentis et handicapés				
Rétrocessions d'honoraires, de commissions et de courtages				
Montant des prélèvements effectués à titre personnel au cours de l'exercice:				
Montant des apports en capital ou versements en compte courant faits au cours de l'exercice				
PLUS VALUES ACQUISES EN FRANCHISE D'IMPÔT				
Nature des immobilisations non amortissables	Valeur réévaluée	Prix d'acquisition	Plus-value	
Totaux :				
I BIC NON PROFESSIONNELS				
Détermination du résultat de l'exercice		Bénéfice	Déficit	
Locations meublées non professionnelle soumises aux contributions sociales par les organismes de sécurité sociale				
Autres locations meublées non professionnelles				
Location gérance				
Membres non professionnel de copropriété de cheval de course ou d'étalon				
Autres BIC non professionnels				
Résultat avant imputation des déficits antérieurs				



PEKoudim EXPERTISE

SIREN : 883531444

58 RUE DE CRIMEE, 75019 PARIS 19