



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 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)				
	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
	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
AUTRES F.P.	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES (I)		-16 933	3 171
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 MONTANT NET DU CHIFFRE D'AFFAIRES	44 463 44 463	113 989 113 989
CHARGES D'EXPLOITATION	Production stockée Production immobilisée Subventions d'exploitation Reprises sur provisions et amortissements, transferts de charges Autres produits TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	5 000 38 49 500	2 833 4 116 827
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 Différences négatives de change Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement TOTAL CHARGES FINANCIÈRES (VI)	1 478 1 478	1 728 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 Sur opérations en capital Dotations aux amortissements et aux provisions	2 753	750
	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 - AMÉNAGEME...	11 632	11 632		
2813500000 - TRAVAUX PARAGON - AMORTISSEMENTS SUR INSTALLATIO...	-3 079	-1 417	-1 662	-117
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1 780	2 178	-398	-18
2181000000 - INSTALLATIONS GÉNÉRALES, AGENCEMENTS, AMÉNAGEMEN...	2 560	2 560		
2818100000 - CLIMATISATION - AMORTISSEMENTS SUR INSTALLATIONS GÉ...	-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 ÉCONOMIQUE TERRITORIALE		79	- 79	- 100
6351200000 - TAXES FONCIÈRES	1 400		1 400	
SALAIRS 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
+ 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
Outilage	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 créiteur					
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

cerfa

N° 15948 * 06

Formulaire obligatoire (article 302
septies A du Code général des impôts)
ADAPTÉ À LA TÉLÉDÉCLARATION 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 1	Amortissements-Provisions 2		Net 3	Net 4
ACTIF IMMOBILIÉ						
Immobilisations incorporelles - Fonds commercial	010	45 000	012	0	45 000	45 000
Immobilisations incorporelles - Autres	014	0	016	0	0	0
Immobilisations corporelles	028	14 192	030	3 859	10 333	12 393
Immobilisations financières (1)	040	0	042	0	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	0
Stocks marchandises	060	0	062	0	0	0
Avances et acomptes versés sur commandes	064	0	066	0	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	0
Disponibilités	084	0	086	0	0	0
Charges constatées d'avance	092	0	094	0	0	0
TOTAL II	096	12 005	098	0	12 005	31 512
TOTAL GENERAL (I + II)		71 197	112	3 859	67 339	88 904
PASSIF						Exercice N NET
CAPITAUX PROPRES						Exercice N-1 NET
Capital social ou individuel			120		1 000	1 000
Ecart de réévaluation			124		0	0
Réserve légale			126		100	100
Réserves réglementées			130		0	0
Autres réserves (dt réserve relative à l'achat d'oeuvres...)	131	0	132		0	0
Report à nouveau			134		0	0
Résultat de l'exercice			136		-18 033	2 071
Subventions d'investissement			137		0	0
Provisions réglementées			140		0	0
TOTAL I	142				-16 933	3 171
Provisions pour risques et charges		TOTAL II	154		0	0
DETTE (4)						
Emprunts et dettes assimilées			156		61 569	59 945
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			164		0	0
Fournisseurs et comptes rattachés			166		8 274	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
Autres dettes			175		1 550	0
Produits constatés d'avance			174		0	0
TOTAL III	176				84 272	85 732
TOTAL GENERAL (I + II + III)						67 339
RENOVIS						88 903
(1)	Dont immobilisations financières à moins d'un an	193	0	(4)	Dont dettes à plus d'un an	195
(2)	Dont créances à plus d'un an	197	0		Coût de revient des immobilisations acquises ou créées au cours de l'exercice	182
(3)	Dont comptes courants d'associés débiteurs	199	0	(5)	Prix de vente hors TVA des immobilisations cédées au cours de l'exercice	184

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							
Ventes de marchandises			209	0	210	0	N clos le 31/12/2024
Production vendue biens			215	0	214	0	N-1 clos le 31/12/2023
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)							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		0	242	49 363
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 ^e , 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)							112 277
1 - Résultat d'exploitation (I - II)							4 549
Produits financiers			(III)			280	0
Produits exceptionnels			(IV)			290	0
Charges financières			(V)			294	1 478
Charges exceptionnelles	Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes	347		0	300	2 753	750
	Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles	348		0			
Impôts sur les bénéfices			(VII)			306	0
2 - Bénéfice ou perte : produits (I + III + IV) - charges (II + V + VI + VII)							2 071
B - RÉSULTAT FISCAL		Reporter le bénéfice comptable col. 1 le déficit comptable col.2					
		312		0	314		18 033
RÉINTÉGRATIONS	Rémunérations et avantages personnels non déductibles						
	Amortissements excédentaires et autres amortissements non déductibles						
	Provisions non déductibles						
	Impôts et taxes non déductibles						
	Divers dt intérêts excédentaires	247	0	Ecart de valeurs liquidatives sur OPC	248	0	330
	Fraction des loyers dans le cadre d'un crédit bail immobilier			(Part de loyers de réintégration)	249	0	251
	Charges afférentes à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime						
Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime							999
Produits afférents à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime							997
DÉDUCTIONS	Entreprise nouvelle	986	0	Zone franche urbaine	987	0	
	France Ruralités Revitalisation (FRR)	181	0	Jeune entreprise innovante	989	0	342
	Zone restruct. défense	127	0	Zone revitalisation rurale	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				
	Créance report en arrière du déficit		346		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
Déficit de l'exercice reporté en arrière (entreprises I.S. seulement)					356	0	
Déficits antérieurs reportables						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 <u>ROCHE IMMOBILIER – SIREN : 901909960</u>									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				495		497		498	499
Fonds commercial				500		502		504	506
Autres immobilisations incorporelles				510		512		514	516
Terrains				520	1 417	522	1 662	524	526
Constructions				530		532		534	536
Installations techniques, matériel et outillage industriel				540	382	542	398	544	546
Installations générales, aménagements divers				550		552		554	556
Matériel de transport				560		562		564	566
Autres immobilisations corporelles				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			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					
Provisions réglementées	Amortissements dérogatoires	600		602		604					
	Dont majorations exceptionnelles de 30%	601		603		605					
	Autres provisions réglementées	610		612		614					
Provisions pour risques et charges		620		622		624					
Provisions pour dépréciation	Sur immobilisations	630		632		634					
	Sur stocks et en cours	640		642		644					
	Sur comptes clients	650		652		654					
	Autres provisions pour dépréciation	660		662		664					
TOTAL		680		682		684					
B MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES											
						Dotations					
Fonds commercial						681					
Autres immobilisations incorporelles						700					
Terrains						710					
Constructions						720					
Installations techniques, matériel et outillage						730					
Installations générales agencements aménagements divers						740					
Matériel de transport						750					
Autres immobilisations corporelles						760					
TOTAL						770					
						Reprises					
						683					
						705					
						715					
						725					
						735					
						745					
						755					
						765					
						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 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	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 formulaire 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

Néant

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	% de détention	Nb de parts ou actions
N° SIREN (si société établie en France) .....	.....	.....	.....
Adresse : .....	.....	.....	.....
Forme juridique	Dénomination	% de détention	Nb de parts ou actions
N° SIREN (si société établie en France) .....	.....	.....	.....
Adresse : .....	.....	.....	.....
Forme juridique	Dénomination	% de détention	Nb de parts ou actions
N° SIREN (si société établie en France) .....	.....	.....	.....
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
Naissance :	Date	30/05/1991	N° Département	91330	Commune	PARIS
Adresse :	23 Rue des Camaldules	91330 Yerres			Pays	FRANCE

7. FILIALES ET PARTICIPATIONS

(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				<input checked="" type="checkbox"/> Néant	
SIREN de l'entreprise : SIREN : 901909960			<input type="checkbox"/> PME au sens communautaire		
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)					
<input type="checkbox"/> Si vous êtes la société mère, cocher la case ci-contre					
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			
<input type="checkbox"/> 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			
<input type="checkbox"/> 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 × 9 %3) + (ligne 2 × 9 %3) × 10/90 + ligne 3) (article 244 quater C du CGI) cf n°2079-CICE-FC-SD			
dont montant préfinancé			
<input type="checkbox"/> 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	
<input type="checkbox"/> 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	
<input type="checkbox"/> 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 (<i>article 136 du CGI</i>)	
CRÉANCES REPORTABLES	
Crédit d'impôt pour investissement en Corse (<i>article 244 quater E du CGI</i>) cf n°2069-D-SD	
Crédit d'impôt en faveur de la recherche (<i>article 244 quater B du CGI</i>) cf n°2069-A-SD	
dans lequel le 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" (<i>article 244 quater B bis du CGI</i>) cf n°2069-A-SD	
CRÉANCES REPORTABLES ET NON RESTITUABLES	
Réduction d'impôt prêt à taux zéro mobilité (<i>article 107 de la loi n° 2021-1104 du 22 août 2021</i>) cf. n°2078-G- SD	
CRÉANCES NON REPORTABLES ET RESTITUABLES AU TITRE DE L'EXERCICE OU DE L'ANNÉE	
Crédit d'impôt famille (<i>article 244 quater F du CGI</i>) cf n°2069-FA-SD	
Crédit d'impôt en faveur de l'agriculture biologique (<i>article 244 quater L du CGI</i>) cf n°2079-BIO-SD	
Crédit d'impôt pour dépenses de production d'œuvres phonographiques (<i>article 220 octies du CGI</i>) cf 2079-DIS-SD	
Crédit d'impôt en faveur des métiers d'art (<i>article 244 quater O du CGI</i>) cf n°2079-ART-SD	
Crédit d'impôt en faveur des créateurs de jeux vidéo (<i>article 220 terdecies du CGI</i>) cf n°2079-VIDEO-SD	
Crédit d'impôt en faveur des éditeurs d'œuvres musicales (<i>article 220 septdecies du CGI</i>)	
Crédit d'impôt sur les avances remboursables pour travaux d'amélioration de la performance énergétique (<i>article 244 quater U du CGI</i>) cf 2078-B-SD	
Crédit d'impôt prêt à taux zéro renforcé (<i>article 244 quater V du CGI</i>) cf n°2078-F-SD	
Crédit d'impôt en faveur du remplacement temporaire de l'exploitant agricole (<i>article 200 undecies du CGI</i>) cf n°2079-RTA-SD	
Crédit d'impôt pour investissements outre-mer dans le secteur productif (<i>article 244 quater W du CGI</i>) cf n°2079-CIOP-SD	
Crédit d'impôt pour investissements outre-mer dans le secteur du logement social (<i>article 244 quater X du CGI</i>) 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

N° 2031-SD

2025

cerfa

N° 11085*27
Formulaire obligatoire
(art 53.A ou 302 septies A
bis du code général des
impôts)

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. Marchand		
			Personne inscrite au répertoire des métiers (cocher la case) <input type="checkbox"/>		
C RÉCAPITULATION DES ÉLÉMENTS D'IMPOSITION:					
1 Résultat fiscal (bénéfice colonne 1 , déficit colonne 2)				col 1	col 2
2 Revenus de valeurs et capitaux mobiliers:				0	15 280
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				Total (c + d)	
3 Total				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 particuliers à court et à long terme exonérées					
à LT imposables à 12,8%		à LT art 39 quindecies		dont PVLT exonérées (art 151 septies A)	
don plus-value à court terme exonérée (Art. 151 septies, 151 septies A et 238 quindecies)					
6 Exonérations et abattements					
Entreprises nouvelles art 44 sexies	<input type="checkbox"/>	ZRR art. 44 quindecies	<input type="checkbox"/>	Jeune entreprise (JEI)	<input type="checkbox"/>
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	<input type="checkbox"/>
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 quindecies	<input type="checkbox"/>
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 <input type="checkbox"/>
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		
<p>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). <i>(Si le cadre est insuffisant, joindre au présent formulaire un état du même modèle).</i></p>			
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)
ROCHE Rebecca 23 Rue des Camaldules 91330 Yerres 91330 Yerres FRANCE		<input type="checkbox"/>	
30/05/1991 PARIS 91330 FR - FRANCE			
Sociétés en commandite simple montant des bénéfices distribués aux commanditaires au cours de l'année			
F	RELEVÉ DE CERTAINS FRAIS GÉNÉRAUX		
<p>Les autres entreprises doivent utiliser, le cas échéant, le relevé de frais généraux n° 2067-SD</p> <p>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).</p> <p>Frais de réception, qui se rattachent à la gestion de l'entreprise et dont la charge lui incombe normalement</p>			
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 courtaages			
Montant des prélevements 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
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'élan			
Autres BIC non professionnels			
Résultat avant imputation des déficits antérieurs			



PEKOUDIM EXPERTISE

SIREN : 883531444

58 RUE DE CRIMEE, 75019 PARIS 19