Bordereau attestant l'exactitude des informations - METZ - 5751 - Documents comptables (B-S) - Dépôt le 30/01/2025 - 515 - 2017 B 01197 - 833 003 122 - ROMBASDIS

FIDUEST
PARTENAIRES CONSEIL

Comptes annuels

SAS ROMBASDIS

Rue du Muguet

57120 ROMBAS

Exercice clos le : 31/01/2024

EXEMPLAIRE GREFFE

APE : 4711D SIRET : 83300312200011

FIDUCIAIRE RHENANE
D'AUDIT & COMPTABILITÉ
Société d'Expertise Comptable

ESPACE EUROPÉEN DE L'ENTREPRISE
17, avenue de l'Europe - 67300 SCHILTIGHEIM
Tél. 03 88 77 80 06 - Fax : 03 88 77 23 46

www.fiduest.fr

Sommaire

Exercice du 01/02/2023 au 31/01/2024

Bilan Actif	*1*
Bilan Passif	*2*
Compte de Résultat 1/2	*3*
Compte de Résultat 2/2	*4*
ANNEXE LEGALE	*5*
Règles et méthodes comptables	*6*
Immobilisations	*11*
Amortissements	*12*
Provisions	*13*
Créances et Dettes	*14*
Plusieurs postes du bilan	*15*
Produits à recevoir (avec détail)	*16*
Charges à payer (avec détail)	*17*
Charges constatées d'avance (avec détail)	*18*
Transferts de charges	*19*
Variations des capitaux propres	*20*
Capital social	*21*
Engagements financiers donnés et reçus	*22*
Dettes garanties par des suretés réelles	*23*
Ventilation du chiffre d'affaires	*24*
Produits et Charges exceptionnels	*25*
Ventilation de l'Impôt sur les bénéfices	*26*
Effectif moyen	*27*
Identité de la société mère consolidant les comptes	*28*
Acc. Allèg. dette future impots	*29*
Fonds commercial	*30*
Tableau des résultats sur 5 ans	*31*

Bilan Acti

CERTIFIE CONFORME

Déprec.

Capital souscrit non appelé (1)				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions brevets droits similaires	2 795	1 821	975	828
Fonds commercial (1)	67 520		67 520	67 520
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions	35 955	22 390	13 565	17 160
Installations techniques,mat. et outillage indus.	170 901	93 704	77 197	42 151
Autres immobilisations corporelles	229 280	159 922	69 358	85 041
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
Participations évaluées selon mise en équival.				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés	34 681		34 681	33 767
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL (II)	541 132	277 837	263 295	246 467
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières, approvisionnements				
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	287 965		287 965	262 283
Avances et Acomptes versés sur commandes				
CREANCES (3)				
Créances clients et comptes rattachés	21 536		21 536	19 541
Autres créances	914 453		914 453	963 448
Capital souscrit appelé, non versé				
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
DISPONIBILITES	136 559		136 559	85 240
Charges constatées d'avance	21 272		21 272	26 884
TOTAL (III)	1 381 785		1 381 785	1 357 397
Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
Primes de remboursement des obligations (V)				
Ecarts de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)	1 922 917	277 837	1 645 080	1 603 863

ACTIF IMMOBILISE

ACTIF CIRCULANT

COMPTES DE REGULARISATION

(1) dont droit au bail
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an
(3) dont créances à plus d'un an

CERTIFIE CONFORME

Bilan Passif

		31/01 2024	31/01 2023
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	40 000	40 000
	Primes d' émission, de fusion, d' apport ...		
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	4 000	4 000
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	646 518	458 786
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	106 608	187 732
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées	11 804	11 603
	Total des capitaux propres	808 930	702 121
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total des provisions		
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	297 587	432 850
	Emprunts et dettes financières divers (3)	96 474	118 596
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	351 832	285 806
	Dettes fiscales et sociales	90 247	64 244
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	10	247
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	836 150	901 742
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	1 645 080	1 603 863
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	106 607,91	187 731,72
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	599 889	604 555
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	400	35 501
(3)	Dont emprunts participatifs		

Compte de Résultat

PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises	7 041 231	7 041 231	6 879 340
	Production vendue (Biens)	1 611	1 611	3 069
	Production vendue (Services et Travaux)	145 884	145 884	119 244
	Montant net du chiffre d'affaires	7 188 726	7 188 726	7 001 653
	Production stockée			
	Production immobilisée			
	Subventions d'exploitation		13 000	7 333
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges		4 200	
	Autres produits		12 099	19 018
	Total des produits d'exploitation (1)		7 218 025	7 028 004
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises		6 089 323	5 897 426
	Variation de stock		(25 683)	(13 031)
	Achats de matières et autres approvisionnements			
	Variation de stock			
	Autres achats et charges externes		562 794	446 013
	Impôts, taxes et versements assimilés		48 887	54 220
	Salaires et traitements		286 629	270 358
	Charges sociales du personnel		55 055	62 674
	Cotisations personnelles de l'exploitant			
	Dotations aux amortissements :			
	- sur immobilisations		38 179	51 740
	- charges d'exploitation à répartir			
	Dotations aux dépréciations :			
	- sur immobilisations			
	- sur actif circulant			
	Dotations aux provisions			
	Autres charges		36 197	1 726
	Total des charges d'exploitation (2)		7 091 382	6 771 126
	RESULTAT D'EXPLOITATION		126 643	256 878

Compte de Résultat 2/2

		31/01/2024	31/01/2023
	RESULTAT D'EXPLOITATION		
Opérat. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée		
	Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)		
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)		
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	45 748	15 135
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des produits financiers	45 748	15 135
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)	16 129	10 791
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des charges financières	16 129	10 791
	RESULTAT FINANCIER	29 620	4 344
	RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	156 263	261 222
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion		19 200
	Sur opérations en capital		
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels		19 200
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	13 553	18 416
	Sur opérations en capital		
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	201	11 603
	Total des charges exceptionnelles	13 754	30 019
	RESULTAT EXCEPTIONNEL	(13 754)	(10 820)
	PARTICIPATION DES SALARIES		
	IMPOTS SUR LES BENEFICES	35 901	62 671
	TOTAL DES PRODUITS	7 263 773	7 062 339
	TOTAL DES CHARGES	7 157 166	6 874 607
	RESULTAT DE L'EXERCICE	106 608	187 732

(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs

(3) dont produits concernant les entreprises liées	45 748	15 135
(4) dont intérêts concernant les entreprises liées	10 256	3 371

ANNEXE LEGALE

Règles et Méthodes Comptables

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **1 645 080** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **7 263 773** euros et un total **charges** de **7 157 166** euros,dégageant ainsi un **résultat** de **106 608** euros.

L'exercice considéré débute le **01/02/2023** et finit le **31/01/2024.**
Il a une durée de **12** mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base:

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

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

Les comptes annuels au 31/01/2024 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement n°2014-05 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général modifié par les règlements n°2015-06 du 23 novembre 2015 et n°2016-07 du 14 novembre 2016.

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Type d'immobilisations	Durée d'amortissement
Logiciels / Licences	3 ans
Fonds commercial	Non amortissable
Installations, agencements construction	10 ans
Matériel et outillage	5 à 10 ans
Agencements, aménagements, installations	5 à 10 ans
Matériel de bureau et informatique	3 à 5 ans

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

La dépréciation des immobilisations, notamment du fonds de commerce, est évaluée par l'entité à chaque clôture au moyen de test de dépréciation effectué dès qu'il existe un indice de perte de valeur.

Aucune dépréciation du fonds de commerce n'a été constatée du fait de la valeur d'utilité pour la société liée à cet actif.

Stocks et en cours

Les stocks sont évalués au PNR (prix net de toutes ristournes inconditionnelles ou conditionnelles considérées comme maîtrisées, y compris les cgv et les cpv).

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

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

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

Les intérêts sont toujours exclus de la valorisation des stocks.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

Aucune dépréciation de stock n'a été comptabilisée au 31/01/2024.

Provision hausse des prix

Conformément aux dispositions de l'article 39-1-5° du CGI, une provision pour hausse des prix peut être constatée sur l'ensemble des matières, produits et approvisionnements en stocks à la condition que leur prix ait subi une hausse suffisante.

La dotation portée au compte provision pour hausse des prix est calculée en fonction des quantités de matières, produits et approvisionnement effectivement inventoriées à la date de la clôture au 31/01/2024.

Une provision pour hausse des prix de 11 804 € a été comptabilisée au 31/01/2024.

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Aucune provision pour dépréciation des créances a été comptabilisée au 31/01/2024.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Indemnités de fin de carrière

Les engagements de retraite ont été calculés en évaluant selon la méthode prospective (méthode préférentielle), ce que la société devrait verser à ses salariés partant en retraite, en fonction :

- de la législation sociale et de la convention collective nationale appliquée par la société,
- de la durée d'activité restante des salariés supposés présents aumoment de leur départ en retraite en fonction du taux de rotation du personnel et des tables de mortalité,
- des salaires réevalués jusqu'à la date de départ en retraite,
- du taux d'actualisation de 3.27 %.

Les engagements de retraite sont déterminés en retenant l'hypothèse selon laquelle le départ est à l'initiative du salarié (âge retenu : 63 ans).

Le calcul de l'engagement de retraite a été effectué en tenant compte des charges sociales à hauteur de 23%.

Le montant des engagements en matière d'indemnité de fin de carrière s'élève à 6 946 € au 31/01/2024.

Intégration fiscale

La société ROMBASDIS SAS est la filiale de la SAS FADIS, filiale elle-même de la SAS FIFAM, groupe ayant opté pour l'application des dispositions relatives à l'intégration fiscale.

1) Périmètre d'intégration

- SAS FIFAM : société mère
- SAS FADIS : société filiale
- EURL M2L : société filiale
- EURL MLT OPTIQUE : société filiale
- EURL CAL : société filiale
- EURL PARFUDIS : société filiale
- EURL FAMECK VOYAGES : société filiale
- EURL MLT SPORTS ET LOISIRS : société filiale
- SAS ROMBASDIS : société filiale

2) Modalités de répartition de l'impôt sur les sociétés assis sur le résultat d'ensemble du groupe

Les filiales constatent leur charge d'impôt comme si elles étaient imposées séparement, la société mère enregistrant dans ses charges ou dans ses produits la différence entre la dette d'impôt du groupe et le cumul des charges d'impôt comptabilisées par ses filiales.

3) Différence entre l'impôt comptabilisé et l'impôt pour le paiement duquel l'entreprise est solidaire

NEANT

4) Différence entre l'impôt comptabilisé et l'impôt qui aurait été supporté en l'absence d'intégration fiscale

NEANT

5) Déficit reportable

NEANT

Immobilisations

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/01/2024
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	69 725		590			70 315
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	69 725		590			70 315
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre						
	sur sol d'autrui						
	instal. agenct aménagement	35 955					35 955
	Instal technique, matériel outillage industriels	117 398		53 503			170 901
	Instal., agencement, aménagement divers	148 948					148 948
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, mobilier	80 332					80 332
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	382 633		53 503			436 136
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés	33 767		914			34 681
	Prêts et autres immobilisations financières						
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	33 767		914			34 681
	TOTAL	486 125		55 007			541 132

Amortissements

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice Dotations	Mouvements de l'exercice Diminutions	Amortissements fin d'exercice
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles	1 377	444		1 821
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	1 377	444		1 821
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement	18 795	3 596		22 390
	Instal technique, matériel outillage industriels	75 247	18 457		93 704
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	66 542	14 395		80 937
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau, mobilier	77 697	1 288		78 985
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	238 281	37 735		276 016
	TOTAL	239 658	38 179		277 837

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

	Dotations			Reprises			Mouvement n des amortissement à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et au	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et au	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Fonds commercial							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre							
sur sol d'autrui							
instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agenct aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2024
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix	11 603	201		11 804
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMENTEES	11 603	201		11 804
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations : incorporelles				
	Sur immobilisations : corporelles				
	Sur immobilisations : des titres mis en équivalence				
	Sur immobilisations : titres de participation				
	Sur immobilisations : autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients				
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION				
	TOTAL GENERAL	11 603	201		11 804

Dont dotations et reprises	- d'exploitation	
	- financières	
	- exceptionnelles	201

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.

Créances et Dettes

CREANCES	Créances rattachées à des participations		
	Prêts (1) (2)		
	Autres immobilisations financières		
	Clients douteux ou litigieux		
	Autres créances clients	21 536	21 536
	Créances représentatives des titres prêtés		
	Personnel et comptes rattachés		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	56	56
	Impôts sur les bénéfices		
	Taxes sur la valeur ajoutée	13 506	13 506
	Autres impôts, taxes versements assimilés		
	Divers	551	551
	Groupe et associés (2)	895 612	895 612
	Débiteurs divers	4 728	4 728
	Charges constatées d'avances	21 272	21 272
	TOTAL DES CREANCES	957 260	957 260

(1) Prêts accordés en cours d'exercice
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)

		31/01/2024	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)	400	400		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	297 187	60 926	236 261	
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	351 832	351 832		
	Personnel et comptes rattachés	39 025	39 025		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	19 526	19 526		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	8 801	8 801		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	22 895	22 895		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	96 474	96 474		
	Autres dettes	10	10		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	836 150	599 889	236 261	

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice 100 076
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)

Regroupement de plusieurs postes du bilan

	31/01/2024	Entreprises liées	Entreprises avec un lien de participation	Dettes, créances représentées par effets de commerce

Bilan Actif

Capital souscrit non appelé			
Actif immobilisé			
Avances, acomptes sur immobilisations incorporelles			
Avances, acomptes sur immobilisations corporelles			
Participations			
Créances sur participations			
Prêts			
Autres titres immobilisés			
Autres immobilisations financières			
Actif circulant			
Avances, acomptes versés sur commandes			
Clients et comptes rattachés			
Autres créances	895 612		
Capital souscrit appelé non versé			
Valeurs mobilières de placement			
Disponibilités			

Bilan Passif

Dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes envers établissements de crédits			
Emprunts et dettes financières divers	96 474		
Avances, acomptes reçus sur commandes			
Dettes fournisseurs comptes rattachés			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			

Produits à recevoir (avec détail)

	31/01/2024	31/01/2023	Variations	%
Créances rattachées à des participations				
Autres immobilisations financières				
Autres créances clients	1 060	1 201	(141)	-11,76
Autres créances	5 064	3 735	1 329	35,57
TOTAL	6 124	4 937	1 187	24,05

Charges à payer (avec détail)

	31/01/2024	31/01/2023	Variations	%
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	400	286	114	40,04
Emprunts et dettes financières divers	226	143	83	58,24
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	65 532	68 840	(3 307)	-4,80
Dettes fiscales et sociales	72 519	57 880	14 639	25,29
Dettes fournisseurs d'immobilisation				
Autres dettes				
TOTAL	138 677	127 148	11 529	9,07

Charges constatées d'avance (avec détail)

	31/01/2024	31/01 2023	Variations	%
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION	21 272	26 884	(5 612)	-20,88
Charges constatées d'avance - FINANCIERES				
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES				
TOTAL	**21 272**	**26 884**	(5 612)	-20,88

Transferts de charges

31/01/2024

Remboursement formations	4 200
TOTAL	4 200

Variations des Capitaux Propres

	Capitaux propres clôture 31/01/2023	Affectation du résultat N-1 [1]	Apports avec effet rétroactif	Autres variations en cours d'exercice [2]	Capitaux propres clôture 31/01/2024
Capital social	40 000				40 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...					
Ecarts de réévaluation					
Réserve légale	4 000				4 000
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves	458 786	187 732			646 518
Report à nouveau					
Résultat de l'exercice	187 732	(187 732)		106 608	106 608
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées	11 603			201	11 804
TOTAL	702 121			106 809	808 930

Date de l'assemblée générale 05/07/2023

Dividendes attribués

[1] dont dividende provenant du résultat n-1

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1	702 121
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif	702 121

[2] Dont variation dues à des modifications de structure au cours de l'exercice

Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure	106 809

Capital social

ACTIONS / PARTS SOCIALES

	31/01/2024	Nombre	Val. Nominale	Montant
Du capital social début exercice		4 000,00	10,0000	40 000,00
Emises pendant l'exercice				
Remboursées pendant l'exercice				
Du capital social fin d'exercice		4 000,00	10,0000	40 000,00

Engagements financiers

Effets escomptés non échus		
Avals, cautions et garanties		
Caution solidaire de la société FIFAM sur emprunt BPI France Financement 700 000 €		**297 187**
		297 187
Engagements de crédit-bail		
Engagements en pensions, retraite et assimilés		
Engagements retraite	**6 946**	
	6 946	
Autres engagements		
Total des engagements financiers (1)	6 946	297 187
(1) Dont concernant :		
Les dirigeants		
Les filiales		
Les participations		
Les autres entreprises liées		**297 187**

Dettes garanties par des Sûretés Réelles

Nat. Dette	Nature de la Garantie	Org. Bénéficiaire	Montant début	31/01/2024
Emprunts	Nantissement du fonds de commerce	BPI France Financement	578 777	297 187
		TOTAL	578 777	297 187

Ventilation du chiffre d'affaires

		France	Export	Total
Ventes de marchandises		7 041 231		7 041 231
Production vendue de biens		1 611		1 611
Production vendue de travaux				
Production vendue de services		145 884		145 884
	TOTAL	7 188 726		7 188 726

Produits et Charges exceptionnels

		31/01/2024
Total des produits exceptionnels		
Total des charges exceptionnelles		13 754
Charges exceptionnelles sur opération de gestion		13 553
CH.EXCEPT.PENAL.AMENDES FISCAL	1 052	
CHARGES EXCEPT. PRIME PPV	12 501	
Dotations excep. aux amortissements et aux provisions		201
DOT.PROV.POUR HAUSSE DES PRIX 2023	201	
Résultat exceptionnel		(13 754)

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

31/01/2024	Résultat avant impôts	Impôts (1)	Résultat après impôts
RESULTAT COURANT	156 263	39 077	117 186
RESULTAT EXCEPTIONNEL (et participation)	(13 754)	(3 176)	(10 578)
RESULTAT COMPTABLE	142 509	35 901	106 608

(1) après retraitements fiscaux.

Effectif moyen

EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE

	31/01/2024	Interne	Externe
Cadres & professions intellectuelles supérieures			
Professions intermédiaires	2		
Employés	11		
Ouvriers			
TOTAL	13		

Identité de la société mère consolidant les comptes

31/01/2024

DENOMINATION SOCIALE - SIEGE SOCIAL	FORME	CAPITAL	% DETENU
FIFAM 1 AVENUE FRANCOIS MITTERRAND 57290 FAMECK	SAS	40 000	99,64

Accroissements et allègements de la dette future d'impôts

31/01/2024

ACCROISSEMENTS

Provisions règlementées

Autres

ACCROISSEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPOTS

ALLEGEMENTS

Provisions non déductibles l'année de comptabilisation

Taxe sur les grandes surfaces	1 681

Autres

ALLEGEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPOTS 1 681

Fonds Commercial

	31/01/2024	Observations
Achetés avec protection juridique		
Eléments acquis du fonds de commerce	67 520	Fonds de commerce Calio, Acquis le 03/11/2017
Fonds commerciaux réévalués		
Fonds commerciaux reçus en apport		
TOTAL	67 520	

Tableau des résultats et autres éléments caractéristiques de la société au cours des cinq derniers exercices

(articles R. 225-102 du Code de commerce)

		31/01/2020	31/01/2021	31/01/2022	31/01/2023	31/01/2024
CAPITAL en Fin d'exercice	Capital social	40 000	40 000	40 000	40 000	40 000
	Nombre d'actions ordinaires	40 000	40 000	40 000	40 000	40 000
	Nbre d'actions dividende prioritaire sans droit de vote					
	Nombre maximal d'actions à créer :					
	- Par conversion d'obligation					
	- Par droit de souscription					
OPERATIONS et RESULTAT	Chiffre d'affaires (hors taxes)	5 765 963	5 809 669	5 876 398	7 001 653	7 188 726
	Résultat avant impôts, participations dotations aux amorts et prov.	215 742	380 845	277 693	313 746	180 889
	Impôts sur les bénéfices	19 649	94 818	59 719	62 671	35 901
	Participation des salariés					
	Résultat après impôts, participation, dotations aux amorts et provisions	150 381	238 670	165 284	187 732	106 608
	Résultat distribué					
RESULTAT PAR ACTION	Résultat après impôts, participation, avant dotations aux amorts et prov.	5	7	5	6	4
	Résultat après impôts, participation, dotations aux amorts et provisions	4	6	4	5	3
	Dividende attribué					
PERSONNEL	Effectif moyen salarié	11	12	12	14	13
	Montant de la masse salariale	315 723	296 582	258 076	270 358	286 629
	Montant des sommes versées en avantages sociaux	74 811	60 791	58 643	62 674	55 055

ROMBASDIS

Société par actions simplifiée
au capital de 40 000 euros
Siège social : Rue du Muguet

57120 ROMBAS

833 003 122 RCS METZ

DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉE UNIQUE
DU 10 juillet 2024

DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
de l'exercice clos le 31 janvier 2024

L'Associée Unique, sur proposition du Président de la Société, décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 janvier 2024 s'élevant à 106 607,91 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	106 607,91 euros

En totalité au compte « **autres réserves** ».

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

Certifié conforme
Le Président

CERTIFIÉ CONFORME