Docusign Envelope ID: A91DD20F-AB8D-8224-8039-B05780088E2C

ROZO
Société par actions simplifiée au capital de 627.960 €
Siège social : 46-52 rue Albert – 75013 PARIS
444 771 083 RCS PARIS

EXTRAITS DU PROCES VERBAL
DE L'ASSEMBLEE GENERALE MIXTE DES ASSOCIES
DU 27 DECEMBRE 2023

****

DEUXIEME RESOLUTION
(Affectation du résultat de l'exercice clos le 30 juin 2023)

L'Assemblée Générale approuve la proposition du Président et après avoir constaté que les comptes de l'exercice clos le 30 juin 2023 font apparaître un bénéfice de 360.588 euros, décide d'affecter ce résultat, de la manière suivante :

Résultat de l'exercice …….. ..... 360.588 €

- A la réserve légale ……..... 696 €
- Au compte « autres réserves », le solde soit…….....……... 359.892 €.

Compte tenu de cette affectation du résultat, le montant total des réserves libres s'élève à 3.199.327 euros et les capitaux propres ressortent à un montant de 4.149.861 euros.

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, l'Assemblée Générale prend acte du fait qu'aucun dividende n'a été distribué au cours des trois précédents exercices.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des associés.

****

Extrait certifié conforme par la Présidente

La Présidente
Mme Céline PERRIN

Signé par :
Céline Perrin
16AF6FA8D87A41E...

Docusign Envelope ID: A91DD20F-AB8D-8224-8039-B05780088E2C

2AT - ROZO
0046 rue Albert
75013 PARIS

Déclaration au 30/06/2023

Comptes annuels

Signé par :
Céline Perrin
16AF6FA8D87A41E...

Docusign Envelope ID: A91DD20F-AB8D-8224-8039-B05780088E2C

2AT - ROZO
0046 rue Albert
75013 PARIS

Bilan - Actif

Déclaration au 30/06/2023

Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	789 521	478 431	311 090	178 178
Fonds commercial	604 700		604 700	604 700
Autres immobilisations incorporelles				
Avances, acomptes sur immo. incorporelles				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions	17 386	2 158	15 228	4 633
Installations techniques, matériel, outillage				
Autres immobilisations corporelles	86 326	68 760	17 566	20 372
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participations par mise en équivalence				
Autres participations	7 900		7 900	7 900
Créances rattachées à des participations	11 549		11 549	6 824
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	19 010		19 010	15 750
ACTIF IMMOBILISE	**1 536 392**	**549 349**	**987 043**	**838 357**
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières, approvisionnements				
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services	103 084		103 084	58 929
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
CREANCES				
Créances clients et comptes rattachés	6 341 481	1 472 644	4 868 837	4 409 003
Autres créances	1 070 357		1 070 357	963 625
Capital souscrit et appelé, non versé				
DIVERS				
Valeurs mobilières de placement	236 837		236 837	
(dont actions propres : 236 837)				
Disponibilités	4 943 298		4 943 298	7 251 284
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	12 131		12 131	28 515
ACTIF CIRCULANT	**12 707 188**	**1 472 644**	**11 234 544**	**12 711 356**
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	**14 243 580**	**2 021 992**	**12 221 587**	**13 549 713**

Docusign Envelope ID: A91DD20F-AB8D-8224-8039-B05780088E2C

2AT - ROZO
0046 rue Albert
75013 PARIS

Bilan - Passif

Déclaration au 30/06/2023

Capital social ou individuel	(dont versé :	627 960)	627 960	621 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport			22 941	
Ecarts de réévaluation	(dont écart d'équivalence :	)		
Réserve légale			62 100	62 100
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées (dont rés. Prov. fluctuation cours		)	236 837	
Autres réserves (dont achat œuvres originales artistes		)	2 839 436	1 651 718
Report à nouveau				
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)			360 588	1 424 555
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
CAPITAUX PROPRES			**4 149 861**	**3 759 373**
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
AUTRES FONDS PROPRES				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
PROVISIONS				
DETTES FINANCIERES				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			699 097	922 001
Emprunts et dettes financières divers (dont empr. participatifs		)		356 445
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
DETTES D'EXPLOITATION				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			2 102 475	690 195
Dettes fiscales et sociales			1 706 613	2 067 061
DETTES DIVERSES				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			13 747	
Autres dettes			3 549 793	5 754 638
COMPTES DE REGULARISATION				
Produits constatés d'avance				
DETTES			**8 071 726**	**9 790 340**
Ecarts de conversion passif				
TOTAL GENERAL			**12 221 587**	**13 549 713**

Docusign Envelope ID: A91DD20F-AB8D-8224-8039-B05780088E2C

2AT - ROZO
0046 rue Albert
75013 PARIS

Compte de résultat

Déclaration au 30/06/2023

Ventes de marchandises			
Production vendue de biens			
Production vendue de services	7 453 859	7 453 859	9 168 027
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	**7 453 859**	**7 453 859**	**9 168 027**
Production stockée		44 155	9 607
Production immobilisée			
Subventions d'exploitation		780	11 387
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges		5 274 803	3 253 675
Autres produits		2 429	778
PRODUITS D'EXPLOITATION		**12 776 027**	**12 443 473**
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			
Variation de stock (marchandises)			
Achats de matières premières et autres approvisionnements (et droits de douane)			
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)			
Autres achats et charges externes		2 213 141	1 819 096
Impôts, taxes et versements assimilés		217 197	164 781
Salaires et traitements		3 299 472	2 977 844
Charges sociales		1 312 259	1 100 805
DOTATIONS D'EXPLOITATION			
Sur immobilisations : dotations aux amortissements		120 384	93 909
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations			
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations		78 459	1 202 206
Dotations aux provisions			
Autres charges		5 135 077	3 043 391
CHARGES D'EXPLOITATION		**12 375 989**	**10 402 032**
RESULTAT D'EXPLOITATION		**400 038**	**2 041 441**
OPERATIONS EN COMMUN			
Bénéfice attribué ou perte transférée			
Perte supportée ou bénéfice transféré			
PRODUITS FINANCIERS			
Produits financiers de participations		301 635	4 187
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé			
Autres intérêts et produits assimilés			
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges			
Différences positives de change			
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			
PRODUITS FINANCIERS		**301 635**	**4 187**
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions			
Intérêts et charges assimilées		13 191	11 748
Différences négatives de change			
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement			
CHARGES FINANCIERES		13 191	**11 748**
RESULTAT FINANCIER		**288 444**	**-7 560**
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		**688 482**	**2 033 881**

Docusign Envelope ID: A91DD20F-AB8D-8224-8039-B05780088E2C

2AT - ROZO
0046 rue Albert
75013 PARIS

Compte de résultat

Déclaration au 30/06/2023

Produits exceptionnels sur opérations de gestion

Produits exceptionnels sur opérations en capital

Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges

PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	12 732	3 584
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	**12 732**	**3 584**
RESULTAT EXCEPTIONNEL	**-12 732**	**-3 584**
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise	290 152	92 428
Impôts sur les bénéfices	25 010	513 315
TOTAL DES PRODUITS	**13 077 662**	**12 447 660**
TOTAL DES CHARGES	**12 717 073**	**11 023 105**
BENEFICE OU PERTE	**360 588**	**1 424 555**

Docusign Envelope ID: A91DD20F-AB8D-8224-8039-B05780088E2C

2AT - ROZO
0046 rue Albert
75013 PARIS

Annexes

Docusign Envelope ID: A91DD20F-AB8D-8224-8039-B05780088E2C

2AT - ROZO
0046 rue Albert
75013 PARIS

Règles et méthodes comptables

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels en France.
Les comptes annuels de l'exercice clos le 30 juin 2023 ont été établis conformément au règlement n°2014-03 du 5 juin 2014 de l'ANC, à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels".

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques. Les nouvelles règles applicables depuis 2005 au traitement des actifs n'ont pas eu d'incidence sur les immobilisations détenues par l'entreprise. Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

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, à l'exception des immobilisations acquises avant le 31 décembre 1976 qui ont fait l'objet d'une réévaluation.
Les intérêts des emprunts spécifiques à la production des immobilisations
- ne sont pas inclus dans le coût de production des immobilisations

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant la durée de vie prévue.
Les taux les plus couramment pratiqués sont les suivants (L = linéaire ; D = dégressif ; E = exceptionnel) :

Immobilisations corporelles	**Amortissements pour dépréciation**
Installations techniques, mat.outillage	12,5 % L
Install. générales agencts, aménagts	12,5 % L
Matériel de transport	25 % L
Matériel de bureau et informatique	33,33 % L
Mobilier	25 % L

Seuls les amortissements exceptionnels sont traités en amortissements dérogatoires.

Docusign Envelope ID: A91DD20F-AB8D-8224-8039-B05780088E2C

2AT - ROZO
0046 rue Albert
75013 PARIS

Règles et méthodes comptables

PARTICIPATIONS ET AUTRES TITRES

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

EMPRUNT ET DETTES FINANCIERES

Les comptes courants d'associés sont classés dans cette rubrique et font l'objet d'un décompte d'intérêts au taux du marché monétaire. Le remboursement d'emprunt a été gelé du fait du redressement judiciaire du 4 juin 2014.

PROVISION CREANCES DOUTEUSES

Lorsqu'un débiteur est en RJ, nous constatons une provision pour dépréciation de 100% du montant HT. Nous passons immédiatement la créance en pertes dès que le débiteur est en liquidation judiciaire ou si nous recevons un certificat d'irrécouvrabilité de la part de notre cabinet de recouvrement.

CREANCES

Les créances sont valorisées à la valeur nominale, une provision pour dépréciation est appliquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

Les valeurs mobilières de placement sont constituées de SICAV monétaires dont la valeur brute est constituée par le cout d'achat hors frais d'accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée d'un montant de la différence.
En cas de cession, la valeur de sortie est déterminée selon la règle du FIFO.

PROVISION POUR RISQUES ET CHARGES

Les provisions pour risques et charges concernent des risques liés à des litiges prud'homaux, à des risques de remboursement de provision client, à des contentieux en cours, à des écarts de conversion avec la filiale polonaise.

Docusign Envelope ID: A91DD20F-AB8D-8224-8039-B05780088E2C

2AT - ROZO
0046 rue Albert
75013 PARIS

Immobilisations

Déclaration au 30/06/2023

FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DE DEVELOPPEMENT		
AUTRES POSTES D'IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	1 154 983	239 238
Terrains		
Dont composants		
Constructions sur sol propre		
Constructions sur sol d'autrui		
Const. Install. générales, agenc., aménag.	5 930	11 456
Install. techniques, matériel et outillage ind.		
Installations générales, agenc., aménag.		
Matériel de transport		
Matériel de bureau, informatique, mobilier	75 936	10 390
Emballages récupérables et divers		
Immobilisations corporelles en cours		
Avances et acomptes		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**81 866**	**21 846**
Participations évaluées par mise en équivalence		
Autres participations	14 724	4 725
Autres titres immobilisés		
Prêts et autres immobilisations financières	15 750	3 260
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	**30 474**	**7 985**
TOTAL GENERAL	**1 267 322**	**269 069**

Rubriques	Virement	Cession	Fin d'exercice	Valeur d'origine
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DEVELOPPEMENT				
AUTRES POSTES IMMOB. INCORPORELLES			1 394 221	
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions, installations générales, agenc.			17 386	
Installations techn.,matériel et outillages ind.				
Installations générales, agencements divers				
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier			86 326	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			**103 712**	
Participations évaluées par mise équivalence				
Autres participations			19 449	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			19 010	
IMMOBILISATIONS FINANCIERES			**38 459**	
TOTAL GENERAL			**1 536 392**	

Docusign Envelope ID: A91DD20F-AB8D-8224-8039-B05780088E2C

2AT - ROZO
0046 rue Albert
75013 PARIS

Amortissements

Déclaration au 30/06/2023

Frais d'établissements et développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	372 105	106 326	-1	478 431
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	**372 105**	**106 326**	**-1**	**478 431**
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales,agenc.,aménag.	1 297	861		2 158
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Installations générales, agenc. et aménag. divers				
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, mobilier	55 563	13 196		68 760
Emballages récupérables, divers				
IMMOBILISATIONS CORPOREELLES	**56 860**	**14 057**		**70 917**
TOTAL GENERAL	**428 965**	**120 383**	**-1**	**549 349**

VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES

Rubriques	Dotations			Reprises			Mouvements amortissements fin exercice
	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort.fisc. exception.	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort.fisc. exception.	
Frais établis.							
Fonds Cial							
Autres. INC.							
INCORPOREL.							
Terrains							
Construct.							
- sol propre							
- sol autrui							
- installations							
Install. Tech.							
Install. Gén.							
Mat. Transp.							
Mat bureau							
Embal récup.							
CORPOREL.							
Acquis. titre							
TOTAL							

Charges réparties sur plusieurs exercices	Début d'exercice	Augmentations	Dotations	Fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

Docusign Envelope ID: A91DD20F-AB8D-8224-8039-B05780088E2C

2AT - ROZO
0046 rue Albert
75013 PARIS

Provisions et dépréciations

Déclaration au 30/06/2023

Provisions gisements miniers, pétroliers			
Provisions pour investissement			
Provisions pour hausse des prix			
Amortissements dérogatoires			
Dont majorations exceptionnelles de 30 %			
Provisions pour prêts d'installation			
Autres provisions réglementées			
PROVISIONS REGLEMENTEES			
Provisions pour litiges			
Provisions pour garanties données aux clients			
Provisions pour pertes sur marchés à terme			
Provisions pour amendes et pénalités			
Provisions pour pertes de change			
Provisions pour pensions, obligations similaires			
Provisions pour impôts			
Provisions pour renouvellement immobilisations			
Provisions pour gros entretiens, grandes révis.			
Provisions charges soc. fisc. sur congés à payer			
Autres provisions pour risques et charges			
PROVISIONS RISQUES ET CHARGES			
Dépréciations immobilisations incorporelles			
Dépréciations immobilisations corporelles			
Dépréciations titres mis en équivalence			
Dépréciations titres de participation			
Dépréciations autres immobilis. financières			
Dépréciations stocks et en cours			
Dépréciations comptes clients	1 394 185	78 459	1 472 644
Autres dépréciations			
DEPRECIATIONS	**1 394 185**	**78 459**	**1 472 644**
TOTAL GENERAL	**1 394 185**	**78 459**	**1 472 644**

Dotations et reprises d'exploitation	78 459
Dotations et reprises financières	
Dotations et reprises exceptionnelles	

Dépréciation des titres mis en équivalence à la clôture de l'exercice

Docusign Envelope ID: A91DD20F-AB8D-8224-8039-B05780088E2C

2AT - ROZO
0046 rue Albert
75013 PARIS

Créances et dettes

Déclaration au 30/06/2023

Créances rattachées à des participations	11 549	11 549	
Prêts			
Autres immobilisations financières	19 010		19 010
Clients douteux ou litigieux	1 646 077		1 646 077
Autres créances clients	4 695 404	4 695 404	
Créance représentative de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	26 008	26 008	
Sécurité Sociale et autres organismes sociaux			
Etat, autres collectivités : impôt sur les bénéfices	825	825	
Etat, autres collectivités : taxe sur la valeur ajoutée	313 704	313 704	
Etat, autres collectivités : autres impôts, taxes, versements assimilés			
Etat, autres collectivités : créances diverses			
Groupe et associés	215 104	215 104	
Débiteurs divers	514 717	514 717	
Charges constatées d'avance	12 131	12 131	
TOTAL GENERAL	**7 454 529**	**5 789 442**	**1 665 087**

Montant des prêts accordés en cours d'exercice
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice
Prêts et avances consentis aux associés

ETAT DES DETTES	Montant brut	1 an au plus	plus d'1 an,-5 ans	plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes à 1 an maximum à l'origine				
Emprunts et dettes à plus d' 1 an à l'origine	699 097	283 469	415 628	
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	2 102 475	2 102 475		
Personnel et comptes rattachés	349 060	349 060		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	310 069	310 069		
Etat : impôt sur les bénéfices	16 065	16 065		
Etat : taxe sur la valeur ajoutée	1 031 419	1 031 419		
Etat : obligations cautionnées				
Etat : autres impôts, taxes et assimilés				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	13 747	13 747		
Groupe et associés				
Autres dettes	3 549 793	3 549 793		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	**8 071 726**	**7 656 098**	**415 628**	

Emprunts souscrits en cours d'exercice
Emprunts remboursés en cours d'exercice 222 904
Emprunts, dettes contractés auprès d'associés

Docusign Envelope ID: A91DD20F-AB8D-8224-8039-B05780088E2C

2AT - ROZO
0046 rue Albert
75013 PARIS

Formation et retraite

Déclaration au 30/06/2023

FORMATION:
Le DIF a été remplacé par le CPF (Compte Personnel de Formation) depuis le 1er janvier 2016.

ENGAGEMENT RETRAITE:
La provision pour retraite est jugée non significative. Elle n'a pas été calculée et ne fait l'objet d'aucune provision dans les comptes.

Docusign Envelope ID: A91DD20F-AB8D-8224-8039-B05780088E2C

2AT - ROZO
0046 rue Albert
75013 PARIS

Charges à payer

Déclaration au 30/06/2023

Compte	Libellé	30/06/2023	30/06/2022	Ecart
CHARGES A PAYER				
DETTES FOURNISSEURS CPTES RATTACH				
408100	FNP	78 596,90	32 352,36	46 244,54
TOTAL DETTES FOURNISSEURS CPTES RATTACH		**78 596,90**	**32 352,36**	**46 244,54**
DETTES FISCALES ET SOCIALES				
428200	Dettes Prov pour congÚs payÚs	349 060,14	308 277,72	40 782,42
428600	Autres charges a payer		110 113,43	-110 113,43
438200	Charges soc. / congÚs Ó payer	132 642,67	123 310,20	9 332,47
438600	Autres charges a payer		43 847,40	-43 847,40
TOTAL DETTES FISCALES ET SOCIALES		**481 702,81**	**585 548,75**	**-103 845,94**
TOTAL CHARGES A PAYER		**560 299,71**	**617 901,11**	**-57 601,40**

Docusign Envelope ID: A91DD20F-AB8D-8224-8039-B05780088E2C

2AT - ROZO
0046 rue Albert
75013 PARIS

Charges et produits constatés d'avance

Déclaration au 30/06/2023

Compte	Libellé	30/06/2023	30/06/2022	Ecart
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE				
486000	Charges constatÚes d avance	12 131,22	28 514,75	-16 383,53
TOTAL CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		12 131,22	28 514,75	-16 383,53

Docusign Envelope ID: A91DD20F-AB8D-8224-8039-B05780088E2C

2AT - ROZO
0046 rue Albert
75013 PARIS

Produits à recevoir

Déclaration au 30/06/2023

Compte	Libellé	30/06/2023	30/06/2022	Ecart
418100	Facture Ó Útablir	880 124,77	773 068,34	107 056,43
TOTAL		**880 124,77**	**773 068,34**	**107 056,43**
TOTAL		**880 124,77**	**773 068,34**	**107 056,43**
PRODUITS A RECEVOIR				
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES				
418100	Facture Ó Útablir	880 124,77	773 068,34	107 056,43
TOTAL CLIENTS ET COMPTES RATTACHES		**880 124,77**	**773 068,34**	**107 056,43**
TOTAL PRODUITS A RECEVOIR		**880 124,77**	**773 068,34**	**107 056,43**

Docusign Envelope ID: A91DD20F-AB8D-8224-8039-B05780088E2C

2AT - ROZO
0046 rue Albert
75013 PARIS

Composition du capital social

Déclaration au 30/06/2023

Catégories de titres	à la clôture de l'exercice	créés pendant l'exercice	remboursés pendant l'exercice	Valeur nominale
Actions ordinaires				
Actions amorties				
Actions à dividende prioritaire sans droit de vote				
Actions préférentielles				
Parts sociales				
Certificats d'investissements				

Docusign Envelope ID: A91DD20F-AB8D-8224-8039-B05780088E2C

2AT - ROZO
0046 rue Albert
75013 PARIS

Détail composition du capital

Déclaration au 30/06/2023

Deux plans de stocks option ont été souscrits en 2020 et 2021:

En 2020, le nombre d'options souscrite est de 234
En 2021, le nombre d'options souscrite est de 232

Les conditions étaient réunies pour que les salariés exercent une partie de leur stocks option au cours de l'exercice. 81 options du plan de stock 2020 ont été exercées qui ont donné lieu à l'émission de 81 actions nouvelles. 93 options du plan de stock 2021 ont été exercées qui ont donné lieu à l'émission de 93 actions nouvelles;
La société a procédé au rachat des 174 actions pour un montant de 236 836,62 euros ce qui représente un pourcentage d'auto détention de 1,11%. Un projet de mise en place d'un nouveau plan de stock option est en cours.

Le nombre d'option restante est de 292.

Docusign Envelope ID: A91DD20F-AB8D-8224-8039-B05780088E2C

2AT - ROZO
0046 rue Albert
75013 PARIS

Engagements de crédit-bail

Déclaration au 30/06/2023

Immobilisations

VALEUR D'ORIGINE

AMORTISSEMENTS
Cumul exercices antérieurs
Exercice en cours

TOTAL

VALEUR NETTE

REDEVANCES PAYEES
Cumul exercices antérieurs
Exercice en cours

TOTAL

REDEVANCES A PAYER
A un an au plus
A plus d'un an et moins de 5 ans
A plus de cinq ans

TOTAL

VALEUR RESIDUELLE

Montant pris en charge ds exerc.

Docusign Envelope ID: A91DD20F-AB8D-8224-8039-B05780088E2C

2AT - ROZO
0046 rue Albert
75013 PARIS

Engagements financiers donnés et reçus

Déclaration au 30/06/2023

Catégories d'engagements	Total	Au profit de				
		Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Autres
TOTAL						

Engagements reçus						
Catégories d'engagements	Total	Accordés par				
		Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Autres
TOTAL						

Engagements réciproques						
Catégories d'engagements	Total	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Autres
TOTAL						

Docusign Envelope ID: A91DD20F-AB8D-8224-8039-B05780088E2C

2AT - ROZO
0046 rue Albert
75013 PARIS

Dettes garanties par des sûretés réelles

Déclaration au 30/06/2023

Emprunts obligataires convertibles
Autres emprunts obligataires
Emprunts et dettes sur établissements de crédit

Emprunts et dettes financières divers

TOTAL	

LECHARTIER
Commissariat aux comptes

SOCIETE PAR ACTIONS SIMPLIFIEE
AU CAPITAL DE 250.000 €

SOCIETE DE COMMISSARIAT AUX COMPTES
MEMBRE DE LA COMPAGNIE REGIONALE DE PARIS

SIRET : 339 202 608 00040 - APE : 6920Z
9 bis, rue Lucien Sampaix
75010 PARIS

R.C.S. PARIS: B 339 202 608

N° TVA: FR 42 339 202 608 00040

Site Internet: http://www.lechartier.fr
E-Mail : serieges.patrick@lechartier.fr

ROZO

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 30 juin 2023

ROZO
Société par actions simplifiée
Au capital de 621.000 Euros
46-52, Rue Albert
75013 PARIS
RCS PARIS : B 444 771 083
APE : 7022 Z

LECHARTIER
Commissariat aux comptes

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS À L'ASSEMBLEE GENERALE

Aux associés,

I - Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'assemblée, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société ROZO relatifs à l'exercice clos le 30 juin 2023, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

II - Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie "Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels" du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1er juillet 2022 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

III - Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués et sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

IV - Vérification du rapport de gestion et des autres documents adressés aux associés

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du président et dans les autres documents adressés aux associés sur la situation financière et les comptes annuels.

V - Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter des ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

VI - Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'un anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne;

- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;

- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;

- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'un incertitude significative liée à des évènements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou évènements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier.

- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et évènements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à PARIS, le 12/12/2023
Le Commissaire aux comptes
SAS LECHARTIER, représenté par
Romain PICLIN



2AT - ROZO
0046 rue Albert
75013 PARIS

Déclaration au 30/06/2023

Comptes annuels

2AT - ROZO
0046 rue Albert
75013 PARIS

Bilan - Actif

Déclaration au 30/06/2023

Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	789 521	478 431	311 090	178 178
Fonds commercial	604 700		604 700	604 700
Autres immobilisations incorporelles				
Avances, acomptes sur immo. incorporelles				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions	17 386	2 158	15 228	4 633
Installations techniques, matériel, outillage				
Autres immobilisations corporelles	86 326	68 760	17 566	20 372
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participations par mise en équivalence				
Autres participations	7 900		7 900	7 900
Créances rattachées à des participations	11 549		11 549	6 824
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	19 010		19 010	15 750
ACTIF IMMOBILISE	**1 536 392**	**549 349**	**987 043**	**838 357**
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières, approvisionnements				
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services	103 084		103 084	58 929
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
CREANCES				
Créances clients et comptes rattachés	6 341 481	1 472 644	4 868 837	4 409 003
Autres créances	1 070 357		1 070 357	963 625
Capital souscrit et appelé, non versé				
DIVERS				
Valeurs mobilières de placement	236 837		236 837	
(dont actions propres : 236 837)				
Disponibilités	4 943 298		4 943 298	7 251 284
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	12 131		12 131	28 515
ACTIF CIRCULANT	**12 707 188**	**1 472 644**	**11 234 544**	**12 711 356**
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	**14 243 580**	**2 021 992**	**12 221 587**	**13 549 713**

2AT - ROZO
0046 rue Albert
75013 PARIS

Bilan - Passif

Déclaration au 30/06/2023

Capital social ou individuel (dont versé : 627 960)	627 960	621 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport	22 941	
Ecarts de réévaluation (dont écart d'équivalence :)		
Réserve légale	62 100	62 100
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées (dont rés. Prov. fluctuation cours)	236 837	
Autres réserves (dont achat œuvres originales artistes)	2 839 436	1 651 718
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	360 588	1 424 555
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
CAPITAUX PROPRES	**4 149 861**	**3 759 373**
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
PROVISIONS		
DETTES FINANCIERES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	699 097	922 001
Emprunts et dettes financières divers (dont empr. participatifs)		356 445
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 102 475	690 195
Dettes fiscales et sociales	1 706 613	2 067 061
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	13 747	
Autres dettes	3 549 793	5 754 638
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance		
DETTES	**8 071 726**	**9 790 340**
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	**12 221 587**	**13 549 713**

2AT - ROZO
0046 rue Albert
75013 PARIS

Compte de résultat

Déclaration au 30/06/2023

Ventes de marchandises			
Production vendue de biens			
Production vendue de services	7 453 859	7 453 859	9 168 027
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	**7 453 859**	**7 453 859**	**9 168 027**
Production stockée		44 155	9 607
Production immobilisée			
Subventions d'exploitation		780	11 387
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges		5 274 803	3 253 675
Autres produits		2 429	778
PRODUITS D'EXPLOITATION		**12 776 027**	**12 443 473**
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			
Variation de stock (marchandises)			
Achats de matières premières et autres approvisionnements (et droits de douane)			
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)			
Autres achats et charges externes		2 213 141	1 819 096
Impôts, taxes et versements assimilés		217 197	164 781
Salaires et traitements		3 299 472	2 977 844
Charges sociales		1 312 259	1 100 805
DOTATIONS D'EXPLOITATION			
Sur immobilisations : dotations aux amortissements		120 384	93 909
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations			
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations		78 459	1 202 206
Dotations aux provisions			
Autres charges		5 135 077	3 043 391
CHARGES D'EXPLOITATION		**12 375 989**	**10 402 032**
RESULTAT D'EXPLOITATION		**400 038**	**2 041 441**
OPERATIONS EN COMMUN			
Bénéfice attribué ou perte transférée			
Perte supportée ou bénéfice transféré			
PRODUITS FINANCIERS			
Produits financiers de participations		301 635	4 187
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé			
Autres intérêts et produits assimilés			
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges			
Différences positives de change			
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			
PRODUITS FINANCIERS		**301 635**	**4 187**
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions			
Intérêts et charges assimilées		13 191	11 748
Différences négatives de change			
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement			
CHARGES FINANCIERES		**13 191**	**11 748**
RESULTAT FINANCIER		**288 444**	**-7 560**
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		**688 482**	**2 033 881**

2AT - ROZO
0046 rue Albert
75013 PARIS

Compte de résultat

Déclaration au 30/06/2023

Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges		
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	12 732	3 584
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	**12 732**	**3 584**
RESULTAT EXCEPTIONNEL	**-12 732**	**-3 584**
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise	290 152	92 428
Impôts sur les bénéfices	25 010	513 315
TOTAL DES PRODUITS	**13 077 662**	**12 447 660**
TOTAL DES CHARGES	**12 717 073**	**11 023 105**
BENEFICE OU PERTE	**360 588**	**1 424 555**

Annexes

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels en France.
Les comptes annuels de l'exercice clos le 30 juin 2023 ont été établis conformément au règlement n°2014-03 du 5 juin 2014 de l'ANC, à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels".

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques. Les nouvelles règles applicables depuis 2005 au traitement des actifs n'ont pas eu d'incidence sur les immobilisations détenues par l'entreprise. Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

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, à l'exception des immobilisations acquises avant le 31 décembre 1976 qui ont fait l'objet d'une réévaluation.
Les intérêts des emprunts spécifiques à la production des immobilisations
- ne sont pas inclus dans le coût de production des immobilisations

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant la durée de vie prévue.
Les taux les plus couramment pratiqués sont les suivants (L = linéaire ; D = dégressif ; E = exceptionnel) :

Immobilisations corporelles	**Amortissements pour dépréciation**
Installations techniques, mat.outillage	12,5 % L
Install. générales agencts, aménagts	12,5 % L
Matériel de transport	25 % L
Matériel de bureau et informatique	33,33 % L
Mobilier	25 % L

Seuls les amortissements exceptionnels sont traités en amortissements dérogatoires.

PARTICIPATIONS ET AUTRES TITRES

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

EMPRUNT ET DETTES FINANCIERES

Les comptes courants d'associés sont classés dans cette rubrique et font l'objet d'un décompte d'intérêts au taux du marché monétaire. Le remboursement d'emprunt a été gelé du fait du redressement judiciaire du 4 juin 2014.

PROVISION CREANCES DOUTEUSES

Lorsqu'un débiteur est en RJ, nous constatons une provision pour dépréciation de 100% du montant HT. Nous passons immédiatement la créance en pertes dès que le débiteur est en liquidation judiciaire ou si nous recevons un certificat d'irrécouvrabilité de la part de notre cabinet de recouvrement.

CREANCES

Les créances sont valorisées à la valeur nominale, une provision pour dépréciation est appliquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

Les valeurs mobilières de placement sont constituées de SICAV monétaires dont la valeur brute est constituée par le cout d'achat hors frais d'accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée d'un montant de la différence.
En cas de cession, la valeur de sortie est déterminée selon la règle du FIFO.

PROVISION POUR RISQUES ET CHARGES

Les provisions pour risques et charges concernent des risques liés à des litiges prud'homaux, à des risques de remboursement de provision client, à des contentieux en cours, à des écarts de conversion avec la filiale polonaise.

2AT - ROZO
0046 rue Albert
75013 PARIS

Immobilisations

Déclaration au 30/06/2023

FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DE DEVELOPPEMENT		
AUTRES POSTES D'IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	1 154 983	239 238
Terrains		
Dont composants		
Constructions sur sol propre		
Constructions sur sol d'autrui		
Const. Install. générales, agenc., aménag.	5 930	11 456
Install. techniques, matériel et outillage ind.		
Installations générales, agenc., aménag.		
Matériel de transport		
Matériel de bureau, informatique, mobilier	75 936	10 390
Emballages récupérables et divers		
Immobilisations corporelles en cours		
Avances et acomptes		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**81 866**	**21 846**
Participations évaluées par mise en équivalence		
Autres participations	14 724	4 725
Autres titres immobilisés		
Prêts et autres immobilisations financières	15 750	3 260
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	**30 474**	**7 985**
TOTAL GENERAL	**1 267 322**	**269 069**

Rubriques	Virement	Cession	Fin d'exercice	Valeur d'origine
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DEVELOPPEMENT				
AUTRES POSTES IMMOB. INCORPORELLES			1 394 221	
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions, installations générales, agenc.			17 386	
Installations techn.,matériel et outillages ind.				
Installations générales, agencements divers				
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier			86 326	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			**103 712**	
Participations évaluées par mise équivalence				
Autres participations			19 449	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			19 010	
IMMOBILISATIONS FINANCIERES			**38 459**	
TOTAL GENERAL			**1 536 392**	

2AT - ROZO
0046 rue Albert
75013 PARIS

Amortissements

Déclaration au 30/06/2023

Frais d'établissements et développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	372 105	106 326	-1	478 431
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	**372 105**	**106 326**	**-1**	**478 431**
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales,agenc.,aménag.	1 297	861		2 158
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Installations générales, agenc. et aménag. divers				
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, mobilier	55 563	13 196		68 760
Emballages récupérables, divers				
IMMOBILISATIONS CORPOREELLES	**56 860**	**14 057**		**70 917**
TOTAL GENERAL	428 965	120 383	-1	549 349

VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES

Rubriques	Dotations			Reprises			Mouvements amortissements fin exercice
	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort.fisc. exception.	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort.fisc. exception.	
Frais établis.							
Fonds Cial							
Autres. INC.							
INCORPOREL.							
Terrains							
Construct.							
- sol propre							
- sol autrui							
- installations							
Install. Tech.							
Install. Gén.							
Mat. Transp.							
Mat bureau							
Embal récup.							
CORPOREL.							
Acquis. titre							
TOTAL							

Charges réparties sur plusieurs exercices	Début d'exercice	Augmentations	Dotations	Fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

2AT - ROZO
0046 rue Albert
75013 PARIS

Provisions et dépréciations

Déclaration au 30/06/2023

Provisions gisements miniers, pétroliers			
Provisions pour investissement			
Provisions pour hausse des prix			
Amortissements dérogatoires			
Dont majorations exceptionnelles de 30 %			
Provisions pour prêts d'installation			
Autres provisions réglementées			
PROVISIONS REGLEMENTEES			
Provisions pour litiges			
Provisions pour garanties données aux clients			
Provisions pour pertes sur marchés à terme			
Provisions pour amendes et pénalités			
Provisions pour pertes de change			
Provisions pour pensions, obligations similaires			
Provisions pour impôts			
Provisions pour renouvellement immobilisations			
Provisions pour gros entretiens, grandes révis.			
Provisions charges soc. fisc. sur congés à payer			
Autres provisions pour risques et charges			
PROVISIONS RISQUES ET CHARGES			
Dépréciations immobilisations incorporelles			
Dépréciations immobilisations corporelles			
Dépréciations titres mis en équivalence			
Dépréciations titres de participation			
Dépréciations autres immobilis. financières			
Dépréciations stocks et en cours			
Dépréciations comptes clients	1 394 185	78 459	1 472 644
Autres dépréciations			
DEPRECIATIONS	**1 394 185**	**78 459**	**1 472 644**
TOTAL GENERAL	**1 394 185**	**78 459**	**1 472 644**

Dotations et reprises d'exploitation	78 459
Dotations et reprises financières	
Dotations et reprises exceptionnelles	

Dépréciation des titres mis en équivalence à la clôture de l'exercice

2AT - ROZO
0046 rue Albert
75013 PARIS

Créances et dettes

Déclaration au 30/06/2023

Créances rattachées à des participations	11 549	11 549	
Prêts			
Autres immobilisations financières	19 010		19 010
Clients douteux ou litigieux	1 646 077		1 646 077
Autres créances clients	4 695 404	4 695 404	
Créance représentative de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	26 008	26 008	
Sécurité Sociale et autres organismes sociaux			
Etat, autres collectivités : impôt sur les bénéfices	825	825	
Etat, autres collectivités : taxe sur la valeur ajoutée	313 704	313 704	
Etat, autres collectivités : autres impôts, taxes, versements assimilés			
Etat, autres collectivités : créances diverses			
Groupe et associés	215 104	215 104	
Débiteurs divers	514 717	514 717	
Charges constatées d'avance	12 131	12 131	
TOTAL GENERAL	**7 454 529**	**5 789 442**	**1 665 087**

Montant des prêts accordés en cours d'exercice
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice
Prêts et avances consentis aux associés

ETAT DES DETTES	Montant brut	1 an au plus	plus d'1 an,-5 ans	plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes à 1 an maximum à l'origine				
Emprunts et dettes à plus d' 1 an à l'origine	699 097	283 469	415 628	
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	2 102 475	2 102 475		
Personnel et comptes rattachés	349 060	349 060		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	310 069	310 069		
Etat : impôt sur les bénéfices	16 065	16 065		
Etat : taxe sur la valeur ajoutée	1 031 419	1 031 419		
Etat : obligations cautionnées				
Etat : autres impôts, taxes et assimilés				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	13 747	13 747		
Groupe et associés				
Autres dettes	3 549 793	3 549 793		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	**8 071 726**	**7 656 098**	**415 628**	

Emprunts souscrits en cours d'exercice
Emprunts remboursés en cours d'exercice 222 904
Emprunts, dettes contractés auprès d'associés

2AT - ROZO
0046 rue Albert
75013 PARIS

Formation et retraite

Déclaration au 30/06/2023

FORMATION:
Le DIF a été remplacé par le CPF (Compte Personnel de Formation) depuis le 1er janvier 2016.

ENGAGEMENT RETRAITE:
La provision pour retraite est jugée non significative. Elle n'a pas été calculée et ne fait l'objet d'aucune provision dans les comptes.

2AT - ROZO
0046 rue Albert
75013 PARIS

Charges à payer

Déclaration au 30/06/2023

Compte	Libellé	30/06/2023	30/06/2022	Ecart
CHARGES A PAYER				
DETTES FOURNISSEURS CPTES RATTACH				
408100	FNP	78 596,90	32 352,36	46 244,54
TOTAL DETTES FOURNISSEURS CPTES RATTACH		**78 596,90**	**32 352,36**	**46 244,54**
DETTES FISCALES ET SOCIALES				
428200	Dettes Prov pour congÚs payÚs	349 060,14	308 277,72	40 782,42
428600	Autres charges a payer		110 113,43	-110 113,43
438200	Charges soc. / congÚs Ó payer	132 642,67	123 310,20	9 332,47
438600	Autres charges a payer		43 847,40	-43 847,40
TOTAL DETTES FISCALES ET SOCIALES		**481 702,81**	**585 548,75**	**-103 845,94**
TOTAL CHARGES A PAYER		560 299,71	617 901,11	-57 601,40

2AT - ROZO
0046 rue Albert
75013 PARIS

Charges et produits constatés d'avance

Déclaration au 30/06/2023

Compte	Libellé	30/06/2023	30/06/2022	Ecart
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE				
486000	Charges constatÚes d avance	12 131,22	28 514,75	-16 383,53
TOTAL CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		12 131,22	28 514,75	-16 383,53

2AT - ROZO
0046 rue Albert
75013 PARIS

Produits à recevoir

Déclaration au 30/06/2023

Compte	Libellé	30/06/2023	30/06/2022	Ecart
418100	Facture Ó Útablir	880 124,77	773 068,34	107 056,43
TOTAL		**880 124,77**	**773 068,34**	**107 056,43**
TOTAL		880 124,77	773 068,34	107 056,43
PRODUITS A RECEVOIR				
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES				
418100	Facture Ó Útablir	880 124,77	773 068,34	107 056,43
TOTAL CLIENTS ET COMPTES RATTACHES		**880 124,77**	**773 068,34**	**107 056,43**
TOTAL PRODUITS A RECEVOIR		880 124,77	773 068,34	107 056,43

2AT - ROZO
0046 rue Albert
75013 PARIS

Composition du capital social

Déclaration au 30/06/2023

Catégories de titres	à la clôture de l'exercice	créés pendant l'exercice	remboursés pendant l'exercice	Valeur nominale
Actions ordinaires				
Actions amorties				
Actions à dividende prioritaire sans droit de vote				
Actions préférentielles				
Parts sociales				
Certificats d'investissements				

2AT - ROZO
0046 rue Albert
75013 PARIS

Détail composition du capital

Déclaration au 30/06/2023

Deux plans de stocks option ont été souscrits en 2020 et 2021:

En 2020, le nombre d'options souscrite est de 234
En 2021, le nombre d'options souscrite est de 232

Les conditions étaient réunies pour que les salariés exercent une partie de leur stocks option au cours de l'exercice. 81 options du plan de stock 2020 ont été exercées qui ont donné lieu à l'émission de 81 actions nouvelles. 93 options du plan de stock 2021 ont été exercées qui ont donné lieu à l'émission de 93 actions nouvelles;
La société a procédé au rachat des 174 actions pour un montant de 236 836,62 euros ce qui représente un pourcentage d'auto détention de 1,11%. Un projet de mise en place d'un nouveau plan de stock option est en cours.

Le nombre d'option restante est de 292.

2AT - ROZO
0046 rue Albert
75013 PARIS

Engagements de crédit-bail

Déclaration au 30/06/2023

Immobilisations

VALEUR D'ORIGINE

AMORTISSEMENTS

Cumul exercices antérieurs

Exercice en cours

TOTAL

VALEUR NETTE

REDEVANCES PAYEES

Cumul exercices antérieurs

Exercice en cours

TOTAL

REDEVANCES A PAYER

A un an au plus

A plus d'un an et moins de 5 ans

A plus de cinq ans

TOTAL

VALEUR RESIDUELLE

Montant pris en charge ds exerc.

2AT - ROZO
0046 rue Albert
75013 PARIS

Engagements financiers donnés et reçus

Déclaration au 30/06/2023

Catégories d'engagements	Total	Au profit de				
		Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Autres
TOTAL						

Engagements reçus						
Catégories d'engagements	Total	Accordés par				
		Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Autres
TOTAL						

Engagements réciproques						
Catégories d'engagements	Total	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Autres
TOTAL						

2AT - ROZO
0046 rue Albert
75013 PARIS

Dettes garanties par des sûretés réelles

Déclaration au 30/06/2023

Emprunts obligataires convertibles
Autres emprunts obligataires
Emprunts et dettes sur établissements de crédit

Emprunts et dettes financières divers

TOTAL