

Certifié conforme par le Directeur Général

Monsieur Michel C. CUFFEL

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

31/12/2023

31/12/2022

		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)		5 797 491	5 797 491	5 950 699
	Montant net du chiffre d'affaires		5 797 491	5 797 491	5 950 699
	Production stockée				6 000
	Production immobilisée				752 158
	Subventions d'exploitation			279 984	126
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			109	
	Autres produits				
Total des produits d'exploitation (1)				6 077 584	6 708 983
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements				
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			1 263 355	998 018
	Impôts, taxes et versements assimilés			371 330	471 475
	Salaires et traitements			1 408 171	1 970 631
	Charges sociales du personnel			573 685	711 783
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			36 392	23 802
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
- sur immobilisations					
- sur actif circulant					
Dotations aux provisions				601 707	
Autres charges			243	44	
Total des charges d'exploitation (2)				3 653 175	4 777 460
RESULTAT D'EXPLOITATION				2 424 409	1 931 523

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

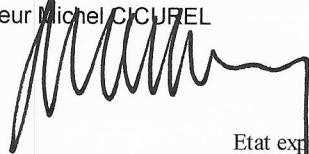
31/12/2023

31/12/2022

		31/12/2023	31/12/2022
RESULTAT D'EXPLOITATION		2 424 409	1 931 523
Opéra. 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) Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges Différences positives de change Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	59 203 9 215	14 153 34
Total des produits financiers		68 418	14 186
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions Intérêts et charges assimilées (4) Différences négatives de change Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	9 157	32 288
Total des charges financières		9 157	32 288
RESULTAT FINANCIER		59 261	(18 101)
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		2 483 670	1 913 422
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	12 700	
Total des produits exceptionnels		12 700	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	31 087 18 373	2 106
Total des charges exceptionnelles		49 460	2 106
RESULTAT EXCEPTIONNEL		(36 760)	(2 106)
PARTICIPATION DES SALARIES IMPOTS SUR LES BENEFICES		602 517	453 747
TOTAL DES PRODUITS		6 158 703	6 723 169
TOTAL DES CHARGES		4 314 310	5 265 600
RESULTAT DE L'EXERCICE		1 844 393	1 457 569

- (1) dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs
(3) dont produits concernant les entreprises liées
(4) dont intérêts concernant les entreprises liées

Certifié conforme par le Directeur Général
Monsieur Michel CUCUREL



Etat exprimé en euros

Bilan Actif

		31/12/2023			31/12/2022	
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net	
Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES					
	Frais d'établissement					
	Frais de développement					
	Concessions brevets droits similaires					
	Fonds commercial (1)					
	Autres immobilisations incorporelles					
	Avances et acomptes					
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES					
	Terrains					
	Constructions					
Installations techniques, mat. et outillage indus.						
Autres immobilisations corporelles	190 358	62 779	127 579		87 936	
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						
Prêts						
Autres immobilisations financières	144 863		144 863		36 190	
	TOTAL (II)	335 221	62 779	272 442		124 126
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS					
	Matières premières, approvisionnements					
	En-cours de production de biens					
	En-cours de production de services					
	Produits intermédiaires et finis					
	Marchandises					
	Avances et Acomptes versés sur commandes	10 060		10 060		
CREANCES (3)						
Créances clients et comptes rattachés	2 355 813		2 355 813		699 070	
Autres créances	44 201		44 201		55 350	
Capital souscrit appelé, non versé						
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	2 024 939		2 024 939		2 014 153	
DISPONIBILITES	2 962 954		2 962 954		2 780 831	
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	45 059		45 059		84 257
	TOTAL (III)	7 443 026		7 443 026		5 633 661
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)					
Primes de remboursement des obligations (V)						
Ecarts de conversion actif (VI)						
TOTAL ACTIF (I à VI)		7 778 246	62 779	7 715 467		5 757 787

(1) dont droit au bail

(2) dont immobilisations financières à moins d'un an

38 113

(3) dont créances à plus d'un an

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

31/12/2023

31/12/2022

		31/12/2023	31/12/2022
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	1 500 000	1 500 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	146 877	73 998
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
	Report à nouveau	2 790 659	1 405 969
	Résultat de l'exercice	1 844 393	1 457 569
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
	Total des capitaux propres	6 281 929	4 437 536
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques	321 724	601 707
	Provisions pour charges		
	Total des provisions	321 724	601 707
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)		
	Emprunts et dettes financières divers (3)		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	306 192	127 147
	Dettes fiscales et sociales	805 622	591 397
	DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Produits constatés d'avance (1)			
	Total des dettes	1 111 814	718 544
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	7 715 467	5 757 787
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	1 844 392,95	1 457 568,87
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	1 111 814	718 544
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		
(3)	Dont emprunts participatifs		



RSM Paris
26, rue Cambacérés
75 008 Paris
France
Tél. : +33 (0) 1 47 63 67 00
Fax : +33 (0) 1 47 63 69 00

www.rsmfrance.fr

LA MAISON PARTNERS

Siège social : 75, rue du Faubourg Saint Honoré – 75008 PARIS
Société par actions simplifiée au capital de 1 500 000 euros

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 décembre 2023

A l'assemblée générale de la société LA MAISON PARTNERS,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par décision de l'associé unique, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société LA MAISON PARTNERS relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 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.

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 prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1^{er} janvier 2023 à la date d'émission de notre rapport.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L.821-53 et R.821-180 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.

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.

Vérifications spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

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 sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux associés.

Nous attestons de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnées à l'article D.441-6 du Code de Commerce.

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 dans 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.

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 de 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.821-55 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'une 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'une incertitude significative liée à des événements 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 événements 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 événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à Paris, le 22 mai 2024

Le commissaire aux comptes

RSM Paris

Société de Commissariat aux Comptes
Membre de la Compagnie Régionale de Paris

Signé électroniquement le 22/05/2024 par
Ratana Lyvong

A handwritten signature in blue ink, appearing to read 'Ratana Lyvong', is positioned below the text.

Ratana LYVONG

Associé

Bilan Actif

Etat exprimé en euros

		31/12/2023			31/12/2022
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
	Capital souscrit non appelé (I)				
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	190 358	62 779	127 579	87 936
	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					
Prêts					
Autres immobilisations financières	144 863		144 863	36 190	
	TOTAL (II)	335 221	62 779	272 442	124 126
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes	10 060		10 060	
	CREANCES (3)				
Créances clients et comptes rattachés	2 355 813		2 355 813	699 070	
Autres créances	44 201		44 201	55 350	
Capital souscrit appelé, non versé					
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	2 024 939		2 024 939	2 014 153	
DISPONIBILITES	2 962 954		2 962 954	2 780 831	
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	45 059		45 059	84 257
	TOTAL (III)	7 443 026		7 443 026	5 633 661
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
Primes de remboursement des obligations (V)					
Ecart de conversion actif (VI)					
	TOTAL ACTIF (I à VI)	7 778 246	62 779	7 715 467	5 757 787

(1) dont droit au bail

(2) dont immobilisations financières à moins d'un an

38 113

(3) dont créances à plus d'un an

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

31/12/2023

31/12/2022

		31/12/2023	31/12/2022
Capitaux Propres	Capital social ou individuel Primes d'émission, de fusion, d'apport ... Ecart de réévaluation	1 500 000	1 500 000
	RESERVES		
	Réserve légale	146 877	73 998
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
	Report à nouveau	2 790 659	1 405 969
Résultat de l'exercice	1 844 393	1 457 569	
Subventions d'investissement Provisions réglementées			
	Total des capitaux propres	6 281 929	4 437 536
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques Provisions pour charges	321 724	601 707
	Total des provisions	321 724	601 707
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)		
	Emprunts et dettes financières divers (3)		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	306 192	127 147	
Dettes fiscales et sociales	805 622	591 397	
DETTES DIVERSES			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Produits constatés d'avance (1)			
	Total des dettes	1 111 814	718 544
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	7 715 467	5 757 787
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	1 844 392,95	1 457 568,87
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	1 111 814	718 544	
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			
(3) Dont emprunts participatifs			

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

31/12/2023

31/12/2022

		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)		5 797 491	5 797 491	5 950 699
	Montant net du chiffre d'affaires		5 797 491	5 797 491	5 950 699
	Production stockée				
	Production immobilisée				6 000
	Subventions d'exploitation				752 158
Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges				279 984	
Autres produits				109	126
Total des produits d'exploitation (1)				6 077 584	6 708 983
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements				
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			1 263 355	998 018
	Impôts, taxes et versements assimilés			371 330	471 475
	Salaires et traitements			1 408 171	1 970 631
	Charges sociales du personnel			573 685	711 783
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			36 392	23 802
	- charges d'exploitation à répartir				
Dotations aux dépréciations :					
- sur immobilisations					
- sur actif circulant					
Dotations aux provisions				601 707	
Autres charges			243	44	
Total des charges d'exploitation (2)				3 653 175	4 777 460
RESULTAT D'EXPLOITATION				2 424 409	1 931 523

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

		31/12/2023	31/12/2022
RESULTAT D'EXPLOITATION		2 424 409	1 931 523
Opéra. 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) Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges Différences positives de change Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	59 203 9 215	14 153 34
Total des produits financiers		68 418	14 186
CHARGES FINANCIERS	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions Intérêts et charges assimilées (4) Différences négatives de change Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	9 157	32 288
Total des charges financières		9 157	32 288
RESULTAT FINANCIER		59 261	(18 101)
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		2 483 670	1 913 422
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	12 700	
Total des produits exceptionnels		12 700	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	31 087 18 373	2 106
Total des charges exceptionnelles		49 460	2 106
RESULTAT EXCEPTIONNEL		(36 760)	(2 106)
PARTICIPATION DES SALARIES IMPOTS SUR LES BENEFICES		602 517	453 747
TOTAL DES PRODUITS		6 158 703	6 723 169
TOTAL DES CHARGES		4 314 310	5 265 600
RESULTAT DE L'EXERCICE		1 844 393	1 457 569

- (1) dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs
(3) dont produits concernant les entreprises liées
(4) dont intérêts concernant les entreprises liées

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les comptes annuels de l'exercice ont été arrêtés conformément aux dispositions du décret comptable du 29 novembre 1983 ainsi que du règlement ANC 2016-07 du 4 novembre 2016, modifiant le règlement n°2014-03 du 5 juin 2014 relatif à la réécriture du Plan Comptable Général applicable à la cloture de l'exercice et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **7 715 467** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **6 158 703** euros et un total **charges** de **4 314 310** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **1 844 393** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2023** et finit le **31/12/2023**. 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.

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 éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires.

Les durées d'amortissement sont les suivantes :

- Matériels informatiques : 3 à 5 ans
- Mobiliers : 5 à 10 ans

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Créances et dettes

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

Disponibilités

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

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

Indemnités de départ en retraite

La société ne comptabilise pas de provision au titre des indemnités de départ en retraite.

En revanche, le montant de l'engagement est mentionné en annexe.

Il est calculé à partir des hypothèses suivantes :

- Départ volontaire des salariés à 65 ans
- Taux de revalorisation annuelle des salaires de 1%
- Table de mortalité INSEE 2012-2014
- Taux de turn over de 10% dégressif jusqu'à 50 ans
- Taux de charges sociales de 45%
- Taux d'actualisation de 3.17 % (taux Iboxx zone euro au 31/12/23)

Immobilisations

Etat exprimé en euros

	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2023
		Augmentations		Diminutions		
		Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES						
Frais d'établissement et de développement						
Autres						
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
CORPORELLES						
Terrains						
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement						
Instal technique, matériel outillage industriels						
Instal., agencement, aménagement divers			114 048			114 048
Matériel de transport						
Matériel de bureau, informatique et mobilier	144 495		11 447		79 633	76 310
Emballages récupérables et divers						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	144 495		125 495		79 633	190 358
FINANCIERES						
Participations évaluées en équivalence						
Autres participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts et autres immobilisations financières	36 190		108 673			144 863
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	36 190		108 673			144 863
TOTAL	180 685		234 168		79 633	335 221

Amortissements

Etat exprimé en euros

	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2023
		Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES				
Frais d'établissement et de développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
Instal technique, matériel outillage industriels				
Autres Instal., agencement, aménagement divers		22 558		22 558
Matériel de transport				
Matériel de bureau, mobilier	56 559	32 207	48 545	40 221
Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	56 559	54 765	48 545	62 779
TOTAL	56 559	54 765	48 545	62 779

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	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 Agencet 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

Etat exprimé en euros

	Début exercice	Augmentations	Diminutions		31/12/2023
			Utilisées	Non utilisées	
PROVISIONS REGLEMEENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMEENTEES				
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	601 707			279 984	321 724
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	601 707			279 984	321 724
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations				
	<ul style="list-style-type: none"> incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières 				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients				
	Autres				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION					
TOTAL GENERAL	601 707			279 984	321 724
Dont dotations et reprises				279 984	
<ul style="list-style-type: none"> - d'exploitation - financières - exceptionnelles 					
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.					

La provision existante en fin d'exercice correspond à une provision pour risques et charges.

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

		31/12/2023	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières	144 863	38 112	106 751
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	2 355 813	2 355 813	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	2 116	2 116	
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	42 084	42 084	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés			
Débiteurs divers				
Charges constatées d'avances	45 059	45 059		
TOTAL DES CREANCES		2 589 936	2 483 185	106 751
Prêts accordés en cours d'exercice				
Remboursements obtenus en cours d'exercice				
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2023	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine				
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine				
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	306 192	306 192		
	Personnel et comptes rattachés	347 318	347 318		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	301 149	301 149		
	Impôts sur les bénéfices	116 064	116 064		
	Taxes sur la valeur ajoutée	238	238		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	40 853	40 853		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés				
	Autres dettes				
	Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance					
TOTAL DES DETTES		1 111 814	1 111 814		
Emprunts souscrits en cours d'exercice					
Emprunts remboursés en cours d'exercice					
Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

Engagements financiers

Etat exprimé en euros

31/12/2023

Engagements
financiers donnésEngagements
financiers reçus

Effets escomptés non échus		
Avals, cautions et garanties		
Engagements de crédit-bail		
Engagements en pensions, retraite et assimilés		
Indemnités de fin de carrières	16 080	
	16 080	
Autres engagements		
Total des engagements financiers (1)	16 080	
(1) Dont concernant : Les dirigeants Les filiales Les participations Les autres entreprises liées		

--

Capital social

Etat exprimé en euros

31/12/2023

Nombre

Val. Nominale

Montant

		31/12/2023	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		1 500 000,00	1,0000	1 500 000,00
	Emises pendant l'exercice				
	Remboursées pendant l'exercice				
	Du capital social fin d'exercice		1 500 000,00	1,0000	1 500 000,00

--

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros

31/12/2023

Total des Produits à recevoir		1 384 914
Autres créances clients		1 357 879
<i>Factures à établir</i>	1 357 879	
Autres créances		27 036
<i>IJSS Nettes Subrogation</i>	2 097	
<i>Intérêts courus sur valeurs mobilières de placemen</i>	24 939	

Charges à payer

Etat exprimé en euros

31/12/2023

Total des Charges à payer		798 701
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		244 593
<i>Factures non parvenues</i>	244 593	
Dettes fiscales et sociales		554 107
<i>Prov congés payés</i>	82 590	
<i>Autres charges à payer</i>	264 422	
<i>Charges sur congés payés</i>	46 880	
<i>Autres charges à payer</i>	143 824	
<i>Taxe sur les salaires</i>	14 645	
<i>CUFPA</i>	1 747	

Charges et Produits constatés d'avance

Etat exprimé en euros

31/12/2023

Charges

Produits

Charges et Produits d'EXPLOITATION	45 059	
Charges et Produits FINANCIERS		
Charges et Produits EXCEPTIONNELS		
TOTAL	45 059	

--

Produits et Charges exceptionnels au 31/12/2023

Détail des produits et charges exceptionnels :	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
675200 - VNC immos cédées	31 087	
687100 - Dotations immos rebut	18 373	
775100 - Produit de cession des immob.		12 700
Totalisation	49 460	12 700

Annexe libre

Etat exprimé en euros

Effectif :

L'effectif moyen employé au cours de l'exercice 2023 est de 6 personnes.

LA MAISON PARTNERS

Société par actions simplifiée au capital de 1 500 000 euros
Siège Social : 75 rue du Faubourg Saint Honoré 75008 PARIS
853 442 291 R.C.S PARIS

(Ci-après désignée la « Société »)

Extrait du Procès-Verbal des Décisions de la Collectivité des Associés du 11 juin 2024

Affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2023

DEUXIEME DECISION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le résultat bénéficiaire de l'exercice 1 844 392,95 euros, de la façon suivante :

- | | |
|--|--------------------|
| - 5% du résultat à la réserve légale : | 3 123,19 euros |
| - Le solde en report à nouveau : | 1 841 269,76 euros |

Le solde créditeur du poste "Report à Nouveau" sera après imputation et affectation du résultat, de 4 631 929,21 euros.

Il est ici précisé, conformément aux dispositions de l'article 158-3 2° du Code Général des Impôts, qu'il n'a été distribué aucun dividende depuis la création de la société.

L'Assemblée Générale constate, conformément aux dispositions de l'article 223 quater du Code Général des Impôts, qu'il n'y a pas eu au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2023 de dépenses et charges du type de celles visées à l'alinéa 4 de l'article 39 du Code Général des Impôts ("Dépenses somptuaires"), ni d'amortissements excédentaires visés à ce même alinéa 4.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Copie certifiée conforme à l'original

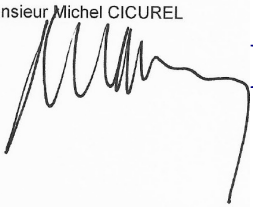
Le Directeur Général,

Monsieur Michel CICUREL



Certifié conforme par le Directeur Général

Monsieur Michel CICUREL



Règles et Méthodes Comptables

Les comptes annuels de l'exercice ont été arrêtés conformément aux dispositions du décret comptable du 29 novembre 1983 ainsi que du règlement ANC 2016-07 du 4 novembre 2016, modifiant le règlement n°2014-03 du 5 juin 2014 relatif à la réécriture du Plan Comptable Général applicable à la clôture de l'exercice et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **7 715 467** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **6 158 703** euros et un total **charges** de **4 314 310** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **1 844 393** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2023** et finit le **31/12/2023**. 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.

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 éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires.

Les durées d'amortissement sont les suivantes :

- Matériels informatiques : 3 à 5 ans
- Mobiliers : 5 à 10 ans

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Créances et dettes

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

Disponibilités

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

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

Indemnités de départ en retraite

La société ne comptabilise pas de provision au titre des indemnités de départ en retraite.

En revanche, le montant de l'engagement est mentionné en annexe.

Il est calculé à partir des hypothèses suivantes :

- Départ volontaire des salariés à 65 ans
- Taux de revalorisation annuelle des salaires de 1%
- Table de mortalité INSEE 2012-2014
- Taux de turn over de 10% dégressif jusqu'à 50 ans
- Taux de charges sociales de 45%
- Taux d'actualisation de 3.17 % (taux Iboxx zone euro au 31/12/23)

Immobilisations

Etat exprimé en euros

	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2023
		Augmentations		Diminutions		
		Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES						
Frais d'établissement et de développement						
Autres						
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
CORPORELLES						
Terrains						
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement						
Instal technique, matériel outillage industriels						
Instal., agencement, aménagement divers			114 048			114 048
Matériel de transport						
Matériel de bureau, informatique et mobilier	144 495		11 447		79 633	76 310
Emballages récupérables et divers						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	144 495		125 495		79 633	190 358
FINANCIERES						
Participations évaluées en équivalence						
Autres participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts et autres immobilisations financières	36 190		108 673			144 863
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	36 190		108 673			144 863
TOTAL	180 685		234 168		79 633	335 221

Amortissements

Etat exprimé en euros

	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2023
		Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES				
Frais d'établissement et de développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
Instal technique, matériel outillage industriels				
Autres Instal., agencement, aménagement divers		22 558		22 558
Matériel de transport				
Matériel de bureau, mobilier	56 559	32 207	48 545	40 221
Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	56 559	54 765	48 545	62 779
TOTAL	56 559	54 765	48 545	62 779

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	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 Agencet 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

Etat exprimé en euros

	Début exercice	Augmentations	Diminutions		31/12/2023
			Utilisées	Non utilisées	
PROVISIONS REGLEMEENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMEENTEES				
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	601 707			279 984	321 724
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	601 707			279 984	321 724
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations				
	<ul style="list-style-type: none"> incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières 				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients				
	Autres				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION					
TOTAL GENERAL	601 707			279 984	321 724

Dont dotations et reprises	<ul style="list-style-type: none"> - d'exploitation - financières - exceptionnelles 			279 984	
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.					

La provision existante en fin d'exercice correspond à une provision pour risques et charges.

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

		31/12/2023	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières	144 863	38 112	106 751
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	2 355 813	2 355 813	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	2 116	2 116	
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	42 084	42 084	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés			
Débiteurs divers				
Charges constatées d'avances	45 059	45 059		
TOTAL DES CREANCES		2 589 936	2 483 185	106 751
Prêts accordés en cours d'exercice				
Remboursements obtenus en cours d'exercice				
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2023	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine				
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine				
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	306 192	306 192		
	Personnel et comptes rattachés	347 318	347 318		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	301 149	301 149		
	Impôts sur les bénéfices	116 064	116 064		
	Taxes sur la valeur ajoutée	238	238		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	40 853	40 853		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés				
	Autres dettes				
	Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance					
TOTAL DES DETTES		1 111 814	1 111 814		
Emprunts souscrits en cours d'exercice					
Emprunts remboursés en cours d'exercice					
Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

Engagements financiers

Etat exprimé en euros

31/12/2023

Engagements
financiers donnésEngagements
financiers reçus

Effets escomptés non échus		
Avals, cautions et garanties		
Engagements de crédit-bail		
Engagements en pensions, retraite et assimilés		
Indemnités de fin de carrières	16 080	
	16 080	
Autres engagements		
Total des engagements financiers (1)	16 080	
(1) Dont concernant : Les dirigeants Les filiales Les participations Les autres entreprises liées		

--

Capital social

Etat exprimé en euros

31/12/2023

Nombre

Val. Nominale

Montant

		31/12/2023	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		1 500 000,00	1,0000	1 500 000,00
	Emises pendant l'exercice				
	Remboursées pendant l'exercice				
	Du capital social fin d'exercice		1 500 000,00	1,0000	1 500 000,00

--

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros

31/12/2023

Total des Produits à recevoir		1 384 914
Autres créances clients		1 357 879
<i>Factures à établir</i>	<i>1 357 879</i>	
Autres créances		27 036
<i>IJSS Nettes Subrogation</i>	<i>2 097</i>	
<i>Intérêts courus sur valeurs mobilières de placemen</i>	<i>24 939</i>	

Charges à payer

Etat exprimé en euros

31/12/2023

Total des Charges à payer		798 701
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		244 593
<i>Factures non parvenues</i>	244 593	
Dettes fiscales et sociales		554 107
<i>Prov congés payés</i>	82 590	
<i>Autres charges à payer</i>	264 422	
<i>Charges sur congés payés</i>	46 880	
<i>Autres charges à payer</i>	143 824	
<i>Taxe sur les salaires</i>	14 645	
<i>CUFPA</i>	1 747	

Charges et Produits constatés d'avance

Etat exprimé en euros	31/12/2023	Charges	Produits
Charges et Produits d'EXPLOITATION		45 059	
Charges et Produits FINANCIERS			
Charges et Produits EXCEPTIONNELS			
TOTAL		45 059	

--

Produits et Charges exceptionnels au 31/12/2023

Détail des produits et charges exceptionnels :	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
675200 - VNC immos cédées	31 087	
687100 - Dotations immos rebut	18 373	
775100 - Produit de cession des immob.		12 700
Totalisation	49 460	12 700

Annexe libre

Etat exprimé en euros

Effectif :

L'effectif moyen employé au cours de l'exercice 2023 est de 6 personnes.