

ONELA SERVICES SAS

35 rue de Paris 92100 Boulogne-Billancourt

Siren : 978373686

COMPTES SOCIAUX, ANNEXES, DETAIL DES COMPTES ET LIASSE FISCALE

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

Certifié conforme le 13/05/2025



Fait à Boulogne-Billancourt
Le 19/03/2025

SOMMAIRE

BILAN ET COMPTE DE RESULTAT	3
- Bilan Actif -	4
- Bilan Passif -	5
- Compte de résultat (Partie 1) -	6
- Compte de résultat (Partie 2) -	7
ANNEXE DES COMPTES ANNUELS	8
- Introduction –	9
- Faits caractéristiques de l'exercice -	9
- Evènements significatifs postérieurs à la clôture -	9
- Règles et méthodes comptables (PCG Art. 831-1/1) –	9
- Tableau des immobilisations détaillé -	12
- Tableau des Amortissements détaillé -	13
- Fonds commercial -	13
- Etat des Provisions -	14
- Etat des Créances -	15
- État des Dettes -	16
- Produits à recevoir -	16
- Charges à payer –	17
- Charges et produits constatés d'avance -	18
- Composition du capital social -	19
- Tableau des variations des capitaux propres (1) -	19
- Détail des transferts de charges -	19
- Effectif moyen -	20
- Identité des sociétés mères consolidant les comptes de la société –	20
- Honoraires des commissaires aux comptes –	20
- Charges exceptionnelles –	21
- Produits exceptionnels –	22
- Engagements financiers –	23
- Entreprises liées et participations –	24
DETAIL DES COMPTES ANNUELS	25
DETAIL DE LA LIASSE FISCALE	32

BILAN ET COMPTE DE RESULTAT

- Bilan Actif -

	Brut	Amortissement	Net 2024	Net 2023
Capital souscrit non appelé				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial	253 114		253 114	
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisation incorporelles				
Total immobilisations incorporelles	253 114		253 114	
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, mat. et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles	71 664	42 826	28 838	
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Total immobilisations corporelles	71 664	42 826	28 838	
Immobilisations financières				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	10 000		10 000	
Total immobilisations financières	10 000		10 000	
ACTIF IMMOBILISE	334 778	42 826	291 952	
Stocks				
Matières premières, approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Total des stocks				
Créances				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Clients et comptes rattachés	613 970		613 970	
Autres créances	56 674		56 674	
Capital souscrit et appelé, non versé				
Total des créances	670 645		670 645	
Disponibilités et divers				
Valeurs mobilières dont actions propres :				
Disponibilités	139 031		139 031	848
Charges constatées d'avance	840		840	
Total disponibilités et divers	139 031		139 031	848
ACTIF CIRCULANT	810 516		810 516	848
Frais d'émission d'emprunt à étaier				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	1 145 294	42 826	1 102 468	848

(1) dont droit au bail

(2) dont part à moins d'un an

(3) dont part à plus d'un an

- Bilan Passif -

		2024	2023
Capital social ou individuel	Dont versé : 1 000	1 000	1 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...			#NA
Écarts de réévaluation			
Réserve légale			
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves			
Report à nouveau		(152)	
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)		59 297	(152)
Total situation nette		60 145	848
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
CAPITAUX PROPRES		60 145	848
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
AUTRES FONDS PROPRES			
Provisions pour risques		23 977	
Provisions pour charges			
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		23 977	
Dettes financières			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
Emprunts et dettes financières divers		45 200	
Total dettes financières		45 200	
Dettes d'exploitation			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		181 322	
Dettes fiscales et sociales		791 824	
Total dettes d'exploitation		973 147	
Dettes diverses			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Total dettes diverses			
Comptes de régularisation			
Produits constatés d'avance			
TOTAL DES DETTES		1 018 346	848
Écarts de conversion passif			
TOTAL GENERAL		1 102 468	848

- Compte de résultat (Partie 1) -

	France	Export	Net 2024	Net 2023
Vente de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services	4 126 832		4 126 832	
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	4 126 832		4 126 832	
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges			22 822	
Autres produits				
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION			4 149 655	
Charges externes				
Achat de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stock (marchandises)				
Achat de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)				
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)				
Autres achats et charges externes			557 327	152
Total charges externes			557 327	152
Impôts, taxes et assimilés			149 345	
Charges de personnel				
Salaires et traitements			2 365 826	
Charges sociales			896 936	
Total charges de personnel			3 262 762	
Dotations d'exploitation				
Dotations aux amortissements sur immobilisations			42 826	
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant				
Dotations aux provisions pour risques et charges			24 662	
Total dotations d'exploitation			67 488	
Autres charges d'exploitation			3	
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION			4 036 925	152
RESULTAT D'EXPLOITATION			112 730	(152)

- Compte de résultat (Partie 2) -

	Net 2024	Net 2023
RESULTAT D'EXPLOITATION	112 730	(152)
Opérations en commun		
Bénéfice attribué ou perte transférée		
Perte supportée ou bénéfice transféré		
Produits financiers		
Produits financiers de participations	31 800	
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers	31 800	
Charges financières		
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilés	1 435	
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières	1 435	
RESULTAT FINANCIER	30 365	
RESULTAT COURANT	143 094	(152)
Produits exceptionnels		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Total des produits exceptionnels		
Charges exceptionnelles		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	16 056	
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
Total des charges exceptionnelles	16 056	
RESULTAT EXCEPTIONNEL	(16 056)	
Participation des salariés aux résultats	31 813	
Impôts sur les bénéfices	35 928	
TOTAL DES PRODUITS	4 181 455	
TOTAL DES CHARGES	4 122 158	152
BENEFICE ou PERTE	59 297	(152)

Dont produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs

Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

Dont produits concernant les entreprises liées

31 800

Dont intérêts concernant les entreprises liées

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

Société : ONELA SERVICES
Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

- Introduction –

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 1 102 468 euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 4 126 832 euros et dégagant un bénéfice de 59 297 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2024 au 31/12/2024.

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

- Faits caractéristiques de l'exercice -

L'activité de la Société a débuté à proprement parler à compter du 01/02/2024 avec l'acquisition auprès des sociétés BIEN A LA MAISON et NH SERVICES de fonds de commerce respectivement pour 122.803 euros et 130.311 euros.

- Evènements significatifs postérieurs à la clôture -

Néant

- Règles et méthodes comptables (PCG Art. 831-1/1) –

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

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.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/1983 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Intégration fiscale

Nous rappelons que notre société a opté pour le régime fiscal de groupes de sociétés depuis le 01/01/2024 (articles 223A à U du CGI). Le paiement de l'impôt sur les sociétés est donc assuré, depuis cette date, par la société mère COLISEE CARE, sise 31 rue de la Fédération 75015 Paris.

Société : ONELA SERVICES
Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

Les modalités de répartition de l'impôt, conformément à la convention d'intégration fiscale, se font selon le principe de neutralité.

Fonds de commerce

Ces fonds de commerce, conformément au PCG, ne font pas l'objet d'un amortissement. Un examen de la valeur de ces actifs est réalisée annuellement et dès lors qu'une perte de valeur est constatée, une provision pour dépréciation a été constituée à hauteur de cette perte de valeur.

Autres immobilisations incorporelles (code du Commerce Art. R123-186)

Conformément à la réglementation comptable sur les actifs, l'entreprise a choisi d'inscrire à l'actif en frais d'établissement les frais de constitution, de transformation et de premier établissement. Les autres valeurs incorporelles immobilisées ont été évaluées à leur coût d'acquisition.

Evaluation des immobilisations corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- . immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition d celles-ci ne présente pas d'impact significatif.
- . immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Frais d'établissement et Développement	Linéaire	5 ans
Autres immobilisations incorporelles	Linéaire	1 à 3 ans
Agencements et Aménagements	Linéaire	8 ans
Installations techniques, Matériels et outillages	Linéaire	5 à 10 ans
Mobilier et Matériel de bureau	Linéaire	3 à 5 ans
Matériel de transport	Linéaire	5 ans

Titres immobilisés (PCG Art. 831-2/20 et 832-7)

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 dépréciation est constatée pour le montant de la différence.

Société : ONELA SERVICES
Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

Evaluation des créances et dettes

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

Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

S'agissant des créances clients liées à l'activité, la dépréciation est calculée sur le solde restant dû à la fin décembre selon les règles suivantes (l'antériorité s'appréciant par rapport à la date de clôture), ceci sur la base d'une analyse individuelle des créances à forte antériorité :

- . antériorité < ou égale à 3 mois -> clients directs : 0% ; conseils départementaux : 0%
- . 3 mois < antériorité < 12 mois -> clients directs : 40% ; conseils départementaux : 0%
- . 12 mois < antériorité < 18 mois -> clients directs : 100% ; conseils départementaux : 50%
- . 18 mois < antériorité -> clients directs : 100% ; conseils départementaux : 100%

Dépréciation des créances (PCG Art. 831-2/3)

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

Effectif moyen

L'effectif moyen a été déterminé sur la base des heures payées issues des livres de paies ramené sur une base d'effectif temps plein (soit nombre d'heures / 1.820 h).

Engagement en matière pensions de retraites (PCG Art. 832-18)

La convention collective de l'entreprise prévoit des indemnités de fin de carrière. Il n'a pas été signé d'accord particulier. Les engagements font l'objet d'une mention intégrale dans la présente annexe.

Les hypothèses actuarielles retenues sont les suivantes :

- . Taux d'actualisation : 3.3%
- . Taux de croissance des salaires :
 - . jusqu'à 34 ans : 3.0%
 - . de 35 à 49 ans : 2.5%
 - . au-delà de 50 ans : +2.0%
- . Age de départ à la retraite :
 - . cadres : 65 ans
 - . non-cadres : 64 ans
- . Taux de mortalité : Table INSEE F 2016-2018

Le montant des engagements au 31/12/2024 est de 9 985 €. Ces engagements ne sont pas provisionnés dans les comptes sociaux.

- Tableau des immobilisations détaillé -

	Valeur brute début 2024	Augmentations	
		Réévaluations courant 2024	Acquisitions courant 2024
Immobilisations incorporelles			
Frais d'établissement et de développement			253 114
Autres postes d'immobilisations incorporelles			
Total immobilisations incorporelles			253 114
Immobilisations corporelles			
Terrains			
Constructions :			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Insta. générales, agencements des constructions			
Inst. techniques, mat. , et outillages industriels			
Autres immobilisations corporelles :			
Inst. générales, agencnts, aménagements divers			34 998
Matériel de transport			36 666
Matériel de bureau et mobilier informatique			
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
Total immobilisations corporelles			71 664
Immobilisations financières			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			10 000
Prêts et autres immobilisations financières			
Total immobilisations financières			10 000
TOTAL GENERAL			334 778

	Diminutions		Valeur brute fin 2024	Valeur d'origine
	Virements courant 2024	Cessions courant 2024		
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et de développement			253 114	
Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Total immobilisations incorporelles			253 114	
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions :				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Insta. générales, agencements des constructions				
Inst. techniques, mat. , et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles :				
Inst. générales, agencnts, aménagements divers			34 998	
Matériel de transport			36 666	
Matériel de bureau et mobilier informatique				
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Total immobilisations corporelles			71 664	
Immobilisations financières				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés			10 000	
Prêts et autres immobilisations financières				
Total immobilisations financières			10 000	
TOTAL GENERAL			334 778	

- Tableau des Amortissements détaillé -

Immobilisations amortissables	Montant début 2024	Augmentations	Diminutions	Montant fin 2024
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement, de recherche et de développement.				
Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Total des immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements des constructions.				
Installations techniques, matériel et outillage industriel				
Installations générales, agencements, aménagements				
Matériel de transport		9 274		9 274
Matériel de bureau et informatique, mobilier		33 552		33 552
Emballages récupérables et divers				
Total des immobilisations corporelles		42 826		42 826
TOTAL GENERAL		42 826		42 826

- Fonds commercial -

	Valeur brute au début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Valeur brute à la fin de l'exercice
Droit au bail				
Fonds acquis ayant fait l'objet d'une protection juridique				
Fonds acquis n'ayant pas fait l'objet d'une protection juridique				
Fonds résultant d'une réévaluation légale				
Fonds résultant d'une réévaluation libre				
Autres				
Fonds de commerce BALM-ONS		122 803		122 803
Fonds de commerce NHS-ONS		130 311		130 311
TOTAL		253 114		253 114

La méthode utilisée pour tester la juste valeur des fonds de commerce est un test annuel selon une méthode DCF, sur la base d'UGT définies au niveau de chaque agence. Les principales hypothèses sont la détermination de cash-flow prévisionnels sur 5 ans à partir du niveau d'EBITDA, et d'actualisation des flux, avec le calcul d'un cash-flow normatif par capitalisation à l'infini du cash-flow actualisé de la dernière année, et de la détermination de la valeur terminale.

- Etat des Provisions -

Nature des provisions	Montant au début 2024	Augmenta- tions : Dotations de l'exercice	Diminutions :			Montant à fin 2024
			Utilisées au cours de l'exercice	Non Utilisées au cours de l'ex	Reprises de l'exercice	
Provisions réglementées						
Provisions pour reconstitution des gisements						
Provisions pour investissement						
Provisions pour hausse des prix						
Amortissements dérogatoires <i>Dont majorations exceptionnelles de 30%</i>						
Provisions pour prêts d'installation						
Autres provisions réglementées						
Total des provisions règlementées						
Provisions pour risques et charges						
Provisions pour litiges		23 301				23 301
Provisions pour garanties données aux clients						
Provisions pour pertes sur marchés à terme						
Provisions pour amendes et pénalités						
Provisions pour pertes de change						
<i>Sous total provisions pour risques</i>		23 301				23 301
Provisions pour pensions et obligations similaires						
Provisions pour impôts						
Provisions pour renouvellement des immobilisations						
Provisions pour gros entretien et grandes révisions						
Prov. pour charges soc. et fisc. sur congés à payer						
<i>Sous total provisions pour charges</i>						
Autres provisions pour risques et charges		1 361			685	676
Total des provisions pour risques et charges		24 662			685	23 977
Provisions pour dépréciation						
Sur immobilisations incorporelles						
Sur immobilisations corporelles						
Sur immobilisation de titres mis en équivalence						
Sur immobilisation de titres de participation						
Sur autres immobilisations financières						
Sur stocks et en-cours						
Sur comptes clients						
Autres provisions dépréciations						
Total des provisions pour dépréciation						
TOTAL GENERAL		24 662			685	23 977
Dont dotations et reprises d'exploitation		24 662			685	
Dont dotations et reprises financières						
Dont dotations et reprises exceptionnelles						
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice						

Les provisions pour litiges de 23 301 euros correspondent à des risques sociaux. Ces provisions sont fondées sur la base d'une analyse au cas par cas avec l'aide d'un avocat expert, et constituées comme suit :

- . Dossier en attente d'un premier jugement : estimation au cas par cas du niveau de risque de condamnation évalué sur chaque dossier
- . Dossier en appel : provisionnement à 100% du montant de la condamnation en 1^{ère} instance, minoré des sommes déjà versées
- . Dossier clos : provisionnement à 100% du montant de la condamnation minoré des sommes déjà versées

- Etat des Créances -

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an	N-1
Actif immobilisé				
Créances rattachées à des participations				
Prêts (1) (2)				
Autres immobilisations financières	10 000		10 000	
Total actif immobilisé	10 000		10 000	
Actif circulant				
Clients douteux ou litigieux				
Autres créances clients	613 970	613 970		
Créances représentatives de titres prêtés				
Personnel et comptes rattachés	380	380		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	7 235	7 235		
Autres impôts, taxes et versements assimilés				
Divers				
Groupe et associés (2)	31 800	31 800		
Débiteurs divers	17 260	17 260		
Total actif circulant	670 645	670 645		
Charges constatées d'avance	840	840		
TOTAL DES CREANCES	681 485	671 485	10 000	
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés				

- État des Dettes -

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans	N-1
Emprunts obligataires convertibles (1)					
Autres emprunts obligataires (1)					
Emprunts et dettes auprès des ets de crédit à un an maxi à + de un an					
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)					
Fournisseurs et comptes rattachés	181 322	181 322			
Personnel et comptes rattachés	410 212	410 212			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	259 927	259 927			
Impôts sur les bénéfices					
Taxe sur la valeur ajoutée	102 328	102 328			
Obligations cautionnées					
Autres impôts, taxes et assimilés	19 357	19 357			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Groupe et associés (2)	45 200	45 200			
Autres dettes					
Dette représentative de titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
TOTAL DES DETTES	1 018 346	1 018 346			
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice					
(2) Montant des emprunts et dettes dus aux associés					

- Produits à recevoir -

PRODUITS A RECEVOIR	2024	2023
Immobilisations financières		
Créances rattachées à des participations		
Autres immobilisations financières		
Total immobilisations financières		
Créances		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances	1 721	
Total créances	1 721	
Disponibilités et divers		
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
Total disponibilités et divers		
Autres		
Total autres		
TOTAL	1 721	

- Charges à payer -

Nature des charges	2024	2023
Dettes financières		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur commande en cours		
Total dettes financières		
Dettes d'exploitation		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	28 410	
Dettes fiscales et sociales	374 023	
Total dettes d'exploitation	402 433	
Dettes diverses		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Total dettes diverses		
Autres		
Total autres dettes		
TOTAL	402 433	

- Charges et produits constatés d'avance -

Nature des charges	2024	2023
Charges d'exploitation : Charges d'exploitation	840	
Total	840	
Charges financières :		
Total		
Charges exceptionnelles :		
Total		
TOTAL DES CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	840	
Comparatif BILAN (Bilan Actif : 2050 rubrique CH)	840	

Nature des produits	2024	2023
Produits d'exploitation :		
Total		
Produits financiers :		
Total		
Produits exceptionnels :		
Total		
TOTAL DES PRODUITS CONSTATES D'AVANCE		
Comparatif BILAN (Bilan Passif : 2051 rubrique EB)		
TOTAL DES CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	840	

- Composition du capital social -

Catégories de titres	Nombre de titres			Total	Valeur nominale
	Clôture N-1	Créés pendant l'exercice N	Remboursés pendant l'exercice N		
Parts sociales		1 000		1 000	1,00
Total		1 000		1 000	

- Tableau des variations des capitaux propres (1) -

		Montant
A	Situation à l'ouverture de l'exercice	
1	Capitaux propres à la clôture de l'exercice N-1 avant affectations	
2	Affectation du résultat à la situation nette par l'AGO	(152)
3	Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice N	(152)
B	Apports reçus avec effet rétroactif à l'ouverture de l'exercice N	
1	Variation du capital	
2	Variation des autres postes	
C	(= A3 + B) Capitaux propres de l'exercice après apports rétroactifs	(152)
D	Variations en cours d'exercice	
1	Variations du capital	
2	Variations des primes, réserves, report à nouveau	
3	Variations des "provisions" relevant des capitaux propres	
4	Contreparties de réévaluations	
5	Variations des provisions réglementées et subventions d'équipement	
6	Autres variations	
7	Résultat de l'exercice	59 297
E	Capitaux propres au bilan de clôture de l'exercice N avant AGO (= C + ou - D)	59 145
F	VARIATION TOTALE DES CAPITAUX PROPRES AU COURS DE L'EXERCICE (= E - C)	59 297
G	dont : variations dues à des modifications de structures au cours de l'exercice	
H	Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure (F - G)	59 297

- Détail des transferts de charges -

Nature	2024	2023
Aide à l'embauche	6 000	
Avantages en nature	16 137	
TOTAL	22 137	

- Effectif moyen -

Catégories	Effectif moyen salarié	
	2024	2023
Autres	52	
Total	52	

- Identité des sociétés mères consolidant les comptes de la société –

Forme Juridique	Désignation de l'entreprise et adresse du siège social	Pourcentage détenu
SAS	COLISEE CARE 31 rue de la Fédération - 75015 PARIS	100

- Honoraires des commissaires aux comptes –

Catégories	Montants
Honoraires dans le cadre de la certification des comptes annuels	
Autres honoraires (SACC)	
TOTAL	

- Charges exceptionnelles -

Nature des charges	2024	2023
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
Pénalités sur marchés		
Pénalités et amendes fiscales et pénales		
Dons, libéralités		
Créances devenues irrécouvrables dans l'exercice		
Subventions accordées		
Rappels d'impôts		
Autres charges exceptionnelles sur opérations de gestion	16 056	
Total charges exceptionnelles sur opérations de gestion	16 056	
Charges sur exercices antérieurs		
Valeurs comptables des éléments d'actif cédés		
Immobilisations incorporelles		
Immobilisations corporelles		
Immobilisations financières		
Autres éléments d'actif (sauf stocks et valeurs mobilières)		
Total valeurs comptables des éléments d'actifs cédés		
Autres charges exceptionnelles		
Malis provenant de clauses d'indexation		
Lots		
Malis provenant du rachat de titres propres		
Charges exceptionnelles diverses		
Total autres charges exceptionnelles		
Autres		
Total autres		
Dotations exceptionnelles aux amortissements et aux provisions		
Total des charges exceptionnelles	16 056	

- Produits exceptionnels -

Nature des produits	2024	2023
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Dédits et pénalités perçus sur achats et ventes		
Libéralités reçues		
Rentrées sur créances amorties		
Subventions d'équilibre		
Dégrèvements d'impôts (autres qu'impôts sur les bénéfices)		
Autres produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Total produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits sur exercices antérieurs		
Produits des cessions d'éléments d'actif		
Immobilisations incorporelles		
Immobilisations corporelles		
Immobilisations financières		
Autres éléments d'actif (sauf stocks et valeurs mobilières)		
Total produits des cessions d'éléments d'actif		
Quote-part des subventions d'investissement virée au résultat		
Autres produits exceptionnels		
Bonis provenant de clauses d'indexation		
Lots		
Bonis provenant de rachat ou de ventes de titres propres		
Produits exceptionnels divers		
Total autres produits exceptionnels		
Autres		
Total autres		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
TOTAL		

- Engagements financiers –

Engagements donnés	Total	Dirigeants	Filiales	Participations	Entreprises liées	Autres
Avals :						
Cautions :						
Garanties :						
Autres :						
TOTAL						

Engagements reçus	Total	Dirigeants	Filiales	Participations	Entreprises liées	Autres
Avals :						
Cautions :						
Garanties :						
Autres :						
TOTAL						

- Entreprises liées et participations -

Postes	2024			Total Bilan	Total 2023
	Entreprises liées	participation	Total		
Immobilisations financières					
Avances et acomptes sur immobilisations					
Participations					
Créances rattachées à des participations					
Prêts					
Total immobilisations financières					
Créances					
Avances et acomptes versés sur commandes					
Créances clients et comptes rattachés	613 970		613 970	613 970	
Autres créances	31 800		31 800	56 674	
Capital souscrit appelé non versé					
Total créances	645 770		645 770	670 645	
Dettes					
Emprunts obligataires convertibles					
Autres emprunts obligataires					
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit					
Emprunts et dettes financières divers	45 200		45 200	45 200	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours					
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	135 389		135 389	181 322	
Autres dettes					
Total dettes	180 588		180 588	226 522	
BILAN	826 359		826 359	897 167	
Eléments financiers					
Produits de participation	31 800		31 800	31 800	
Autres produits financiers					
Charges financières				1 435	
Total éléments financiers	31 800		31 800	30 365	
Autres					
Total autres					
COMPTE DE RESULTAT	31 800		31 800	30 365	

Société : ONELA SERVICES
Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

DETAIL DES COMPTES ANNUELS

Société : ONELA SERVICES
Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

ONELA SERVICES	DETAIL DES COMPTES
----------------	--------------------

BILAN ACTIF

		Brut	Amortissement	12 mois 01/01/2024 - 31/12/2024	5 mois 07/08/2023 - 31/12/2023
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES					
Fonds commercial - Brut	AH	253 114		253 114	
207200000000 Fonds de commerce		253 114		253 114	
Ajustement					
IMMOBILISATIONS CORPORELLES					
Autres immobilisations corporelles - Brut	AT	71 664	42 826	28 838	
218200000000 Matériel de transport		34 998		34 998	
218300000000 Matériel de bureau et matériel informatique		36 666		36 666	
281820000000 Amortissements Matériel de transport			9 274	(9 274)	
281830000000 Amortissements Matériel de bureau et matériel informatique			33 552	(33 552)	
Ajustement					
IMMOBILISATIONS FINANCIERES					
Autres immobilisations financières - Brut	BH	10 000		10 000	
275130000000 Dépôts et cautionnements - Divers		10 000		10 000	
Ajustement					
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	BJ	334 778	42 826	291 952	
Ajustement					
CREANCES					
Clients et comptes rattachés - Brut	BX	613 970		613 970	
411100080000 Clients IG - Ventes de biens ou de prestations de service		613 970		613 970	
Ajustement					
Autres créances - Brut	BZ	56 674		56 674	
401100000000 Fournisseurs - Achats de biens et prestations de service		17 142		17 142	
401150000000 Fournisseurs - Médecins Intervenant		116		116	
425000000000 Personnel - Avances et acomptes		380		380	
442100000000 PRELEVEMENT A LA SOURCE IR		1		1	
445661100000 TVA déductible sur autres biens et services 20 % Débit		5 512		5 512	
445662100000 TVA déductible sur autres biens et services 5,50 % Débit		2		2	
445861000000 TVA SUR FACTURE NON PARVENUES		1 721		1 721	
451870000000 Intérêts courus à recevoir groupe		31 800		31 800	
Ajustement					
DIVERS					
Disponibilités - Brut	CF	139 031		139 031	848
5120NS050000 ONS / CIC / 00020235201		139 031		139 031	
Ajustement					848
Charges constatées d'avance - Brut	CH	840		840	
486000000000 Charges constatées d'avance		840		840	
Ajustement					
TOTAL ACTIF CIRCULANT	CJ	810 516		810 516	848
Ajustement					848
TOTAL BILAN ACTIF	CO	1 145 294	42 826	1 102 468	848
Ajustement					848

Société : ONELA SERVICES
Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

ONELA SERVICES	DETAIL DES COMPTES
----------------	--------------------

BILAN PASSIF

		12 mois 01/01/2024 - 31/12/2024	5 mois 07/08/2023 - 31/12/2023
CAPITAUX PROPRES			
Capital social ou individuel	DA	1 000	1 000
101300000000 Capital appelé versé		1 000	
Ajustement			1 000
Report à nouveau	DH	(152)	
119000000000 Report à nouveau (solde débiteur)		(152)	
Ajustement			
RESULTAT DE L'EXERCICE	DI	59 297	(152)
Ajustement			(152)
CAPITAUX PROPRES	DL	60 145	848
Ajustement			848
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES			
Provisions pour risques	DP	23 977	
151100000000 PROVISIONS P/LITIGES PRUD'HOMMAUX		23 301	
151800000000 Autres provision pour risques		676	
Ajustement			
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	DR	23 977	
Ajustement			
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES			
Emprunts et dettes financières divers	DV	45 200	
451100000000 Comptes courants groupe		9 272	
451200000000 Comptes courants IS groupe		35 928	
Ajustement			
DETES D'EXPLOITATIONS ET COMPTES RATTACHES			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	181 322	
401100000000 Fournisseurs - Achats de biens et prestations de service		17 457	
401100080000 Fournisseurs IG - Achats de biens et prestations de service		135 389	
401300000000 Notes de frais salariés		67	
408110000000 Fournisseurs - Factures non parvenues		28 410	
Ajustement			
Dettes fiscales et sociales	DY	791 824	
421000000000 Personnel - Rémunérations dues		152 773	
424600000000 Réserve spéciale (art. L. 442-2 du Code du travail)		31 813	
428200000000 Dettes provisionnées pour congés à payer		173 301	
428630000000 Prime à payer		52 325	
431000000000 SECURITE SOCIALE - URSSAF		84 955	
437200020000 Mutuelles cadre et non cadre		2 827	
437351000000 Retraites		1	
437361000000 Prévoyance		5 676	
437600000000 Tickets restaurant		37 428	
438200000000 Charges sociales sur congés à payer		48 102	
438600000000 Autres charges à payer		6 363	
438610000000 Charges sociales sur primes à payer		23 023	
438633900000 Formation continue à payer - organisme non défini		29 520	
438634900000 Effort construction à payer - organisme non défini		8 773	
438635900000 Taxe apprentissage à payer - organisme non défini		13 259	
445714000000 TVA collectée 20 % Encaissements		102 328	
448632000000 CFE à payer		9 468	
448636000000 CVAE à payer		9 889	
Ajustement			
DETES DIVERSES			
DETTES	EC	1 018 346	
Ajustement			
TOTAL PASSIF			

Société : ONELA SERVICES
Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

ONELA SERVICES	DETAIL DES COMPTES
----------------	--------------------

BILAN PASSIF

		12 mois 01/01/2024 - 31/12/2024	5 mois 07/08/2023 - 31/12/2023
TOTAL BILAN PASSIF	EE	1 102 468	848
Ajustement			848

Société : ONELA SERVICES
Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

ONELA SERVICES	DETAIL DES COMPTES
----------------	--------------------

COMPTE DE RESULTAT

		12 mois		5 mois		Variation	%
		01/01/2024 - 31/12/2024		07/08/2023 - 31/12/2023			
PRODUITS D'EXPLOITATION							
Production vendue de services - Total	FI	4 126 832	-	-	-	4 126 832	-
708400080000 MISE A DIPOSITION DE PERSONNEL IG		4 126 832	-	-	-	4 126 832	-
Ajustement		-	-	-	-	-	-
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS TOTAL	FL	4 126 832	-	-	-	4 126 832	-
Ajustement		-	-	-	-	-	-
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de ch	FP	22 822	-	-	-	22 822	-
781520000000 REP PROV AUTRES RISQUES ET CHARGES		685	-	-	-	685	-
791200000000 AIDE A L'EMBAUCHE		6 000	-	-	-	6 000	-
791410000000 TRANSFERT DE CHARGES D'EXPLOITATION		16 137	-	-	-	16 137	-
Ajustement		-	-	-	-	-	-
Autres produits	FQ	-	-	-	-	-	-
758000000000 Produits divers de gestion courante		-	-	-	-	-	-
Ajustement		-	-	-	-	-	-
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION	FR	4 149 655	-	-	-	4 149 655	-
Ajustement		-	-	-	-	-	-
CHARGES D'EXPLOITATION							
Autres achats et charges externes	FW	557 327	-	152	-	557 175	562,32
604101200000 Honoraires Formations		5 383	-	-	-	5 383	-
604101700000 Honoraires divers		90 420	-	-	-	90 420	-
606240000000 FOURNITURES DE BUREAU & PETIT MATERIEL INFO		61	-	-	-	61	-
611810000000 SS TRAIT. ANIMATION		1 861	-	-	-	1 861	-
611870000000 SOUS TRAITANCE SOCIALE EXPLOITATIONS		21 407	-	-	-	21 407	-
611880000000 SOUS TRAITANCE INFORMATIQUE EXPLOITATIONS		420	-	-	-	420	-
611970000000 SOUS TRAITANCE DIVERSES - BUREAUX		10 800	-	-	-	10 800	-
613220080000 LOCATION IMMOBILIERE PROFESSIONNELLE IG		311 778	-	-	-	311 778	-
615240000000 Entretien et Maintenance bureaux		186	-	-	-	186	-
615520000000 ENT. MAT. DE TRANSPORT		100	-	-	-	100	-
621101000000 INTERIMAIRES PERSONNELS SIEGE		2 030	-	-	-	2 030	-
622110000000 HONORAIRES DE RECRUTEMENT DE PERSONNEL		17 706	-	-	-	17 706	-
622620300000 HONORAIRES JURIDIQUES SIEGE		3 025	-	-	-	3 025	-
622700000000 FRAIS D'ACTES & CONTENTIEUX		2 891	-	-	-	2 891	-
625100000000 FRAIS DE DEPLACEMENTS (HORS SEMINAIRE)		11 119	-	-	-	11 119	-
625100300000 Frais de déplacement KMS		165	-	-	-	165	-
625700000000 FRAIS DE RECEPTIONS		57 388	-	-	-	57 388	-
626100000000 AFFRANCHISSEMENT		31	-	-	-	31	-
626200000000 CONSOMMATION TELEPHONE + INTERNET		14 126	-	-	-	14 126	-
627000000000 SERVICES BANCAIRES ET FONCTIONNEMENT COMP		6 430	-	-	-	6 430	-
Ajustement		-	-	152	-	(152)	(100,00)
Impôts, taxes et versements assimilés	FX	149 345	-	-	-	149 345	-
633100000000 Cotisation versement transport		68 516	-	-	-	68 516	-
633300000000 FORMATION CONTINUE		32 419	-	-	-	32 419	-
633310000000 FORMATION PRISE EN CHARGE ACTALIANS / AGEFO		4 570	-	-	-	4 570	-
633310200000 FORMATION COMPLEMENTAIRE		286	-	-	-	286	-
633400000000 EFFORT CONSTRUCTION		9 635	-	-	-	9 635	-
633500000000 TAXE APPRENTISSAGE ET VERSEMENT LIBERATOIR		14 563	-	-	-	14 563	-
635111000000 CFE		9 468	-	-	-	9 468	-
635112000000 CVAE		9 889	-	-	-	9 889	-
Ajustement		-	-	-	-	-	-
Salaires et traitements	FY	2 365 826	-	-	-	2 365 826	-
641100000000 Salaires brut		2 033 916	-	-	-	2 033 916	-
641200000000 Congés payés		173 301	-	-	-	173 301	-
641310000000 Primes		79 449	-	-	-	79 449	-
641311000000 PRIMES PROV		52 325	-	-	-	52 325	-
641410000000 INDEMNITE LEGALE LICENCIEMENT		10 697	-	-	-	10 697	-
641800000000 AVANTAGES EN NATURE - CHARGES		16 137	-	-	-	16 137	-
Ajustement		-	-	-	-	-	-
Charges sociales	FZ	896 936	-	-	-	896 936	-

Société : ONELA SERVICES
Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

ONELA SERVICES	DETAIL DES COMPTES
----------------	--------------------

COMPTE DE RESULTAT

		12 mois		5 mois		Variation	%
		01/01/2024 - 31/12/2024		07/08/2023 - 31/12/2023			
64510000000	COTISATIONS URSSAF	558 298	-	-	-	558 298	-
645100020000	FORFAIT SOCIAL	6 363	-	-	-	6 363	-
64520000000	Cotisations aux mutuelles	7 767	-	-	-	7 767	-
64535000000	CAISSES DE RETRAITE	136 731	-	-	-	136 731	-
64536000000	PREVOYANCE	20 953	-	-	-	20 953	-
64580000000	CHARGES SOCIALES / C.P.	48 102	-	-	-	48 102	-
64585000000	PROV CHARGES SUR PRIMES	23 023	-	-	-	23 023	-
64711000000	TICKETS RESTAURANTS	74 253	-	-	-	74 253	-
64720000000	BUDGET FONCTIONNEMENT CSE 0.22% MS	2 409	-	-	-	2 409	-
64750000000	MEDECINE DU TRAVAIL	4 872	-	-	-	4 872	-
64760000000	PRIMES TRANSPORTS	11 756	-	-	-	11 756	-
64880000000	OEUVRES SOCIALES 0.25% MS	2 409	-	-	-	2 409	-
	Ajustement	-	-	-	-	-	-
	Dotations d'exploitation sur immobilisations (amortissemen	GA	42 826	-	-	42 826	-
68112000000	Dotations aux amort. immobilisations corporelles	42 826	-	-	-	42 826	-
	Ajustement	-	-	-	-	-	-
	Dotations d'exploitation pour risques et charges	GD	24 662	-	-	24 662	-
68150000000	PROVISION PRUDHOMIALE	23 301	-	-	-	23 301	-
68158000000	PROVISION AUTRES RISQUES	1 361	-	-	-	1 361	-
	Ajustement	-	-	-	-	-	-
	Autres charges	GE	3	-	-	3	-
65800000000	CHARGES DIVERSES DE GESTION COURANTE	3	-	-	-	3	-
	Ajustement	-	-	-	-	-	-
	TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION	GF	4 036 925	-	152	4 036 773	5 771,67
	Ajustement	-	-	-	152	(152)	(100,00)
	Autres dettes	GG	112 730	-	(152)	112 882	264,38
	Ajustement	-	-	-	(152)	152	(100,00)
PRODUITS FINANCIERS							
	Produits financiers de participations	GJ	31 800	-	-	31 800	-
761500080000	INTERETS COMPTES CREDITEURS IG	31 800	-	-	-	31 800	-
	Ajustement	-	-	-	-	-	-
	TOTAL PRODUITS FINANCIERS	GP	31 800	-	-	31 800	-
	Ajustement	-	-	-	-	-	-
CHARGES FINANCIERES							
	Intérêts et charges assimilées	GR	1 435	-	-	1 435	-
66110000000	Intérêts sur Emprunts et Dettes	1 435	-	-	-	1 435	-
	Ajustement	-	-	-	-	-	-
	TOTAL CHARGES FINANCIERES	GU	1 435	-	-	1 435	-
	Ajustement	-	-	-	-	-	-
	RESULTAT FINANCIER	GV	30 365	-	-	30 365	-
	Ajustement	-	-	-	-	-	-
	RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	GW	143 094	-	(152)	143 246	241,07
	Ajustement	-	-	-	(152)	152	(100,00)
CHARGES EXCEPTIONNELLES							
	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	HE	16 056	-	-	16 056	-
67181000000	CHARGES EXCEPT. / OP. GESTION SOCIALE	16 056	-	-	-	16 056	-
	Ajustement	-	-	-	-	-	-
	TOTAL CHARGES EXCEPTIONNELLES	HH	16 056	-	-	16 056	-
	Ajustement	-	-	-	-	-	-
	RESULTAT EXCEPTIONNEL	HI	(16 056)	-	-	(16 056)	-
	Ajustement	-	-	-	-	-	-
	Participation des salariés aux résultats de l'entreprise	HJ	31 813	-	-	31 813	-
69100000000	Participation des salariés aux fruits de l'expansion	31 813	-	-	-	31 813	-
	Ajustement	-	-	-	-	-	-
	Impôts sur les bénéfices	HK	35 928	-	-	35 928	-

Société : ONELA SERVICES
Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

ONELA SERVICES	DETAIL DES COMPTES
----------------	--------------------

COMPTE DE RESULTAT

	12 mois		5 mois		Variation		%
	01/01/2024 - 31/12/2024		07/08/2023 - 31/12/2023				
698100000000 IS SOCIETES EN INTEGRATION FISCALE - CHARGE	35 928	-		-	35 928	-	
Ajustement		-		-		-	
TOTAL DES PRODUITS	4 181 455	-		-	4 181 455	-	
Ajustement		-		-		-	
TOTAL DES CHARGES	4 122 158	-		152	4 122 006	1 845,78	
Ajustement		-		152	(152)	100,00	
BENEFICE OU PERTE	59 297	-		(152)	59 449	111,26	
Ajustement		-		(152)	152	100,00	

