RCS : LYON
Code greffe : 6901

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

Le greffier du tribunal de commerce de LYON atteste l'exactitude des informations transmises ci-après

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2009 B 04244
Numéro SIREN : 514 967 330
Nom ou dénomination : AB RSX

Ce dépôt a été enregistré le 30/11/2022 sous le numéro de dépôt B2022/054837

DocuSign Envelope ID: 3CDFE40F-51AE-4871-AB4C-36B807E37FB6

inelys
EXPERTISE COMPTABLE ▪ AUDIT ▪ CONSEILS

COMPTES ANNUELS

Période du 01/10/2020 au 30/09/2021

SASU AB RSX

4 chemin du Recou
69520 GRIGNY
Siret : 51496733000036

benarbia - AB RSX

Bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 30/09/21	Net au 30/09/20
ACTIF				
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brevets et droits assimilés	3 850	1 971	1 879	2 968
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage	465 305	191 939	273 366	83 167
Autres immobilisations corporelles	422 281	212 340	209 941	230 656
Immob. en cours / Avances & acomptes	8 700		8 700	
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	27 445		27 445	22 885
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	**927 582**	**406 250**	**521 332**	**339 677**
Stocks				
Matières premières et autres approv.	50 000		50 000	
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				35 200
Créances				
Clients et comptes rattachés	3 231 802		3 231 802	3 030 669
Fournisseurs débiteurs	63 562		63 562	15 938
Personnel	181		181	
Etat, Impôts sur les bénéfices				
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	418 987		418 987	160 734
Autres créances	642 594		642 594	460 629
Divers				
Avances et acomptes versés sur commandes	5 000		5 000	5 000
Valeurs mobilières de placement	103		103	103
Disponibilités	212 616		212 616	816 467
Charges constatées d'avance	11 003		11 003	
TOTAL ACTIF CIRCULANT	**4 635 848**		**4 635 848**	**4 524 741**
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Prime de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion - Actif				
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL ACTIF	**5 563 430**	**406 250**	**5 157 180**	**4 864 418**

Bilan

	Net au 30/09/21	Net au 30/09/20
PASSIF		
Capital social ou individuel	20 000	20 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecarts de réévaluation		
Réserve légale	2 000	2 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	1 659 451	1 249 081
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	**406 758**	**410 370**
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	**2 088 209**	**1 681 451**
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques	60 000	60 000
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	**60 000**	**60 000**
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts	455 228	428 912
Découverts et concours bancaires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	455 228	428 912
Emprunts et dettes financières diverses		
Emprunts et dettes financières diverses - Associés	35 058	23 200
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 155 096	1 046 744
Personnel	112 297	109 133
Organismes sociaux	240 192	255 464
Etat, Impôts sur les bénéfices	606	51 680
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	191 961	135 967
Etat, Obligations cautionnées		
Autres dettes fiscales et sociales	6 654	19 014
Dettes fiscales et sociales	551 709	571 257
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	811 880	1 052 853
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES	**3 008 971**	**3 122 966**
Ecarts de conversion - Passif		
TOTAL PASSIF	**5 157 180**	**4 864 418**

DocuSign Envelope ID: 3CDFE40F-51AE-4871-AB4C-36B807E37FB6

Annexe

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SASU AB RSX

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/09/2021, dont le total est de 5 157 180 euros
et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 406 758 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/10/2020 au 30/09/2021.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 30/09/2021 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité 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.

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, ne sont pas rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Le coût d'une immobilisation produite par l'entreprise pour elle-même est déterminé en utilisant les mêmes principes que pour une immobilisation acquise. Ce coût de production n'inclut pas le prix d'achat des matières consommées des coûts attribuables à la préparation en vue de l'utilisation envisagée après déduction des rabais, remises et escomptes de règlement. Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.

Règles et méthodes comptables

Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.
* Concessions, logiciels et brevets : 1 an
* Installations techniques : 5 à 10 ans
* Matériel et outillage industriels : 5 à 10 ans

* Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
* Matériel de transport : 4 à 5 ans

* Matériel de bureau : 5 à 10 ans
* Matériel informatique : 3 ans
* Mobilier : 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.
L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

Stocks

Les stocks sont évalués suivant la méthode du premier entré, premier sorti. Pour des raisons pratiques et sauf écart significatif, le dernier prix d'achat connu a été retenu.

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Provisions

Toute obligation actuelle résultant d'un événement passé de l'entreprise à l'égard d'un tiers, susceptible d'être estimée avec une fiabilité suffisante, et couvrant des risques identifiés, fait l'objet d'une comptabilisation au titre de provision.

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

Conséquences de l'événement Covid-19

L'événement Covid-19 est susceptible d'avoir des impacts significatifs sur le patrimoine, la situation financière et les résultats des entreprises. Une information comptable pertinente sur ces impacts constitue un élément clé des comptes de la période concernée.

Pour cela, l'entreprise a retenu une approche ciblée pour exprimer les principaux impacts pertinents sur la performance de l'exercice et sur sa situation financière. Cette approche est recommandée par l'Autorité des Normes Comptables dans la note du 18 mai 2020 pour fournir les informations concernant les effets de l'événement Covid-19 sur ses comptes.

Règles et méthodes comptables

Méthodologie suivie

Les informations fournies portent sur les principaux impacts, jugés pertinents, de l'événement qui sont enregistrés dans ses comptes. Il a été fait une distinction entre les effets ponctuels et les effets structurels. Ces effets sont détaillés en tenant compte des interactions et incidences de l'événement sur les agrégats usuels en appréciant les impacts bruts et nets. Les mesures de soutien dont elle a pu bénéficier sont également évaluées.

L'événement Covid-19 étant toujours en cours à la date d'établissement des comptes annuels, l'entreprise est en incapacité d'en évaluer les conséquences précises sur les exercices à venir.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	3 850			3 850
Immobilisations incorporelles	**3 850**			**3 850**
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	247 826	217 479		465 305
- Installations générales, agencements aménagements divers	20 898			20 898
- Matériel de transport	372 550	16 661		389 211
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	9 494	2 677		12 172
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours		8 700		8 700
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	**650 768**	**245 517**		**896 287**
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	22 885	4 560		27 445
Immobilisations financières	**22 885**	**4 560**		**27 445**
ACTIF IMMOBILISE	**677 504**	**250 077**		**927 582**

Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions		245 517	4 560	250 077
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice		**245 517**	**4 560**	**250 077**
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions				
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice				

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	882	1 089		1 971
Immobilisations incorporelles	**882**	**1 089**		**1 971**
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	164 659	27 280		191 939
- Installations générales, agencements aménagements divers	6 686	2 147		8 833
- Matériel de transport	156 105	37 597		193 703
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	9 494	311		9 805
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	**336 945**	**67 334**		**404 279**
ACTIF IMMOBILISE	**337 827**	**68 423**		**406 250**

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 4 395 575 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres	27 445		27 445
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	3 231 802	3 231 802	
Autres	1 125 324	1 125 324	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	11 003	11 003	
Total	**4 395 575**	**4 368 129**	**27 445**
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
Factures à établir	1 648 129
Total	**1 648 129**

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 20 000,00 euros décomposé en 2 000 titres d'une valeur nominale de 10,00 euros.

Notes sur le bilan

Provisions

Tableau des provisions

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises utilisées de l'exercice	Reprises non utilisées de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Litiges	60 000	60 000	60 000		60 000
Garanties données aux clients					
Pertes sur marchés à terme					
Amendes et pénalités					
Provision pour retraites					
Pensions et obligations similaires					
Pour impôts					
Renouvellement des immobilisations					
Gros entretien et grandes révisions					
Charges sociales et fiscales sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges					
Total	**60 000**	**60 000**	**60 000**		**60 000**
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :					
Exploitation					
Financières					
Exceptionnelles - fonds dédiés		60 000	60 000		

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 3 008 971 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine				
- à plus de 1 an à l'origine	455 228		117 661	337 567
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 155 096	1 155 096		
Dettes fiscales et sociales	551 709	551 709		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	846 938	846 938		
Produits constatés d'avance				
Total	**3 008 971**	**2 553 743**	**117 661**	**337 567**
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	-26 316			
(**) Dont envers les associés	35 058			

Le montant des divers emprunts et dettes contractés auprès d'associés personnes physiques s'élève à 35 057 euros.

Charges à payer

	Montant
Factures non parvenues	2 735
Etat charges a payer	893
Taxe d apprentissage CAP	5 104
Avoirs a etablir	21 055
Total	**29 787**

Notes sur le bilan

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
	11 003		
Total	**11 003**		

Notes sur le compte de résultat

Chiffre d'affaires

	France	Etranger	Total
Ventes de produits finis			
Ventes de produits intermédiaires			
Ventes de produits résiduels			
Travaux			
Etudes			
Prestations de services	9 622 967		9 622 967
Ventes de marchandises			
Produits des activités annexes			
TOTAL	**9 622 967**		**9 622 967**

DocuSign Envelope ID: 3CDFE40F-51AE-4871-AB4C-36B807E37FB6

AB RSX

Société par actions simplifié au capital de 100 000,00 €
Siège social : 4 Chemin du Recou
69520 GRIGNY
514 967 330 RCS LYON

———

TEXTE DE LA DECISION ANNUELLE D'AFFECTATION DE RESULTAT PRISE PAR L'ASSOCIE UNIQUE DU 31 MARS 2022

DEUXIÈME DECISION

L'associé unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 septembre 2021, s'élevant à 406 758,08 €, totalité au compte "Autres réserves".

Après affectation du résultat, le montant des capitaux propres s'élève à 2 088 209,29 €.

Rappel des dividendes antérieurement distribués

L'associé unique, pour répondre aux prescriptions de l'article 243 bis du Code général des impôts, prend acte qu'il n'a été procédé à aucune distribution de dividendes, au titre des trois exercices précédents.

Copie certifiée conforme
Le président

benarbia – AB RSX