

RCS : COMPIEGNE

Code greffe : 6002

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1993 B 00201

Numéro SIREN : 392 195 764

Nom ou dénomination : "REPARATION DE MOTEURS ELECTRIQUES INDUSTRIELS - RMEI"

Ce dépôt a été enregistré le 01/03/2019 sous le numéro de dépôt 1080

Greffes du tribunal de commerce de COMPIEGNE



Documents comptables déposés en annexe du RCS

Dépôt :

Date de dépôt : 01/03/2019

Numéro de dépôt : 2019/1080

Déposant :

Nom/dénomination : "REPARATION DE MOTEURS ELECTRIQUES INDUSTRIELS - RMEI"

Forme juridique : Société par actions simplifiée

N° SIREN : 392 195 764

N° gestion : 1993 B 00201



Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise SAS R.M.E.I. Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 12

Adresse de l'entreprise Rue de la Grande Prée 60880 LE MEUX Durée de l'exercice précédent* 12

Numéro SIRET* 3 9 2 1 9 5 7 6 4 0 0 0 1 5 Néant ☐ *

Exercice N clos le, 31/08/2018

		Brut 1	Amortissements, provisions 2	Net 3	
Capital souscrit non appelé (I)		AA			
ACTIF IMMOBILISÉ*	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement *	AB		AC	
	Frais de développement *	CX		CQ	
	Concessions, brevets et droits similaires	AF	22 263	AG 22 263	
	Fonds commercial (1)	AH	152 449	AI 152 449	
	Autres immobilisations incorporelles	AL		AK	
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AM			
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains	AN	35 058	AO 6 646 28 411	
	Constructions	AP	79 081	AQ 6 255 72 825	
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	136 709	AS 134 411 2 297	
	Autres immobilisations corporelles	AT	217 047	AU 201 406 15 640	
	Immobilisations en cours	AV		AW	
	Avances et acomptes	AX		AY	
	IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)				
	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT	
	Autres participations	CU		CV	
	Créances rattachées à des participations	BB		BC	
Autres titres immobilisés	BD		BE		
Prêts	BF		BG		
Autres immobilisations financières*	BH	27 899	BI 27 899		
TOTAL (II)		BJ	670 506	BK 370 983 299 523	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	31 474	BM 31 474
		En cours de production de biens	BN	31 395	BO 31 395
		En cours de production de services	BP		BQ
		Produits intermédiaires et finis	BR		BS
		Marchandises	BT	193 025	BU 47 801 145 224
	CRÉANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	5 925	BW 5 925
		Clients et comptes rattachés (3)*	BX	156 714	BY 32 025 124 689
		Autres créances (3)	BZ	1 337 212	CA 1 337 212
		Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC
	DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD		CE
Disponibilités		CF	313 042	CG 313 042	
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3)*	CH	25 848	CI 25 848	
	TOTAL (III)	CJ	2 094 638	CK 79 826 2 014 812	
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW			
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM			
	Ecart de conversion actif* (VI)	CN			
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	CO	2 765 145	1A 450 809 2 314 335	
Renvois : (1) Dont droit au bail :		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :		(3) Part à plus d'un an	
Clause de réserve de propriété : *	Immobilisations :	Stocks :	Créances :		

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032



Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise		SAS R.M.E.I.		Néant ☐ *		
				Exercice N		
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 365 400)			DA	365 400	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...			DB		
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)			DC		
	Réserve légale (3)			DD	36 540	
	Réserves statutaires ou contractuelles			DE		
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours BI)			DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ)			DG	106 974	
	Report à nouveau			DH		
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)			DI	446 548	
	Subventions d'investissement			DJ		
	Provisions réglementées *			DK		
	TOTAL (I)			DL	955 463	
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs			DM		
	Avances conditionnées			DN		
	TOTAL (II)			DO		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques			DP	26 800	
	Provisions pour charges			DQ		
	TOTAL (III)			DR	26 800	
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles			DS		
	Autres emprunts obligataires			DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)			DU		
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)			DV	6 590	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			DW	16 314	
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés			DX	631 193	
	Dettes fiscales et sociales			DY	640 352	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			DZ	34 389	
	Autres dettes			EA	3 232	
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)			EB		
TOTAL (IV)			EC	1 332 072		
Ecart de conversion passif* (V)			ED			
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)			EE	2 314 335		
RENVIS	(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital			1B	
	(2)	Dont	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C		
			Écart de réévaluation libre	1D		
			Réserve de réévaluation (1976)	1E		
	(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *			EF	
(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an			EG	1 315 758	
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			EH		

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032



Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise : SAS R.M.E.I.							Néant ☐ *	
			Exercice N					
			France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total	
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*		FA	2 829 555	FB	51 160	FC	2 880 715
	Production vendue	biens *	FD		FE		FF	
		services *	FG	2 124 460	FH	2 326	FI	2 126 786
	Chiffres d'affaires nets *		FJ	4 954 015	FK	53 486	FL	5 007 501
	Production stockée*						FM	17 709
	Production immobilisée*						FN	
	Subventions d'exploitation						FO	
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9)						FP	32 006
	Autres produits (1) (11)						FQ	15
			Total des produits d'exploitation (2) (I)				FR	5 057 232
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*						FS	2 000 468
	Variation de stock (marchandises)*						FT	(16 611)
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*						FU	299 208
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*						FV	(1 017)
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*						FW	979 619
	Impôts, taxes et versements assimilés*						FX	46 560
	Salaires et traitements*						FY	856 511
	Charges sociales (10)						FZ	345 404
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	- dotations aux amortissements*				GA	17 959
			- dotations aux provisions*				GB	
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*				GC	47 801	
		Pour risques et charges : dotations aux provisions				GD		
	Autres charges (12)						GE	2
			Total des charges d'exploitation (4) (II)				GF	4 575 905
						GG	481 327	
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)								
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée*						GH	
	Perte supportée ou bénéfice transféré*						GI	
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)						GJ	76 224
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)						GK	
	Autres intérêts et produits assimilés (5)						GL	
	Reprises sur provisions et transferts de charges						GM	
	Différences positives de change						GN	
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						GO	
		Total des produits financiers (V)				GP	76 224	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*						GQ	
	Intérêts et charges assimilées (6)						GR	6 254
	Différences négatives de change						GS	
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						GT	
			Total des charges financières (VI)				GU	6 254
						GV	69 970	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)								
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)								
						GW	551 298	

(RENVOIS : voir tableau n° 2053) * Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.



Désignation de l'entreprise <u>SAS R.M.E.I.</u>		Néant ☐ *		
		Exercice N		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA		
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	28 750	
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC		
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	28 750	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	3 472	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	1 507	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)	HG		
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	4 980	
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	23 770	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ		
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	128 520	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	5 162 208	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	4 715 659	
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		HN	446 548	
RENVIS	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO		
	(2) Dont	produits de locations immobilières	HY	
		produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IG	
	(3) Dont	- Crédit-bail mobilier *	HP	22 998
		- Crédit-bail immobilier	HQ	
	(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IH		
	(5) Dont produits concernant les entreprises liées	IJ		
	(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées	IK		
	(6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art.238 bis du C.G.I.)	HX		
	(6ter) Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RC		
		Dont amortissements exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RD	
	(9) Dont transferts de charges	A1	5 393	
	(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)	A2		
	(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3		
	(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4		
	(13) Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives	A6	obligatoires	A9
	(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :		Exercice N	
			Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
Pénalités, amendes fiscales et pénales		93		
Autres charges exceptionnelles sur opérations de gestion		3 379		
Valeurs comptables des éléments d'actif cédés		1 507		
Produits des cessions d'éléments d'actif			28 750	
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :		Exercice N		
		Charges antérieures	Produits antérieurs	

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.



OPÉRATIONS EXCEPTIONNELLES

Cocher la case si vous souhaitez remplir le renvoi 7 avec les données saisies ci-dessous



Désignation	Montants
DETAIL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	
Pénalités sur marchés	
Pénalités, amendes fiscales et pénales	93
Dons, libéralités	
Créances devenues irrécouvrables dans l'exercice	
Subventions accordées	
Rappel d'impôts (autres qu'impôts sur les bénéfices)	
Autres charges exceptionnelles sur opérations de gestion	3 379
Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	1 507
Autres charges	
Amortissements des immobilisations	
Amortissements dérogatoires	
Autres provisions réglementées sur immobilisations	
Provisions réglementées sur stocks	
Autres provisions réglementées	
Provisions pour risques et charges	
Provisions pour dépréciation	
TOTAL	4 980
DETAIL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	
Débts et pénalités perçus sur achats et sur ventes	
Libéralités perçues	
Rentrées sur créances amorties	
Subventions d'équilibre	
Dégrèvement d'impôts autres qu'impôts sur les bénéfices	
Autres produits exceptionnels sur opérations de gestion	
Produits des cessions d'éléments d'actif	28 750
Subventions d'investissement virées au résultat	
Autres produits	
Amortissements dérogatoires	
Autres provisions réglementées sur immobilisations	
Provisions réglementées sur stocks	
Autres provisions réglementées	
Provisions pour risques et charges	
Provisions pour dépréciation	
Transfert de charges	
TOTAL	28 750



Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

(Ne pas reporter le montant des centimes)*

Désignation de l'entreprise <u>SAS R.M.E.I.</u>										Néant ☐ *		
CADRE A		IMMOBILISATIONS				Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations				
						1		Consécutives à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice ou résultant d'une mise en équivalence		Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste		
						2		3		4		
INCORP.	Frais d'établissement et de développement TOTAL I				CZ		D8		D9			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL II				KD	144 222	KE		KF	39 116		
CORPORELLES	Terrains				KG	6 400	KH		KI	28 658		
	Constructions	Sur sol propre	Dont Composants	L9		KJ			KK			
		Sur sol d'autrui	Dont Composants	MI		KM			KN		79 081	
		Installations générales, agencements et aménagements des constructions *	Dont Composants	M2		KP			KQ			
	Installations techniques, matériel et outillage industriels				KS	136 709	KT		KU	242 295		
	Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements, aménagements divers *			KV	134 199	KW		KX	7 878		
		Matériel de transport*			KY	14 022	KZ		LA	16 428		
		Matériel de bureau et mobilier informatique			LB	57 279	LC		LD	1 899		
		Emballages récupérables et divers *			LE		LF		LG			
	Immobilisations corporelles en cours				LH		LI		LJ			
	Avances et acomptes				LK		LL		LM			
	TOTAL III				LN	348 609	LO		LP	376 239		
	FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence				8G		8M		8T		
		Autres participations				8U	76 410	8V		8W		
		Autres titres immobilisés				IP		IR		IS		
Prêts et autres immobilisations financières				IT	25 099	IU		IV	6 179			
TOTAL IV				LQ	101 509	LR		LS	6 179			
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)				ØG	594 341	ØH		ØJ	421 535			
CADRE B		IMMOBILISATIONS		Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice		Réévaluation légale * ou évaluation par mise en équivalence		Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice		
				par virement de poste à poste		3		4				
				1		2						
INCORP.	Frais d'établissement et de développement TOTAL I		IN		CØ		DØ		D7			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL II		IO		LV	8 627	LW	174 712	IX			
CORPORELLES	Terrains		IP		LX		LY	35 058	LZ			
	Constructions	Sur sol propre	IQ		MA		MB		MC			
		Sur sol d'autrui	IR		MD		ME	79 081	MF			
		Inst. gales, agencés et am. des constructions	IS		MG		MH		MI			
	Installations techniques, matériel et outillage industriels		IT		MJ	242 295	MK	136 709	ML			
	Autres immobilisations corporelles	Inst. gales., agencés, aménagements divers	IU		MM	7 878	MN	134 199	MO			
		Matériel de transport	IV		MP	4 600	MQ	25 850	MR			
		Matériel de bureau et informatique, mobilier	IW		MS	2 180	MT	56 997	MU			
		Emballages récupérables et divers *	IX		MV		MW		MX			
	Immobilisations corporelles en cours		MY		MZ		NA		NB			
Avances et acomptes		NC		ND		NE		NF				
TOTAL III		IV		NG	256 953	NH	467 895	NI				
FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence		IZ		ØU		M7		ØW			
	Autres participations		IØ		ØX	76 410	ØY		ØZ			
	Autres titres immobilisés		II		2B		2C		2D			
	Prêts et autres immobilisations financières		I2		2E	3 379	2F	27 899	2G			
	TOTAL IV		I3		NJ	79 789	NK	27 899	2H			
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)		I4		ØK	345 369	ØL	670 506	ØM				

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032



Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)Désignation de l'entreprise SAS R.M.E.I.Néant ☐ *

CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES (OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF) *							
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Montant des amortissements au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises		Montant des amortissements à la fin de l'exercice	
Frais d'établissement et de développement TOTAL I		CY		EL		EM		EN	
Autres immobilisations incorporelles TOTAL II		PE	30 890	PF		PG	8 627	PH	22 263
Terrains		PI	6 400	PJ	246	PK		PL	6 646
Constructions	Sur sol propre	PM		PN		PO		PQ	
	Sur sol d'autrui	PR		PS	6 255	PT		PU	6 255
	Inst. générales, agencements, aménagement des constructions	PV		PW		PX		PY	
Installations techniques, matériel et outillage industriels		PZ	374 065	QA	2 641	QB	242 295	QC	134 411
Autres immobilisations	Inst. générales, agencements, aménagement divers	QD	137 330	QE	2 191	QF	6 419	QG	133 102
	Matériel de transport	QH	19 379	QI	3 178	QJ	4 600	QK	17 958
corporelles	Matériel de bureau et informatique, mobilier	QL	49 030	QM	3 446	QN	2 131	QO	50 345
	Emballages récupérables et divers	QP		QR		QS		QT	
TOTAL III		QU	586 206	QV	17 959	QW	255 445	QX	348 720
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)		ØN	617 096	ØP	17 959	ØQ	264 072	ØR	370 983

CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES													
Immobilisations amortissables		DOTATIONS				REPRISES				Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice					
		Colonne 1 Différentiel de durée et autres	Colonne 2 Mode dégressif	Colonne 3 Amortissement fiscal exceptionnel	Colonne 4 Différentiel de durée et autres	Colonne 5 Mode dégressif	Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel								
Frais établissements TOTAL I		M9		N1		N2		N3		N4		N5		N6	
Autres immob. incorporelles TOTAL II		N7		N8		P6		P7		P8		P9		Q1	
Terrains		Q2		Q3		Q4		Q5		Q6		Q7		Q8	
Constructions	Sur sol propre	Q9		R1		R2		R3		R4		R5		R6	
	Sur sol d'autrui	R7		R8		R9		S1		S2		S3		S4	
Inst. techniques mat. et outillage	Inst. gales, agenc et am. des const.	S5		S6		S7		S8		S9		T1		T2	
	Inst. techniques mat. et outillage	T3		T4		T5		T6		T7		T8		T9	
Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agenc am. divers	U1		U2		U3		U4		U5		U6		U7	
	Matériel de transport	U8		U9		V1		V2		V3		V4		V5	
Autres immobilisations corporelles	Mat. bureau et inform. mobilier	V6		V7		V8		V9		W1		W2		W3	
	Emballages récup. et divers	W4		W5		W6		W7		W8		W9		X1	
TOTAL III		X2		X3		X4		X5		X6		X7		X8	
Frais d'acquisition de titres de participation TOTAL IV		NL						NM						N0	
Total général (I+II+III+IV)		NP		NQ		NR		NS		NT		NU		NV	
Total général non ventilé (NP+NQ+NR)		NW	Total général non ventilé (NS+NT+NU)				NY	Total général non ventilé (NW-NY)				NZ			

CADRE C		MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES*			
		Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net à la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler				Z9	Z8
Primes de remboursement des obligations				SP	SR

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032



TABLEAU DES AMORTISSEMENTS

Amortissements sur frais d'établissement annulés

Amortissements sur immobilisations transférées en stocks

CHANGEMENT DE METHODE

		au début de l'exercice A	Correction + B	Correction - C	Total A + B - C
Frais d'établissement et de développement TOTAL I					
Autres immobilisations incorporelles TOTAL II		22 263	8 627		30 890
Terrains		6 400			6 400
Constructions	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui				
	Inst. générales, agencements, aménagements des constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels		131 770	242 295		374 065
Autres immobilisations corporelles	Inst. générales., agencements, aménagements divers	131 208	6 121		137 330
	Matériel de transport	13 209	6 170		19 379
	Matériel de bureau et informatique, mobilier	47 131	1 899		49 030
	Emballages récupérables et divers				
TOTAL III		329 719	256 486		586 206
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)		351 982	265 113		617 096
Frais d'émission d'emprunt à étaler					

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)Désignation de l'entreprise SAS R.M.E.I.Néant ☐ *

Nature des provisions		Montant au début de l'exercice 1	AUGMENTATIONS : Dotations de l'exercice 2	DIMINUTIONS : Reprises de l'exercice 3	Montant à la fin de l'exercice 4				
Provisions réglementées	Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers *	3T	TA	TB	TC				
	Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II) *	3U	TD	TE	TF				
	Provisions pour hausse des prix (1) *	3V	TG	TH	TI				
	Amortissements dérogatoires	3X	TM	TN	TO				
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %	D3	D4	D5	D6				
	Provisions pour prêts d'installation (art. 39 quinquies H du CGI)	IJ	IK	IL	IM				
	Autres provisions réglementées (1)	3Y	TP	TQ	TR				
Provisions pour risques et charges	TOTAL I	3Z	TS	TT	TU				
	Provisions pour litiges	4A	26 800	4B	4C	4D	26 800		
	Provisions pour garanties données aux clients	4E	15 000	4F	4G	4H	15 000		
	Provisions pour pertes sur marchés à terme	4J		4K	4L	4M			
	Provisions pour amendes et pénalités	4N		4P	4R	4S			
	Provisions pour pertes de change	4T		4U	4V	4W			
	Provisions pour pensions et obligations similaires	4X		4Y	4Z	5A			
	Provisions pour impôts (1)	5B		5C	5D	5E			
	Provisions pour renouvellement des immobilisations *	5F		5H	5J	5K			
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions	EO		EP	EQ	ER			
	Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer *	5R		5S	5T	5U			
	Autres provisions pour risques et charges (1)	5V		5W	5X	5Y			
	TOTAL II	5Z	41 800	TV	TW	TX	26 800		
Provisions pour dépréciation	sur immobilisations { – incorporelles – corporelles – titres mis en équivalence – titres de participation – autres immobilisations financières (1)*	6A		6B	6C	6D			
		6E		6F	6G	6H			
		Ø2		Ø3	Ø4	Ø5			
		9U		9V	9W	9X			
		Ø6		Ø7	Ø8	Ø9			
	Sur stocks et en cours	6N	11 612	6P	47 801	6R	11 612	6S	47 801
	Sur comptes clients	6T	32 025	6U		6V		6W	32 025
	Autres provisions pour dépréciation (1) *	6X		6Y		6Z		7A	
	TOTAL III	7B	43 637	TY	47 801	TZ	11 612	UA	79 826
	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)	7C	85 437	UB	47 801	UC	26 612	UD	106 626
Dont dotations et reprises	– d'exploitation	UE	47 801	UF	26 612				
	– financières	UG		UH					
	– exceptionnelles	UJ		UK					
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39-1-5° du C.G.I.					10				

(1) à détailler sur feuillet séparé selon l'année de constitution de la provision ou selon l'objet de la provision.

NOTA : Les charges à payer ne doivent pas être mentionnées sur ce tableau mais être ventilées sur l'état détaillé des charges à payer dont la production est prévue par l'article 38 II de l'annexe III au CGI.

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032



Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise : SAS R.M.E.I.										Néant ☐ *			
CADRE A		ÉTAT DES CRÉANCES				Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'un an 3			
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations				UL			UM			UN		
	Prêts (1) (2)				UP			UR			US		
	Autres immobilisations financières				UT	27 899		UV			UW	27 899	
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux				VA	42 910		42 910					
	Autres créances clients				UX	113 804		113 804					
	Créance représentative de titres (Provision pour dépréciation prêtés ou remis en garantie * UO)				ZI								
	Personnel et comptes rattachés				UY								
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux				UZ								
	Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices			VM	29 724		29 724					
		Taxe sur la valeur ajoutée			VB	25 398		25 398					
		Autres impôts, taxes et versements assimilés			VN								
		Divers			VP	24 728		24 728					
	Groupe et associés (2)				VC								
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)				VR	1 257 361		1 257 361					
	Charges constatées d'avance				VS	25 848		25 848					
TOTAUX				VT	1 547 674		VU	1 519 775		VV	27 899		
RENOIS	(1)	Montant des		- Prêts accordés en cours d'exercice									
				- Remboursements obtenus en cours d'exercice									
(2)	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				VF								
CADRE B		ÉTAT DES DETTES				Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'1 an et 5 ans au plus 3		A plus de 5 ans 4	
Emprunts obligataires convertibles (1)				7Y									
Autres emprunts obligataires (1)				7Z									
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)	à 1 an maximum à l'origine			VG									
	à plus d'1 an à l'origine			VH									
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				8A									
Fournisseurs et comptes rattachés				8B	631 193		631 193						
Personnel et comptes rattachés				8C	186 158		186 158						
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				8D	118 614		118 614						
État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices			8E									
	Taxe sur la valeur ajoutée			VW	298 689		298 689						
Obligations cautionnées				VX									
	Autres impôts, taxes et assimilés			VQ	36 890		36 890						
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				8J	34 389		34 389						
Groupe et associés (2)				VI	6 590		6 590						
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)				8K	3 232		3 232						
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie *				ZZ									
Produits constatés d'avance				8L									
TOTAUX				VY	1 315 758		VZ	1 315 758					
RENOIS	(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice		VJ			(2) Montant des divers emprunts et dettes contrac-		VL		336		
		Emprunts remboursés en cours d'exercice		VK			tés auprès des associés personnes physiques						
												* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032	



Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise <u>SAS R.M.E.I.</u>										Néant ☐ *	
ORIGINES	Report à nouveau figurant au bilan de l'exercice antérieur à celui pour lequel la déclaration est établie	0C		AFFECTATIONS	Affectations aux réserves	{ - Réserve légale { - Autres réserves	ZB				
	Résultat de l'exercice précédant celui pour lequel la déclaration est établie	0D	274 094		Dividendes		ZE	250 560			
	Prélèvements sur les réserves	0E			Autres répartitions		ZF				
	TOTAL I	0F	274 094		Report à nouveau (N.B. Le total I doit nécessairement être égal au total II)	TOTAL II	ZH	274 094			
RENSEIGNEMENTS DIVERS										Exercice N :	
ENGAGEMENTS	Engagements de crédit-bail mobilier	(Précisez le prix de revient des biens pris en crédit-bail			J7	135 072		YQ	100 372		
	Engagements de crédit-bail immobilier									YR	
	Effets portés à l'escompte et non échus									YS	
DETAILS DES POSTES AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	Sous-traitance									YT	246 097
	Locations, charges locatives et de copropriété	(dont montant des loyers des biens pris en location pour une durée > 6 mois			J8	121 942		XQ	123 996		
	Personnel extérieur à l'entreprise									YU	
	Rémunérations d'intermédiaires et honoraires (hors rétrocessions)									SS	310 387
	Retrocessions d'honoraires, commissions et courtages									YV	
	Autres comptes	(dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles			ES	3 641		ST	299 136		
	Total du poste correspondant à la ligne FW du tableau n° 2052								ZJ	979 619	
	IMPÔTS ET TAXES	Taxe professionnelle *, CFE, CVAE									YW
Autres impôts, taxes et versements assimilés		(dont taxe intérieure sur les produits pétroliers			ZS			9Z	14 709		
Total du compte correspondant à la ligne FX du tableau n° 2052								YX	46 560		
T.V.A.	Montant de la T.V.A. collectée									YY	993 330
	Montant de la T.V.A. déductible comptabilisée au cours de l'exercice au titre des biens et services ne constituant pas des immobilisations									YZ	550 030
	Montant brut des salaires (cf. dernière déclaration annuelle souscrite au titre des salaires DADS 2017) *									0B	726 872
	Montant de la plus-value constatée en franchise d'impôt lors de la première option pour le régime simplifié d'imposition *									0S	
	Taux d'intérêt le plus élevé servi aux associés à raison des sommes mises à la disposition de la société *									ZK	1.55 %
	Numéro du centre de gestion agréé *	XP		Filiales et participations: (Liste au 2059-G prévu par art. 38 II de l'ann. III au CGI)			Si oui cocher 1 Sinon 0		ZR	0	
	Aides perçues ayant donné droit à la réduction d'impôt prévue au 4 de l'article 238 bis du CGI pour l'entreprise donatrice									RG	
DIVERS	Montant de l'investissement qui a donné lieu à amortissement exceptionnel chez l'entreprise investisseur dans le cadre de l'article 217 octies									RH	
	Société : résultat comme si elle n'avait jamais été membre du groupe.	JA		Plus-values à 15%	JK		Plus-values à 0%	JL			
				Plus-values à 19%	JM		Imputations	JC			
	Groupe : résultat d'ensemble.	JD		Plus-values à 15%	JN		Plus-values à 0%	JO			
				Plus-values à 19%	JP		Imputations	JF			
	Si vous relevez du régime de groupe : indiquer 1 si société mère, 2 si société filiale	JH		N° SIRET de la société mère du groupe	JJ						

(1) Ce cadre est destiné à faire apparaître l'origine et le montant des sommes distribuées ou mises en réserve au cours de l'exercice dont les résultats font l'objet de la déclaration. Il ne concerne donc pas, en principe, les résultats de cet exercice mais ceux des exercices antérieurs, qu'ils aient ou non déjà fait l'objet d'une précédente affectation.

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032 (et dans la notice n° 2058-NOT pour le régime de groupe).



COMPTES ANNUELS

2018

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

Exercice du 01/09/2017 au 31/08/2018



Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SAS R.M.E.I.

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/08/2018, dont le total est de 2 314 336 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 446 549 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/09/2017 au 31/08/2018.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 13/11/2018 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/08/2018 ont été établis selon les normes définies par le plan comptable général approuvé par arrêté ministériel du 22/06/1999, en application des articles L. 123-12 à L. 123-28 et R. 123-172 à R. 123-208 du code de commerce et conformément aux dispositions des règlements comptables révisant le PCG établis par l'autorité des normes comptables.

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.

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

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.

Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

- * Aménagements terrains : 10 ans
- * Logiciels : 10 ans
- * Construction sur sol d'autrui : 10 et 2 ans
- * Matériel et outillage industriels : 1-2-3-5-6-7-10 ans
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 5-9-10
- * Matériel de transport : 1-2-3-7 ans
- * Matériel de bureau : 3-5 ans
- * Matériel informatique : 3 -5 ans
- * Mobilier : 2-3-4-5-6-8-9-10ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.



Règles et méthodes comptables

Stocks

Les coûts d'acquisition des stocks comprennent le prix d'achat, les droits de douane et autres taxes, à l'exclusion des taxes ultérieurement récupérables par l'entité auprès des administrations fiscales, ainsi que les frais de transport, de manutention et autres coûts directement attribuables au coût de revient des matières premières, des marchandises, des encours de production et des produits finis. Les rabais commerciaux, remises, escomptes de règlement et autres éléments similaires sont déduits pour déterminer les coûts d'acquisition.

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

Une dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est prise en compte lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une provision pour 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.

Engagement de retraite

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

L'indemnité de départ à la retraite est déterminée en appliquant une méthode tenant compte des salaires projetés de fin de carrière, du taux de rotation du personnel, de l'espérance de vie et d'hypothèses d'actualisation des versements prévisibles.

Les hypothèses actuarielles retenues sont les suivantes :

- Taux d'actualisation : 2 %
- Taux de croissance des salaires : 1 %
- Age de départ à la retraite : volontaire à taux plein
- Taux de rotation du personnel : 0 %
- Table de taux de mortalité : (table INSEE TD 88-90)

Crédit d'impôt compétitivité et emploi

Conformément à la recommandation de l'Autorité des normes comptables, le produit du crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE) correspondant à l'exercice pour un montant de 35 546 euros a été porté au crédit du compte 649 - Charges de personnel - CICE.

Ce produit du CICE comptabilisé à la date de clôture vient en diminution des charges d'exploitation

Le montant de la créance du CICE définitif au titre de l'année civile 2017 est imputé sur l'impôt sur les sociétés dû au titre de cet exercice alors que le CICE théorique couru à la date de clôture sera imputable sur l'impôt sur les sociétés de l'exercice suivant.



Engagements financiers

Engagements reçus

	Montant en euros
Plafonds des découverts autorisés	
<i>en cours garanti par factor</i>	699 877
Avals et cautions	699 877
Autres engagements reçus	
Total	699 877
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	

Crédit-Bail

Redevances HT restant dues sur opérations de crédit-bail mobilier : 100 372 euros.

Engagements de retraite

Montant des engagements pris en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées : 149 321 euros

Pour un régime à prestations définies, il est fait application de la recommandation n°2003-R.01 du 1er avril 2003.

Crédit d'impôt compétitivité et emploi

Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises à travers notamment des efforts en matière de reconstitution de leur fonds de roulement.

Notes sur le bilan -Détail des produits & charges

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial	121 959	30 490		152 449
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	22 263	8 627	8 627	22 263
Immobilisations incorporelles	144 222	39 117	8 627	174 712
- Terrains	6 400	28 658		35 058
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui		79 081		79 081
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	136 709	242 295	242 295	136 709
- Installations générales, agencements aménagements divers	134 199	7 878	7 878	134 199
- Matériel de transport	14 022	16 429	4 600	25 851
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	57 279	1 899	2 181	56 997
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	348 609	376 240	256 954	467 896
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	76 410		76 410	
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	25 099	6 179	3 379	27 899
Immobilisations financières	101 509	6 179	79 789	27 899
ACTIF IMMOBILISE	594 341	421 536	345 370	670 507



Notes sur le bilan -Détail des produits & charges

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	39 117	376 240	6 179	421 536
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice	39 117	376 240	6 179	421 536
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions	8 627	256 954	79 789	345 370
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice	8 627	256 954	79 789	345 370

Immobilisations incorporelles

Fonds commercial

	31/08/2018
Éléments achetés	121 959
Éléments réévalués	
Éléments reçus en apport	30 490
Total	152 449

Les fonds commerciaux qui figurent à l'actif du bilan pour 152 449.01 € correspondent à un rachat de clientèle pour 121 929 € et pour 30 490€ par voie d'apport de la fusion MDCM.

Conformément à l'article 322-5 du plan comptable général, la société apprécie à chaque clôture des comptes, s'il existe un indice quelconque montrant que ces actifs aient pu perdre notablement de leur valeur.

Les dispositions du règlement ANC n°2015-06 homologué et modifiant le PCG ont été appliquées.

La société a décidé de ne pas utiliser la possibilité donnée par l'article 214-3 du PCG d'amortir ses fonds commerciaux sur 10 ans. La durée d'exploitation non limitée n'est pas remise en cause par un nouvel événement.

Au 31/12/2018 la prise en considération de données tant externes (tels que la valeur du marché), qu'internes (tels que les performances de leur exploitation), n'ont pas révélées d'indices de perte de valeur. Un test de dépréciation a été fait conformément à la réglementation. La méthode retenue pour le test de dépréciation est : la valorisation par le calcul de la rentabilité. Il n'y a pas lieu de comptabiliser une quelconque provision pour dépréciation dans les comptes de l'exercice.



[Signature]

Notes sur le bilan -Détail des produits & charges

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	30 890		8 627	22 263
Immobilisations incorporelles	30 890		8 627	22 263
- Terrains	6 400	247		6 647
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui		6 256		6 256
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	374 065	2 641	242 295	134 411
- Installations générales, agencements aménagements divers	137 331	2 191	6 419	133 103
- Matériel de transport	19 380	3 179	4 600	17 958
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	49 031	3 446	2 131	50 346
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	586 207	17 959	255 446	348 720
ACTIF IMMOBILISE	617 097	17 959	264 073	370 983



Notes sur le bilan -Détail des produits & charges

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 1 547 675 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	27 899		27 899
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	156 715	156 715	
Autres	1 337 212	1 337 212	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	25 848	25 848	
Total	1 547 675	1 519 775	27 899
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
CLIENTS - FACTURES A ETABLIR	31 439
FOURNISSEURS - RRR A OBTENIR	4 679
ETAT - PRODUITS A RECEVOIR	24 728
Total	60 845



Notes sur le bilan -Détail des produits & charges

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 365 400,00 euros décomposé en 13 050 titres d'une valeur nominale de 28,00 euros.

Provisions réglementées

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Reconstitution des gisements pétroliers				
Pour investissements				
Pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
Prêts d'installation				
Autres provisions				
Total				
Répartition des dotations et reprises :				
Exploitation				
Financières				
Exceptionnelles				

Notes sur le bilan -Détail des produits & charges

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	26 800				26 800
Garanties données aux clients	15 000		15 000		
Pertes sur marchés à terme					
Amendes et pénalités					
Pertes de change					
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	41 800		15 000		26 800
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :					
Exploitation			15 000		
Financières					
Exceptionnelles					



Notes sur le bilan -Détail des produits & charges

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 1 315 758 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				
Emprunts et dettes financières divers				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	631 194	631 194		
Dettes fiscales et sociales	640 353	640 353		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	34 390	34 390		
Autres dettes	9 822	9 822		
Produits constatés d'avance				
Total	1 315 758	1 315 758		
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés sur l'exercice				
Comptes courants des associés	6 590			

Le montant des divers emprunts et dettes contractés auprès d'associés personnes physiques s'élève à 336 euros.

Charges à payer

	Montant
FOURNISSEURS - FACT. NON PARVENUES	58 292
ASSOCIES - INTERETS COURUS	6 254
DETTES PROVIS. PR CONGES A PAYER	88 425
PERSONNEL - AUTRES CHARGES A PAYER	30 803
CHARGES SOCIALES S/CONGES A PAYER	35 554
ORG.SOCIAUX CHARGES A PAYER	27 483
ETAT - AUTRES CHARGES A PAYER	9 818
CLIENTS - RRR A ACCORDER	249
Total	256 878



Notes sur le bilan -Détail des produits & charges

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
CHARGES CONSTATEES D AVANCE	25 848		
Total	25 848		



Autres éléments significatifs

Autres éléments significatifs

Le 15 décembre 2017 un traité d'apport fusion a été signé entre la société RMEI et la société MDCM, détenue à 100% par la société absorbante.

La fusion a été effective après avoir respecté le délais de publication de 30 jours soit le 19/01/2018. La société RMEI a bénéficié, du boni de fusion de 76224.72€ et extra comptablement de la perte dégagée par la société MDCM sur la période du 01/09/2017 au 19/01/2018, soit 33242.74€.



"REPARATION DE MOTEURS ELECTRIQUES INDUSTRIELS - RMEI"
Société par Actions Simplifiée au Capital de 365.400 Euros
Siège Social : Rue de la Grande Prée
Zone Industrielle
60880 LE MEUX
392 195 764 R.C.S. COMPIEGNE
SIRET : 392 195 764 00015

PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE

SOCIAL CLOS LE 31 AOUT 2018

TROISIEME RESOLUTION - AFFECTATION DU RESULTAT

L'Assemblée Générale, statuant sur l'emploi du résultat, décide de l'affecter et répartir comme suit :

- Le bénéfice net comptable, soit.....	446.549 €
est affecté à la réserve ordinaire, à concurrence de.....	46.436 €
portée ainsi de.....	106.974 €
à.....	153.410 €
- Le solde, soit.....	400.113 €
est distribué aux associés à titre de dividendes.	

Cette résolution a été adoptée, dans son intégralité, par l'Assemblée Générale Ordinaire du 20 Février 2019.





PLC Conseil
ce qui compte, c'est vous

RMEI S.A.S.

**Rapport du commissaire aux
comptes sur les comptes
annuels**

Exercice clos le 31 août 2018
RMEI S.A.S.
Rue de la Grande Prée
60880 LE MEUX
Ce rapport contient 20 pages

SIÈGE SOCIAL : 8, rue de Sétubal - 60000 Beauvais
Tél. : 03 44 02 88 53 - Fax : 03 44 02 88 54 - Site : www.plc-conseil.fr - mail : contact@plc-conseil.fr

SAS AU CAPITAL DE 10 000 € INSCRITE À L'ORDRE DES EXPERTS COMPTABLES
DE LA RÉGION PICARDIE-ARDENNES ET À LA COMPAGNIE DES COMMISSAIRES AUX COMPTES D'AMIENS - SIRET : 799 120 365 000 17 / NAF 6920Z



RMEI S.A.S

Siège social : Rue de la Grande Prée
60880 LE MEUX
Capital social : €365.400

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 août 2018

A l'Assemblée Générale de la société RMEI SAS,

1 Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société RMEI SAS relatifs à l'exercice clos le 31 août 2018, 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.

2 Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

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

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

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1^{er} septembre 2017 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

[Signature]



[Signature]

3 Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

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.

Une fusion entre la société RMEI et la société MDCM a eu lieu au cours de l'exercice. Sur la base des informations qui nous ont été communiquées, nos travaux ont consisté à vérifier le caractère approprié des méthodes comptables appliquées et des informations fournies dans l'annexe au paragraphe « Autres éléments significatifs ».

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

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

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

5 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.

6 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.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

Beauvais, le 05 février 2019

Philippe LESURE
Commissaire aux Comptes



Bilan - Actif & Passif

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/08/18	Net au 31/08/17
ACTIF				
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brevets et droits assimilés	22 263	22 263		
Fonds commercial	152 449		152 449	121 959
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains	35 058	6 647	28 411	
Constructions	79 081	6 256	72 825	
Installations techniques, matériel et outillage	136 709	134 411	2 298	4 939
Autres immobilisations corporelles	217 047	201 407	15 641	13 951
Immob. en cours / Avances & acomptes				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				76 410
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	27 899		27 899	25 099
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	670 507	370 983	299 524	242 358
Stocks				
Matières premières et autres approv.	31 474		31 474	30 457
En cours de production de biens	31 395		31 395	13 685
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	193 025	47 801	145 224	164 801
Créances				
Clients et comptes rattachés	156 715	32 025	124 689	145 318
Fournisseurs débiteurs	4 679		4 679	1 616
Personnel				
Etat, Impôts sur les bénéfices	29 724		29 724	15 764
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	25 399		25 399	26 807
Autres créances	1 277 411		1 277 411	1 180 560
Divers				
Avances et acomptes versés sur commandes	5 926		5 926	8 053
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	313 043		313 043	321 686
Charges constatées d'avance	25 848		25 848	28 566
TOTAL ACTIF CIRCULANT	2 094 639	79 826	2 014 812	1 937 312
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Prime de remboursement des obligations				
Ecart de conversion - Actif				
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL ACTIF	2 765 146	450 810	2 314 336	2 179 670



Bilan - Actif & Passif

	Net au 31/08/18	Net au 31/08/17
PASSIF		
Capital social ou individuel	365 400	365 400
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	36 540	36 540
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	106 975	83 440
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	446 549	274 094
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		1 110
TOTAL CAPITAUX PROPRES	955 463	760 585
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques	26 800	41 800
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	26 800	41 800
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
<i>Emprunts</i>		
<i>Découverts et concours bancaires</i>		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits		
Emprunts et dettes financières diverses		
Emprunts et dettes financières diverses - Associés	6 590	303 094
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	16 314	15 179
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	631 194	592 308
<i>Personnel</i>	<i>186 158</i>	<i>134 403</i>
<i>Organismes sociaux</i>	<i>118 615</i>	<i>90 980</i>
<i>Etat, Impôts sur les bénéfices</i>		
<i>Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires</i>	<i>298 690</i>	<i>205 492</i>
<i>Etat, Obligations cautionnées</i>		
<i>Autres dettes fiscales et sociales</i>	<i>36 890</i>	<i>30 106</i>
Dettes fiscales et sociales	640 353	460 981
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	34 390	
Autres dettes	3 232	5 724
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES	1 332 073	1 377 286
Ecarts de conversion - Passif		
TOTAL PASSIF	2 314 336	2 179 670



Compte de Résultat

	31/08/2018	31/08/2017
Produits d'exploitation (1)		
Ventes de marchandises	2 880 716	2 832 866
Production vendue (biens)		712
Production vendue (services)	2 126 786	1 836 194
Chiffre d'affaires net	5 007 502	4 669 772
<i>Dont à l'exportation</i>	<i>53 486</i>	<i>27 784</i>
Production stockée	17 710	-7 634
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation		
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	32 006	21 879
Autres produits	15	1
Total I	5 057 233	4 684 018
Charges d'exploitation (2)		
Achats de marchandises	2 000 468	2 024 788
Variations de stock	-16 612	9 835
Achats de matières premières et autres approvisionnements	299 208	209 351
Variations de stock	-1 018	4 794
Autres achats et charges externes (a)	979 619	918 307
Impôts, taxes et versements assimilés	46 560	46 716
Salaires et traitements	856 512	734 503
Charges sociales	345 404	284 428
Dotations aux amortissements et dépréciations :		
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements	17 959	14 689
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations		
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations	47 801	11 613
- Pour risques et charges : dotations aux provisions		
Autres charges	2	2
Total II	4 575 905	4 259 026
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	481 328	424 992
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun		
Bénéfice attribué ou perte transférée III		
Perte supportée ou bénéfice transféré IV		
Produits financiers		
De participation (3)	76 225	
D'autres valeurs mobilières et créances de l'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		
Total V	76 225	
Charges financières		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées (4)	6 254	3 419
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total VI	6 254	3 419
RESULTAT FINANCIER (V-VI)	69 971	-3 419
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	551 298	421 573



Compte de Résultat (suite)

	31/08/2018	31/08/2017
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		290
Sur opérations en capital		2 500
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges	28 751	
Total produits exceptionnels (VII)	28 751	2 790
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	3 472	180
Sur opérations en capital	1 508	
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		41 800
Total charges exceptionnelles (VIII)	4 980	41 980
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	23 771	-39 190
Participation des salariés aux résultats (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	128 520	108 289
Total des produits (I+III+V+VII)	5 162 208	4 686 808
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	4 715 660	4 412 714
BENEFICE OU PERTE	446 549	274 094
(a) Y compris :		
- Redevances de crédit-bail mobilier		
- Redevances de crédit-bail immobilier	22 999	13 280
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs		
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
(3) Dont produits concernant les entités liées		
(4) Dont intérêts concernant les entités liées		



Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SAS R.M.E.I.

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/08/2018, dont le total est de 2 314 336 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 446 549 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/09/2017 au 31/08/2018.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 13/11/2018 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/08/2018 ont été établis selon les normes définies par le plan comptable général approuvé par arrêté ministériel du 22/06/1999, en application des articles L. 123-12 à L. 123-28 et R. 123-172 à R. 123-208 du code de commerce et conformément aux dispositions des règlements comptables révisant le PCG établis par l'autorité des normes comptables.

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.

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

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.

Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

- * Aménagements terrains : 10 ans
- * Logiciels : 10 ans
- * Construction sur sol d'autrui : 10 et 2 ans
- * Matériel et outillage industriels : 1-2-3-5-6-7-10 ans
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 5-9-10
- * Matériel de transport : 1-2-3-7 ans
- * Matériel de bureau : 3-5 ans
- * Matériel informatique : 3-5 ans
- * Mobilier : 2-3-4-5-6-8-9-10ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.



Règles et méthodes comptables

Stocks

Les coûts d'acquisition des stocks comprennent le prix d'achat, les droits de douane et autres taxes, à l'exclusion des taxes ultérieurement récupérables par l'entité auprès des administrations fiscales, ainsi que les frais de transport, de manutention et autres coûts directement attribuables au coût de revient des matières premières, des marchandises, des encours de production et des produits finis. Les rabais commerciaux, remises, escomptes de règlement et autres éléments similaires sont déduits pour déterminer les coûts d'acquisition.

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

Une dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est prise en compte lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une provision pour 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.

Engagement de retraite

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

L'indemnité de départ à la retraite est déterminée en appliquant une méthode tenant compte des salaires projetés de fin de carrière, du taux de rotation du personnel, de l'espérance de vie et d'hypothèses d'actualisation des versements prévisibles.

Les hypothèses actuarielles retenues sont les suivantes :

- Taux d'actualisation : 2 %
- Taux de croissance des salaires : 1 %
- Age de départ à la retraite : volontaire à taux plein
- Taux de rotation du personnel : 0 %
- Table de taux de mortalité : (table INSEE TD 88-90)

Crédit d'impôt compétitivité et emploi

Conformément à la recommandation de l'Autorité des normes comptables, le produit du crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE) correspondant à l'exercice pour un montant de 35 546 euros a été porté au crédit du compte 649 - Charges de personnel - CICE.

Ce produit du CICE comptabilisé à la date de clôture vient en diminution des charges d'exploitation

Le montant de la créance du CICE définitif au titre de l'année civile 2017 est imputé sur l'impôt sur les sociétés dû au titre de cet exercice alors que le CICE théorique couru à la date de clôture sera imputable sur l'impôt sur les sociétés de l'exercice suivant.



Engagements financiers

Engagements reçus

		Montant en euros
Plafonds des découverts autorisés		
<i>en cours garanti par factor</i>		699 877
Avals et cautions		699 877
Autres engagements reçus		
Total		699 877
Dont concernant :		
Les dirigeants		
Les filiales		
Les participations		
Les autres entreprises liées		
Engagements assortis de suretés réelles		

Crédit-Bail

Redevances HT restant dues sur opérations de crédit-bail mobilier : 100 372 euros.

Engagements de retraite

Montant des engagements pris en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées : 149 321 euros

Pour un régime à prestations définies, il est fait application de la recommandation n°2003-R.01 du 1er avril 2003.

Crédit d'impôt compétitivité et emploi

Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises à travers notamment des efforts en matière de reconstitution de leur fonds de roulement.

Notes sur le bilan -Détail des produits & charges

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial	121 959	30 490		152 449
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	22 263	8 627	8 627	22 263
Immobilisations incorporelles	144 222	39 117	8 627	174 712
- Terrains	6 400	28 658		35 058
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui		79 081		79 081
- Installations générales, agencements et aménagement des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	136 709	242 295	242 295	136 709
- Installations générales, agencements aménagement divers	134 199	7 878	7 878	134 199
- Matériel de transport	14 022	16 429	4 600	25 851
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	57 279	1 899	2 181	56 997
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	348 609	376 240	256 954	467 896
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	76 410		76 410	
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	25 099	6 179	3 379	27 899
Immobilisations financières	101 509	6 179	79 789	27 899
ACTIF IMMOBILISE	594 341	421 536	345 370	670 507



Notes sur le bilan -Détail des produits & charges

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	39 117	376 240	6 179	421 536
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice	39 117	376 240	6 179	421 536
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions	8 627	256 954	79 789	345 370
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice	8 627	256 954	79 789	345 370

Immobilisations incorporelles

Fonds commercial

	31/08/2018
Éléments achetés	121 959
Éléments réévalués	
Éléments reçus en apport	30 490
Total	152 449

Les fonds commerciaux qui figurent à l'actif du bilan pour 152 449.01 € correspondent à un rachat de clientèle pour 121 929 € et pour 30 490 € par voie d'apport de la fusion MDCM.

Conformément à l'article 322-5 du plan comptable général, la société apprécie à chaque clôture des comptes, s'il existe un indice quelconque montrant que ces actifs aient pu perdre notablement de leur valeur.

Les dispositions du règlement ANC n°2015-06 homologué et modifiant le PCG ont été appliquées.

La société a décidé de ne pas utiliser la possibilité donnée par l'article 214-3 du PCG d'amortir ses fonds commerciaux sur 10 ans. La durée d'exploitation non limitée n'est pas remise en cause par un nouvel événement.

Au 31/12/2018 la prise en considération de données tant externes (tels que la valeur du marché), qu'internes (tels que les performances de leur exploitation), n'ont pas révélées d'indices de perte de valeur. Un test de dépréciation a été fait conformément à la réglementation. La méthode retenue pour le test de dépréciation est : la valorisation par le calcul de la rentabilité. Il n'y a pas lieu de comptabiliser une quelconque provision pour dépréciation dans les comptes de l'exercice.



Notes sur le bilan -Détail des produits & charges

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	30 890		8 627	22 263
Immobilisations incorporelles	30 890		8 627	22 263
- Terrains	6 400	247		6 647
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui		6 256		6 256
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	374 065	2 641	242 295	134 411
- Installations générales, agencements aménagements divers	137 331	2 191	6 419	133 103
- Matériel de transport	19 380	3 179	4 600	17 958
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	49 031	3 446	2 131	50 346
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	586 207	17 959	255 446	348 720
ACTIF IMMOBILISE	617 097	17 959	264 073	370 983



Notes sur le bilan -Détail des produits & charges

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 1 547 675 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	27 899		27 899
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	156 715	156 715	
Autres	1 337 212	1 337 212	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	25 848	25 848	
Total	1 547 675	1 519 775	27 899
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
CLIENTS - FACTURES A ETABLIR	31 439
FOURNISSEURS - RRR A OBTENIR	4 679
ETAT - PRODUITS A RECEVOIR	24 728
Total	60 845



Notes sur le bilan -Détail des produits & charges

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 365 400,00 euros décomposé en 13 050 titres d'une valeur nominale de 28,00 euros.

Provisions réglementées

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Reconstitution des gisements pétroliers				
Pour investissements				
Pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
Prêts d'installation				
Autres provisions				
Total				
Répartition des dotations et reprises :				
Exploitation				
Financières				
Exceptionnelles				



Notes sur le bilan -Détail des produits & charges

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	26 800				26 800
Garanties données aux clients	15 000		15 000		
Pertes sur marchés à terme					
Amendes et pénalités					
Pertes de change					
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	41 800		15 000		26 800
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :					
Exploitation			15 000		
Financières					
Exceptionnelles					

Notes sur le bilan -Détail des produits & charges

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 1 315 758 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				
Emprunts et dettes financières divers				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	631 194	631 194		
Dettes fiscales et sociales	640 353	640 353		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	34 390	34 390		
Autres dettes	9 822	9 822		
Produits constatés d'avance				
Total	1 315 758	1 315 758		
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés sur l'exercice				
Comptes courants des associés	6 590			

Le montant des divers emprunts et dettes contractés auprès d'associés personnes physiques s'élève à 336 euros.

Charges à payer

	Montant
FOURNISSEURS - FACT. NON PARVENUES	58 292
ASSOCIES - INTERETS COURUS	6 254
DETTES PROVIS. PR CONGES A PAYER	88 425
PERSONNEL - AUTRES CHARGES A PAYER	30 803
CHARGES SOCIALES S/CONGES A PAYER	35 554
ORG.SOCIAUX CHARGES A PAYER	27 483
ETAT - AUTRES CHARGES A PAYER	9 818
CLIENTS - RRR A ACCORDER	249
Total	256 878



Notes sur le bilan -Détail des produits & charges

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
CHARGES CONSTATEES D AVANCE	25 848		
Total	25 848		



Autres éléments significatifs

Autres éléments significatifs

Le 15 décembre 2017 un traité d'apport fusion a été signé entre la société RMEI et la société MDCM, détenue à 100% par la société absorbante.

La fusion a été effective après avoir respecté le délais de publication de 30 jours soit le 19/01/2018. La société RMEI a bénéficié, du boni de fusion de 76224.72€ et extra comptablement de la perte dégagée par la société MDCM sur la période du 01/09/2017 au 19/01/2018, soit 33242.74€.

