

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 11/02/2020 sous le numéro de dépôt 616

Greffes du tribunal de commerce de COMPIEGNE



Documents comptables déposés en annexe du RCS

Dépôt :

Date de dépôt : 11/02/2020

Numéro de dépôt : 2020/616

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,
31/08/2019

		Brut 1	Amortissements, provisions 2	Net 3
Capital souscrit non appelé (I)				
ACTIF IMMOBILISÉ*	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
	Frais d'établissement *			
	Frais de développement *			
	Concessions, brevets et droits similaires			
	Fonds commercial (1)			
	Autres immobilisations incorporelles			
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles			
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
	Terrains			
	Constructions			
	Installations techniques, matériel, outillage industriels			
	Autres immobilisations corporelles			
	Immobilisations en cours			
	Avances et acomptes			
	IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)			
	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence			
	Autres participations			
	Créances rattachées à des participations			
	Autres titres immobilisés			
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *			
	Matières premières, approvisionnement			
	En cours de production de biens			
	En cours de production de services			
	Produits intermédiaires et finis			
	Marchandises			
	Avances et acomptes versés sur commandes			
	CRÉANCES			
	Clients et comptes rattachés (3)*			
	Autres créances (3)			
	Capital souscrit et appelé, non versé			
	DIVERS			
	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)			
	Disponibilités			
	Charges constatées d'avance (3)*			
	TOTAL (III)			
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)			
	Primes de remboursement des obligations (V)			
	Ecart de conversion actif* (VI)			
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)			
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 : *		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	153 410
	Report à nouveau			DH	
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)			DI	235 633
	Subventions d'investissement			DJ	
	Provisions réglementées *			DK	
	TOTAL (I)			DL	790 983
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	
	Provisions pour charges			DQ	
	TOTAL (III)			DR	
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	402 466
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			DW	41 105
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés			DX	629 559
	Dettes fiscales et sociales			DY	625 241
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			DZ	2 851
	Autres dettes			EA	895
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)			EB	
TOTAL (IV)			EC	1 702 120	
Ecart de conversion passif* (V)			ED		
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)			EE	2 493 104	
RENVIS	(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital		1B	
	(2)	Dont	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C	
			Ecart 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	1 661 014
(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	2 815 585	FB	119 417	FC	2 935 003	
	Production vendue	biens * services *	FD		FE		FF		
			FG	2 171 365	FH	7 786	FI	2 179 151	
	Chiffres d'affaires nets *		FJ	4 986 950	FK	127 203	FL	5 114 154	
	Production stockée*							FM	2 141
	Production immobilisée*							FN	
	Subventions d'exploitation							FO	
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9)							FP	47 801
	Autres produits (1) (11)							FQ	
			Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR	5 164 097
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*							FS	2 148 942
	Variation de stock (marchandises)*							FT	(9 927)
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*							FU	365 142
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*							FV	6 223
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*							FW	977 812
	Impôts, taxes et versements assimilés*							FX	49 184
	Salaires et traitements*							FY	894 452
	Charges sociales (10)							FZ	370 171
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations { - dotations aux amortissements* - dotations aux provisions*						GA	29 373
			Sur actif circulant : dotations aux provisions*					GC	4 837
			Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD	
	Autres charges (12)							GE	3
			Total des charges d'exploitation (4) (II)					GF	4 836 216
			1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)					GG	327 881
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée*		(III)					GH	
	Perte supportée ou bénéfice transféré*		(IV)					GI	
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)							GJ	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)							GK	
	Autres intérêts et produits assimilés (5)							GL	18
	Reprises sur provisions et transferts de charges							GM	
	Différences positives de change							GN	6
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement							GO	
		Total des produits financiers (V)					GP	24	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*							GQ	
	Intérêts et charges assimilées (6)							GR	2 262
	Différences négatives de change							GS	
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement							GT	
		Total des charges financières (VI)					GU	2 262	
		2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)					GV	(2 237)	
		3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)					GW	325 644	

(RENOIS : 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	2 983
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC	26 800
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	29 783
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	13 004
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	25 507
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)	HG	
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	38 511
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	(8 728)
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ	
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	81 283
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	5 193 905
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	4 958 272
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		HN	235 633
RENVIS	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO	
	(2) Dont {	HY	
		IG	
	(3) Dont {	HP	22 998
		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) {	RC	
		RD	
	(9) Dont transferts de charges	A1	
	(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		2 997	
Autres charges exceptionnelles sur opérations de gestion		10 007	
Autres charges		25 507	
Autres produits exceptionnels sur opérations de gestion			2 983
Provisions pour risques et charges			26 800
(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	2 997
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	10 007
Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	
Autres charges	25 507
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	38 511
DETAIL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	
Dédits 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	2 983
Produits des cessions d'éléments d'actif	
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	26 800
Provisions pour dépréciation	
Transfert de charges	
TOTAL	29 783



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 1		Augmentations				
								Consécutives à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice ou résultant d'une mise en équivalence 2		Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste 3		
INCORP.	Frais d'établissement et de développement TOTAL I				CZ		D8		D9			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL II				KD	174 712	KE		KF			
CORPORELLES	Terrains				KG	35 058	KH		KI			
	Constructions	Sur sol propre	Dont Composants	L9		KJ			KK		KL	
		Sur sol d'autrui	Dont Composants	M1		KM	79 081		KN		KO	
		Installations générales, agencements et aménagements des constructions *	Dont Composants	M2		KP			KQ		KR	
	Installations techniques, matériel et outillage industriels				KS	136 709	KT		KU	22 204		
	Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements, aménagements divers *			KV	134 199	KW		KX	24 413		
		Matériel de transport *			KY	25 850	KZ		LA			
		Matériel de bureau et mobilier informatique			LB	56 997	LC		LD	656		
		Emballages récupérables et divers *			LE		LF		LG			
	Immobilisations corporelles en cours				LH		LI		LJ			
	Avances et acomptes				LK		LL		LM			
	TOTAL III				LN	467 895	LO		LP	47 274		
	FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence				8G		8M		8T		
		Autres participations				8U		8V		8W		
Autres titres immobilisés				IP		IR		IS				
Prêts et autres immobilisations financières				IT	27 899	IU		IV				
TOTAL IV				LQ	27 899	LR		LS				
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)					OG	670 506	OH		OJ	47 274		
CADRE B		IMMOBILISATIONS		Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice 3		Réévaluation légale * ou évaluation par mise en équivalence 4				
				par virement de poste à poste 1	par cessions à des tiers ou mises hors service ou résultant d'une mise en équivalence 2			Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice				
INCORP.	Frais d'établissement et de développement TOTAL I		IN		CØ		DØ		D7			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL II		IO		LV		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, agencets et am. des constructions	IS		MG		MH		MI			
	Installations techniques, matériel et outillage industriels		IT		MJ	10 213	MK	148 699	ML			
	Autres immobilisations corporelles	Inst. gales., agencets, aménagements divers	IU		MM	18 074	MN	140 538	MO			
		Matériel de transport	IV		MP		MQ	25 850	MR			
		Matériel de bureau et informatique, mobilier	IW		MS	3 377	MT	54 276	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		IY		NG	31 665	NH	483 504	NI				
FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence		IZ		ØU		M7		ØW			
	Autres participations		IØ		ØX		ØY		ØZ			
	Autres titres immobilisés		II		2B		2C		2D			
	Prêts et autres immobilisations financières		I2		2E		2F	27 899	2G			
	TOTAL IV		I3		NJ		NK	27 899	2H			
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)					I4		ØK	31 665	ØL	686 115	ØM	

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



Désignation de l'entreprise <u>SAS R.M.E.I.</u>										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	22 263	PF		PG		PH	22 263					
Terrains			PI	6 646	PJ	2 865	PK		PL	9 512					
Constructions	Sur sol propre		PM		PN		PO		PQ						
	Sur sol d'autrui		PR	6 255	PS	15 508	PT		PU	21 763					
	Inst. générales, agencements, aménagement des constructions		PV		PW		PX		PY						
Installations techniques, matériel et outillage industriels			PZ	134 411	QA	2 989	QB	10 213	QC	127 186					
Autres immobilisations	Inst. générales, agencements, aménagement divers		QD	133 102	QE	2 933	QF	18 074	QG	117 962					
	corporelles	Matériel de transport	QH	17 958	QI	2 365	QJ		QK	20 324					
Matériel de bureau et informatique, mobilier		QL	50 345	QM	2 710	QN	3 377	QO	49 678						
Emballages récupérables et divers		QP		QR		QS		QT							
TOTAL III			QU	348 720	QV	29 373	QW	31 665	QX	346 428					
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)			ØN	370 983	ØP	29 373	ØQ	31 665	ØR	368 691					
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. incor- porelles 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	
	Ins. 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	
	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						NO	
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



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	4B	4C	4D
	Provisions pour garanties données aux clients	4E	4F	4G	4H
	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 obliga- tions 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	TV	TW	TX
Provisions pour dépréciation	sur immobilisations { – incorporelles – corporelles – titres mis en équivalence – titres de participation – autres immobilisa- tions financières (1)*	6A	6B	6C	6D
		6E	6F	6G	6H
		02	03	04	05
		9U	9V	9W	9X
		06	07	08	09
	Sur stocks et en cours	6N	6P	6R	6S
	Sur comptes clients	6T	6U	6V	6W
	Autres provisions pour dépréciation (1) *	6X	6Y	6Z	7A
	TOTAL III	7B	TY	TZ	UA
	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)	7C	UB	UC	UD
Dont dotations et reprises	– d'exploitation	UE	4 837	UF	47 801
	– financières	UG		UH	
	– exceptionnelles	UJ		UK	26 800
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	38 430		38 430					
	Autres créances clients		UX	82 817		82 817					
	Créance représentative de titres (Provision pour dépréciation prêts ou remis en garantie * (antérieurement constituée) UO)		ZI								
	Personnel et comptes rattachés		UY								
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux		UZ								
	Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	VM	84 699		84 699					
		Taxe sur la valeur ajoutée	VB	24 146		24 146					
		Autres impôts, taxes et versements assimilés	VN								
		Divers	VP								
	Groupe et associés (2)		VC								
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)		VR	1 254 303		1 254 303					
	Charges constatées d'avance		VS	53 336		53 336					
	TOTAUX		VT	1 565 632	VU	1 537 733	VV	27 899			
RENOIS	(1)	Montant des – Prêts accordés en cours d'exercice – Remboursements obtenus en cours d'exercice	VD								
	(2)	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)	VE								
		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	629 559		629 559						
Personnel et comptes rattachés		8C	194 005		194 005						
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		8D	121 359		121 359						
État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	8E									
	Taxe sur la valeur ajoutée	VW	261 610		261 610						
collectivités publiques	Obligations cautionnées	VX									
	Autres impôts, taxes et assimilés	VQ	48 266		48 266						
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		8J	2 851		2 851						
Groupe et associés (2)		VI	402 466		402 466						
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)		8K	895		895						
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie *		ZZ									
Produits constatés d'avance		8L									
TOTAUX		VY	1 661 014	VZ	1 661 014						
RENOIS	(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice	VJ		(2)	Montant des divers emprunts et dettes contrac- tés auprès des associés personnes physiques	VL	857			
		Emprunts remboursés en cours d'exercice	VK		* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032						



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			ØC		AFFECTATIONS	Affectations aux réserves { - Réserve légale		ZB		
							{ - Autres réserves		ZD	46 435	
	Résultat de l'exercice précédant celui pour lequel la déclaration est établie			ØD	446 548		Dividendes		ZE	400 113	
	Prélèvements sur les réserves			ØE			Autres répartitions		ZF		
	TOTAL I			ØF	446 548		(N.B. Le total I doit nécessairement être égal au total II) TOTAL II		ZH	446 548	
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	92 849		
	- Engagements de crédit-bail immobilier							YR			
	- Effets portés à l'escompte et non échus							YS			
DETAILS DES POSTES AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTÉRIEURES	- Sous-traitance							YT	250 075		
	- Locations, charges locatives et de copropriété (dont montant des loyers des biens pris en location pour une durée > 6 mois			J8	136 931			XQ	136 931		
	- Personnel extérieur à l'entreprise							YU	5 691		
	- Rémunérations d'intermédiaires et honoraires (hors rétrocessions)							SS	323 195		
	- Rétrocessions d'honoraires, commissions et courtages							YV			
	- Autres comptes (dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles			ES	4 108			ST	261 919		
	Total du poste correspondant à la ligne FW du tableau n° 2052							ZJ	977 812		
IMPÔTS ET TAXES	- Taxe professionnelle *, CFE, CVAE							YW	33 543		
	- Autres impôts, taxes et versements assimilés (dont taxe intérieure sur les produits pétroliers			ZS				9Z	15 641		
	Total du compte correspondant à la ligne FX du tableau n° 2052							YX	49 184		
T.V.A.	- Montant de la T.V.A. collectée							YY	991 255		
	- 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	595 381		
DIVERS	- Montant brut des salaires *							ØB	864 593		
	- Montant de la plus-value constatée en franchise d'impôt lors de la première option pour le régime simplifié d'imposition *							ØS			
	- Taux d'intérêt le plus élevé servi aux associés à raison des sommes mises à la disposition de la société *							ZK	1.63 %		
	- 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			
	- 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			
	- Montant de l'investissement reçu qui a donné lieu à amortissement exceptionnel chez l'entreprise investisseur dans le cadre de l'article 217octies							RH			
RÉGIME DE GROUPE *	Société : résultat comme si elle n'avait jamais été membre du groupe.			JA		Plus-values à 15%		JK			
						Plus-values à 19%		JM			
	Groupe : résultat d'ensemble.			JD		Plus-values à 15%		JN			
						Plus-values à 19%		JP			
						Imputations		JL			
						Imputations		JC			
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

2019

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

Exercice du 01/09/2018 au 31/08/2019



Règles et méthodes comptables

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/08/2019, dont le total est de 2 493 104 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 235 633 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/09/2018 au 31/08/2019.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 05/11/2019 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/08/2019 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.

- * Logiciels : 12 mois
- * Terrains et aménagements : 10 ans
- * Constructions sur sols d'autrui : 4 à 10 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

Fonds commercial

Dans le cadre de l'application du règlement ANC n°2015-06, l'entreprise considère que l'usage de son fonds commercial n'est pas limité dans le temps. Un test de dépréciation est effectué en comparant la valeur nette comptable du fonds commercial à sa valeur vénale ou à la valeur d'usage. La valeur vénale est déterminée suivant des critères de rentabilité économique, d'usages dans la profession. Une provision pour dépréciation est comptabilisée le cas échéant.

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 37 462 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 2018 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>	856 726
Avals et cautions	856 726
Autres engagements reçus	
Total	856 726
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 : 77 374 euros.

Engagements de retraite

Montant des engagements pris en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées : 184 837 euros
 départ volontaire à taux plein

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	152 449			152 449
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	22 263			22 263
Immobilisations incorporelles	174 712			174 712
- Terrains	35 058			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	22 204	10 214	148 700
- Installations générales, agencements aménagements divers	134 199	24 414	18 074	140 538
- Matériel de transport	25 851			25 851
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	56 997	657	3 378	54 277
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	467 896	47 275	31 666	483 504
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	27 899			27 899
Immobilisations financières	27 899			27 899
ACTIF IMMOBILISE	670 507	47 275	31 666	686 116



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		47 275		47 275
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice		47 275		47 275
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions		31 666		31 666
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice		31 666		31 666

Immobilisations incorporelles

Fonds commercial

	31/08/2019
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	22 263			22 263
Immobilisations incorporelles	22 263			22 263
- Terrains	6 647	2 866		9 513
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui	6 256	15 508		21 764
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	134 411	2 989	10 214	127 187
- Installations générales, agencements aménagements divers	133 103	2 934	18 074	117 962
- Matériel de transport	17 958	2 366		20 324
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	50 346	2 711	3 378	49 679
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	348 720	29 374	31 666	346 428
ACTIF IMMOBILISE	370 983	29 374	31 666	368 691



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 1 565 633 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	121 248	121 248	
Autres	1 363 149	1 363 149	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	53 337	53 337	
Total	1 565 633	1 537 733	27 899
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
CLIENTS - FACTURES A ETABLIR	29 868
FOURNISSEURS - RRR A OBTENIR	557
Total	30 424



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

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					
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	26 800		26 800		
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :					
Exploitation					
Financières					
Exceptionnelles			26 800		



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 1 661 015 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	629 560	629 560		
Dettes fiscales et sociales	625 241	625 241		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	2 852	2 852		
Autres dettes	403 362	403 362		
Produits constatés d'avance				
Total	1 661 015	1 661 015		
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés sur l'exercice				
Comptes courants des associés	402 467			

Le montant des divers emprunts et dettes contractés auprès d'associés personnes physiques s'élève à 858 euros.

Charges à payer

	Montant
FOURNISSEURS - FACT. NON PARVENUES	53 292
ASSOCIES - INTERETS COURUS	2 262
DETTES PROVIS. PR CONGES A PAYER	97 802
PERSONNEL - AUTRES CHARGES A PAYER	31 037
CHARGES SOCIALES S/CONGES A PAYER	35 746
ORG.SOCIAUX CHARGES A PAYER	33 348
ETAT - AUTRES CHARGES A PAYER	12 668
CLIENTS - RRR A ACCORDER	895
Total	267 051



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	53 337		
Total	53 337		



"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

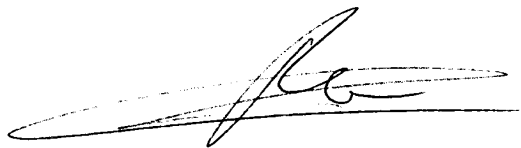
SOCIAL CLOS LE 31 AOUT 2019

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.....	235.633 €
est affecté à la réserve ordinaire, à concurrence de.....	85.558 €
portée ainsi de.....	153.410 €
à.....	238.968 €
- Le solde, soit.....	150.075 €
est distribué aux associés à titre de dividendes.	

Cette résolution a été adoptée, dans son intégralité, par l'Assemblée Générale Ordinaire du 7 Février 2020.



Autres éléments significatifs

Autres éléments significatifs

La société a fait l'objet d'un contrôle d'Urssaf sur 2019 portant sur la période du 01/01/2016 au 31/12/2018, qui a fait l'objet d'un redressement de 5342€.

Elle a également fait l'objet d'un contrôle fiscal sur la période de septembre 2016 à août 2017, qui a engendré la mise en place du paiement de la tva sur les débits pour les ventes et sur les encaissements pour les prestations. Des pénalités de retard ont été versées pour 4665€.

Le litige prud'hommal s'est finalisé en cour d'appel et a engendré une charge exceptionnle de 28507.2€ qui était provisionnée pour 26800€.





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 2019
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 2019

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 2019, 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 2018 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.



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 vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués, et sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes.

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

4 Vérifications spécifiques

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

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

En application de la loi, nous vous signalons que les informations relatives aux délais de paiement prévues à l'article D.441-4 du code de commerce ne sont pas mentionnées dans le rapport de gestion. En conséquence, nous ne pouvons attester de leur sincérité et de leur concordance avec 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.

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

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette



appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;

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

Beauvais, le 28 janvier 2020



Philippe LESURE
Commissaire aux Comptes

Bilan - Actif & Passif

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/08/19	Net au 31/08/18
ACTIF				
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ				
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	152 449
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains	35 058	9 513	25 545	28 411
Constructions	79 081	21 764	57 317	72 825
Installations techniques, matériel et outillage	148 700	127 187	21 513	2 298
Autres immobilisations corporelles	220 666	187 965	32 701	15 641
Immob. en cours / Avances & acomptes				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	27 899		27 899	27 899
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	686 116	368 891	317 425	299 524
Stocks				
Matières premières et autres approv.	25 251		25 251	31 474
En cours de production de biens	33 537		33 537	31 395
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	202 953	4 837	198 116	145 224
Créances				
Clients et comptes rattachés	121 248	32 025	89 222	124 689
Fournisseurs débiteurs	557		557	4 679
Personnel				
Etat, Impôts sur les bénéfices	84 699		84 699	29 724
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	24 146		24 146	25 399
Autres créances	1 253 747		1 253 747	1 277 411
Divers				
Avances et acomptes versés sur commandes	32 797		32 797	5 926
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	380 270		380 270	313 043
Charges constatées d'avance	53 337		53 337	25 848
TOTAL ACTIF CIRCULANT	2 212 542	36 863	2 175 679	2 014 812
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Prime de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion - Actif				
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL ACTIF	2 898 658	405 554	2 493 104	2 314 336



Bilan - Actif & Passif

	Net au 31/08/19	Net au 31/08/18
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	153 410	106 975
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	235 633	446 549
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	790 984	955 463
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques		26 800
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		26 800
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	402 467	6 590
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	41 106	16 314
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	629 560	631 194
<i>Personnel</i>	194 006	186 158
<i>Organismes sociaux</i>	121 359	118 615
<i>Etat, Impôts sur les bénéfices</i>		
<i>Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires</i>	261 610	298 690
<i>Etat, Obligations cautionnées</i>		
<i>Autres dettes fiscales et sociales</i>	48 266	36 890
Dettes fiscales et sociales	625 241	640 353
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	2 852	34 390
Autres dettes	895	3 232
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES	1 702 120	1 332 073
Ecarts de conversion - Passif		
TOTAL PASSIF	2 493 104	2 314 336



Compte de Résultat

	31/08/2019	31/08/2018
Produits d'exploitation (1)		
Ventes de marchandises	2 935 003	2 880 716
Production vendue (biens)		
Production vendue (services)	2 179 152	2 126 786
Chiffre d'affaires net	5 114 155	5 007 502
<i>Dont à l'exportation</i>	<i>127 204</i>	<i>53 486</i>
Production stockée	2 142	17 710
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation		
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	47 801	32 006
Autres produits		15
Total I	5 164 098	5 057 233
Charges d'exploitation (2)		
Achats de marchandises	2 148 942	2 000 468
Variations de stock	-9 927	-16 612
Achats de matières premières et autres approvisionnements	365 143	299 208
Variations de stock	6 223	-1 018
Autres achats et charges externes (a)	977 813	979 619
Impôts, taxes et versements assimilés	49 185	46 560
Salaires et traitements	894 452	856 512
Charges sociales	370 171	345 404
Dotations aux amortissements et dépréciations :		
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements	29 374	17 959
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations		
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations	4 837	47 801
- Pour risques et charges : dotations aux provisions		
Autres charges	4	2
Total II	4 836 216	4 575 905
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	327 882	481 328
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)	18	
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change	7	
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total V	25	76 225
Charges financières		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées (4)	2 262	6 254
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total VI	2 262	6 254
RESULTAT FINANCIER (V-VI)	-2 237	69 971
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	325 644	551 298



Compte de Résultat (suite)

	31/08/2019	31/08/2018
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	2 983	
Sur opérations en capital		28 751
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges	26 800	
Total produits exceptionnels (VII)	29 783	28 751
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	13 004	3 472
Sur opérations en capital	25 507	1 508
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Total charges exceptionnelles (VIII)	38 511	4 980
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-8 728	23 771
Participation des salariés aux résultats (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	81 283	128 520
Total des produits (I+III+IV+VII)	5 193 906	5 162 208
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	4 958 272	4 715 660
BENEFICE OU PERTE	235 633	446 549
(a) Y compris :		
- Redevances de crédit-bail mobilier	22 999	22 999
- Redevances de crédit-bail immobilier		
(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 31/08/2019, dont le total est de 2 493 104 euros
et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 235 633 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/09/2018 au 31/08/2019.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 05/11/2019 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/08/2019 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.

- * Logiciels : 12 mois
- * Terrains et aménagements : 10 ans
- * Constructions sur sols d'autrui : 4 à 10 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 : 2-3-4-5-6-8-9-10 ans

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



Règles et méthodes comptables

Fonds commercial

Dans le cadre de l'application du règlement ANC n°2015-06, l'entreprise considère que l'usage de son fonds commercial n'est pas limité dans le temps. Un test de dépréciation est effectué en comparant la valeur nette comptable du fonds commercial à sa valeur vénale ou à la valeur d'usage. La valeur vénale est déterminée suivant des critères de rentabilité économique, d'usages dans la profession. Une provision pour dépréciation est comptabilisée le cas échéant.

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 37 462 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 2018 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

en cours garanti par factor

856 726

Avals et cautions

856 726

Autres engagements reçus

Total

856 726

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 : 77 374 euros.

Engagements de retraite

Montant des engagements pris en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées : 184 837 euros
depart volontaire à taux plein

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.



[Signature]

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	152 449			152 449
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	22 263			22 263
Immobilisations incorporelles	174 712			174 712
- Terrains	35 058			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	22 204	10 214	148 700
- Installations générales, agencements aménagements divers	134 199	24 414	18 074	140 538
- Matériel de transport	25 851			25 851
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	56 997	657	3 378	54 277
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	467 896	47 275	31 666	483 504
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	27 899			27 899
Immobilisations financières	27 899			27 899
ACTIF IMMOBILISE	670 507	47 275	31 666	686 116



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		47 275		47 275
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice		47 275		47 275
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions		31 666		31 666
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice		31 666		31 666

Immobilisations incorporelles

Fonds commercial

	31/08/2019
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 31/08/2019 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



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	22 263			22 263
Immobilisations incorporelles	22 263			22 263
- Terrains	6 647	2 866		9 513
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui	6 256	15 508		21 764
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	134 411	2 989	10 214	127 187
- Installations générales, agencements aménagements divers	133 103	2 934	18 074	117 962
- Matériel de transport	17 958	2 366		20 324
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	50 346	2 711	3 378	49 679
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	348 720	29 374	31 666	346 428
ACTIF IMMOBILISE	370 983	29 374	31 666	368 691



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 1 565 633 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	121 248	121 248	
Autres	1 363 149	1 363 149	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	53 337	53 337	
Total	1 565 633	1 537 733	27 899
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
CLIENTS - FACTURES A ETABLIR	29 868
FOURNISSEURS - RRR A OBTENIR	557
Total	30 424



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

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					
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	26 800		26 800		
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :					
Exploitation					
Financières					
Exceptionnelles			26 800		



[Signature]

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 1 661 015 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	629 560	629 560		
Dettes fiscales et sociales	625 241	625 241		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	2 852	2 852		
Autres dettes	403 362	403 362		
Produits constatés d'avance				
Total	1 661 015	1 661 015		
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés sur l'exercice				
Comptes courants des associés	402 467			

Le montant des divers emprunts et dettes contractés auprès d'associés personnes physiques s'élève à 858 euros.

Charges à payer

	Montant
FOURNISSEURS - FACT. NON PARVENUES	53 292
ASSOCIES - INTERETS COURUS	2 262
DETTES PROVIS. PR CONGES A PAYER	97 802
PERSONNEL - AUTRES CHARGES A PAYER	31 037
CHARGES SOCIALES S/CONGES A PAYER	35 746
ORG.SOCIAUX CHARGES A PAYER	33 348
ETAT - AUTRES CHARGES A PAYER	12 668
CLIENTS - RRR A ACCORDER	895
Total	267 051



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	53 337		
Total	53 337		



Autres éléments significatifs

Autres éléments significatifs

La société a fait l'objet d'un contrôle d'Urssaf sur 2019 portant sur la période du 01/01/2016 au 31/12/2018, qui a fait l'objet d'un redressement de 5342€.

Elle a également fait l'objet d'un contrôle fiscal sur la période de septembre 2016 à août 2017, qui a engendré la mise en place du paiement de la tva sur les débits pour les ventes et sur les encaissements pour les prestations. Des pénalités de retard ont été versées pour 4665€.

Le litige prud'homal s'est finalisé en cour d'appel et a engendré une charge exceptionnelle de 28507.2€ qui était provisionnée pour 26800€.

