

RCS : LYON

Code greffe : 6901

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2014 B 03916

Numéro SIREN : 803 458 199

Nom ou dénomination : NEW RAC

Ce dépôt a été enregistré le 30/04/2018 sous le numéro de dépôt B2018/010377



## COMPTES ANNUELS 2017

Période du 01/01/2017 au 31/12/2017

**SARL NEW RAC**

COMPTES ANNUELS  
DU 01/01/2017 AU 31/12/2017

*Certifié conforme*

A blue ink signature, likely of the auditor, written over a large, stylized blue circular mark.

expertise comptable

social

conseil

commissariat aux comptes

audit

Siège Social : Le Thelemos 12 et 15 quai du commerce C.P. 50203 69336 Lyon Cedex 09

Tél. 04 78 43 45 55 Fax 04 78 64 83 42 Web. <http://www.orial.fr>

Société inscrite au Tableau de l'Ordre des Experts Comptables et à la Compagnie Régionale des Commissaires aux Comptes

SAS au capital de 3 726 911 € - 444 674 816 00012 RCS Lyon

Lyon - Paris - Valréas - Villefranche-sur-Saône

Membre du réseau JPA international

 Bilan

|                                                 | Brut           | Amortissement<br>Dépréciations | Net au<br>31/12/17 | Net au<br>31/12/16 |
|-------------------------------------------------|----------------|--------------------------------|--------------------|--------------------|
| <b>ACTIF</b>                                    |                |                                |                    |                    |
| <b>CAPITAL SOUSCRIT NON APPELE</b>              |                |                                |                    |                    |
| <b>Immobilisations incorporelles</b>            |                |                                |                    |                    |
| Frais d'établissement                           |                |                                |                    |                    |
| Frais de recherche et de développement          |                |                                |                    |                    |
| Concessions, brevets et droits assimilés        | 10 000         | 10 000                         |                    | 8 806              |
| Fonds commercial                                |                |                                |                    |                    |
| Autres immobilisations incorporelles            |                |                                |                    |                    |
| <b>Immobilisations corporelles</b>              |                |                                |                    |                    |
| Terrains                                        |                |                                |                    |                    |
| Constructions                                   |                |                                |                    |                    |
| Installations techniques, matériel et outillage |                |                                |                    |                    |
| Autres immobilisations corporelles              |                |                                |                    |                    |
| Immob. en cours / Avances & acomptes            |                |                                |                    |                    |
| <b>Immobilisations financières</b>              |                |                                |                    |                    |
| Participations et créances rattachées           | 51 986         |                                | 51 986             | 51 986             |
| Autres titres immobilisés                       |                |                                |                    |                    |
| Prêts                                           |                |                                |                    |                    |
| Autres immobilisations financières              |                |                                |                    |                    |
| <b>TOTAL ACTIF IMMOBILISE</b>                   | <b>61 986</b>  | <b>10 000</b>                  | <b>51 986</b>      | <b>60 792</b>      |
| <b>Stocks</b>                                   |                |                                |                    |                    |
| Matières premières et autres approv.            |                |                                |                    |                    |
| En cours de production de biens                 |                |                                |                    |                    |
| En cours de production de services              |                |                                |                    |                    |
| Produits intermédiaires et finis                |                |                                |                    |                    |
| Marchandises                                    |                |                                |                    |                    |
| <b>Créances</b>                                 |                |                                |                    |                    |
| Clients et comptes rattachés                    |                |                                |                    | 6 172              |
| Fournisseurs débiteurs                          |                |                                |                    |                    |
| Personnel                                       |                |                                |                    |                    |
| Etat, Impôts sur les bénéfices                  |                |                                |                    |                    |
| Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires           | 318            |                                | 318                | 2 000              |
| Autres créances                                 |                |                                |                    |                    |
| <b>Divers</b>                                   |                |                                |                    |                    |
| Avances et acomptes versés sur commande         |                |                                |                    |                    |
| Valeurs mobilières de placement                 |                |                                |                    |                    |
| Disponibilités                                  | 96 399         |                                | 96 399             | 3 693              |
| Charges constatées d'avance                     |                |                                |                    |                    |
| <b>TOTAL ACTIF CIRCULANT</b>                    | <b>96 717</b>  |                                | <b>96 717</b>      | <b>11 865</b>      |
| Charges à répartir sur plusieurs exercices      |                |                                |                    |                    |
| Prime de remboursement des obligations          |                |                                |                    |                    |
| Ecart de conversion - Actif                     |                |                                |                    |                    |
| <b>COMPTES DE REGULARISATION</b>                |                |                                |                    |                    |
| <b>TOTAL ACTIF</b>                              | <b>158 703</b> | <b>10 000</b>                  | <b>148 703</b>     | <b>72 656</b>      |

## Bilan

|                                                         | Net au<br>31/12/17 | Net au<br>31/12/16 |
|---------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|
| <b>PASSIF</b>                                           |                    |                    |
| Capital social ou individuel                            | 56 000             | 56 000             |
| Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...             |                    |                    |
| Ecart de réévaluation                                   |                    |                    |
| Réserve légale                                          |                    |                    |
| Réserves statutaires ou contractuelles                  |                    |                    |
| Réserves réglementées                                   |                    |                    |
| Autres réserves                                         |                    |                    |
| Report à nouveau                                        | -2 430             | -1 737             |
| <b>Résultat de l'exercice</b>                           | <b>87 633</b>      | <b>-693</b>        |
| Subventions d'investissement                            |                    |                    |
| Provisions réglementées                                 |                    |                    |
| <b>TOTAL CAPITAUX PROPRES</b>                           | <b>141 203</b>     | <b>53 570</b>      |
| Produits des émissions de titres participatifs          |                    |                    |
| Avances conditionnées                                   |                    |                    |
| <b>TOTAL AUTRES FONDS PROPRES</b>                       |                    |                    |
| Provisions pour risques                                 |                    |                    |
| Provisions pour charges                                 |                    |                    |
| <b>TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>         |                    |                    |
| 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      |                    |                    |
| Avances et acomptes reçus sur commandes en cours        |                    |                    |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés                | 1 287              | 16 528             |
| <i>Personnel</i>                                        |                    |                    |
| <i>Organismes sociaux</i>                               |                    |                    |
| <i>Etat, Impôts sur les bénéfices</i>                   | 3 461              |                    |
| <i>Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires</i>            | 1 223              | 1 029              |
| <i>Etat, Obligations cautionnées</i>                    |                    |                    |
| <i>Autres dettes fiscales et sociales</i>               |                    |                    |
| Dettes fiscales et sociales                             | 4 684              | 1 029              |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés         |                    |                    |
| Autres dettes                                           | 1 529              | 1 529              |
| Produits constatés d'avance                             |                    |                    |
| <b>TOTAL DETTES</b>                                     | <b>7 500</b>       | <b>19 086</b>      |
| Ecart de conversion - Passif                            |                    |                    |
| <b>TOTAL PASSIF</b>                                     | <b>148 703</b>     | <b>72 656</b>      |




**Compte de résultat**

|                                     | du 01/01/17<br>au 31/12/17<br>12 mois | du 01/01/16<br>au 31/12/16<br>12 mois | Variation<br>relative<br>(montant) | Var.<br>rel.<br>(%) |
|-------------------------------------|---------------------------------------|---------------------------------------|------------------------------------|---------------------|
| <b>PRODUITS</b>                     |                                       |                                       |                                    |                     |
| Production vendue                   | 34 347                                | 5 143                                 | 29 204                             | 567,82              |
| Autres produits                     | 1                                     |                                       | 1                                  |                     |
| <b>Total</b>                        | <b>34 349</b>                         | <b>5 143</b>                          | <b>29 205</b>                      | <b>567,85</b>       |
| <b>CONSOMMATION M/SES &amp; MAT</b> |                                       |                                       |                                    |                     |
| Autres achats & charges externes    | 2 106                                 | 3 666                                 | -1 561                             | -42,57              |
| <b>Total</b>                        | <b>2 106</b>                          | <b>3 666</b>                          | <b>-1 561</b>                      | <b>-42,57</b>       |
| <b>MARGE SUR M/SES &amp; MAT</b>    | <b>32 243</b>                         | <b>1 477</b>                          | <b>30 766</b>                      | <b>NS</b>           |
| <b>CHARGES</b>                      |                                       |                                       |                                    |                     |
| Impôts, taxes et vers. assim.       | 1 385                                 | 975                                   | 410                                | 42,05               |
| Amortissements et provisions        | 8 806                                 | 1 194                                 | 7 611                              | 637,21              |
| Autres charges                      |                                       |                                       |                                    |                     |
| <b>Total</b>                        | <b>10 191</b>                         | <b>2 169</b>                          | <b>8 021</b>                       | <b>369,75</b>       |
| <b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>      | <b>22 052</b>                         | <b>-693</b>                           | <b>22 745</b>                      | <b>NS</b>           |
| Produits financiers                 | 69 042                                |                                       | 69 042                             |                     |
| <b>Résultat financier</b>           | <b>69 042</b>                         |                                       | <b>69 042</b>                      |                     |
| <b>RESULTAT COURANT</b>             | <b>91 094</b>                         | <b>-693</b>                           | <b>91 786</b>                      | <b>NS</b>           |
| <b>Résultat exceptionnel</b>        |                                       |                                       |                                    |                     |
| Impôts sur les bénéfices            | 3 461                                 |                                       | 3 461                              |                     |
| <b>RESULTAT DE L'EXERCICE</b>       | <b>87 633</b>                         | <b>-693</b>                           | <b>88 325</b>                      | <b>NS</b>           |

## Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SARL SARL NEW RAC

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2017, dont le total est de 148 703 euro et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 87 633 euro.

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

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 04/01/2018 par les dirigeants de l'entreprise.

### Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2017 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014, modifié par les règlements ANC n°2015-06 du 23 novembre 2015 et ANC n°2016-07 du 4 novembre 2016.

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. Les montants sont exprimés en euro.

### Créances

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

### Frais d'émission des emprunts

Les frais d'émission des emprunts sont pris en compte immédiatement dans les charges de l'exercice.

## Notes sur le bilan

## Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

|                                                                          | Au début<br>d'exercice | Augmentation | Diminution | En fin<br>d'exercice |
|--------------------------------------------------------------------------|------------------------|--------------|------------|----------------------|
| - Frais d'établissement et de développement                              |                        |              |            |                      |
| - Fonds commercial                                                       |                        |              |            |                      |
| - Autres postes d'immobilisations incorporelles                          | 10 000                 |              |            | 10 000               |
| <b>Immobilisations incorporelles</b>                                     | <b>10 000</b>          |              |            | <b>10 000</b>        |
| - Terrains                                                               |                        |              |            |                      |
| - Constructions sur sol propre                                           |                        |              |            |                      |
| - Constructions sur sol d'autrui                                         |                        |              |            |                      |
| - Installations générales, agencements et aménagements des constructions |                        |              |            |                      |
| - Installations techniques, matériel et outillage industriels            |                        |              |            |                      |
| - Installations générales, agencements aménagements divers               |                        |              |            |                      |
| - Matériel de transport                                                  |                        |              |            |                      |
| - Matériel de bureau et informatique, mobilier                           |                        |              |            |                      |
| - Emballages récupérables et divers                                      |                        |              |            |                      |
| - Immobilisations corporelles en cours                                   |                        |              |            |                      |
| - Avances et acomptes                                                    |                        |              |            |                      |
| <b>Immobilisations corporelles</b>                                       |                        |              |            |                      |
| - Participations évaluées par mise en équivalence                        |                        |              |            |                      |
| - Autres participations                                                  | 51 986                 |              |            | 51 986               |
| - Autres titres immobilisés                                              |                        |              |            |                      |
| - Prêts et autres immobilisations financières                            |                        |              |            |                      |
| <b>Immobilisations financières</b>                                       | <b>51 986</b>          |              |            | <b>51 986</b>        |
| <b>ACTIF IMMOBILISE</b>                                                  | <b>61 986</b>          |              |            | <b>61 986</b>        |

## Notes sur le bilan

## Immobilisations financières

## Liste des filiales et participations

Tableau réalisé en Kilo-euro

(1) Capital - (2) Capitaux propres autres que le capital - (3) Quote-part du capital détenue (en pourcentage)

(4) Valeur comptable brute des titres détenus - (5) Valeur comptable nette des titres détenus

(6) Prêts et avances consentis par l'entreprise et non encore remboursés - (7) Montants des cautions et avals donnés par l'entreprise

(8) Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice écoulé - (9) Résultat du dernier exercice clos

(10) Dividendes encaissés par l'entreprise au cours de l'exercice

|                                                            | (1) | (2) | (3)    | (4) | (5) | (6) | (7) | (8)   | (9) | (10) |
|------------------------------------------------------------|-----|-----|--------|-----|-----|-----|-----|-------|-----|------|
| <b>A. RENSEIGNEMENTS DETAILLE<br/>SUR CHAQUE TITRE</b>     |     |     |        |     |     |     |     |       |     |      |
| - Filiales<br>(détenues à + 50 %)                          |     |     |        |     |     |     |     |       |     |      |
| SAS CRE AM                                                 |     | 252 | 100,00 |     |     |     |     | 1 469 | 252 | 68   |
| - Participations<br>(détenues entre 10 et 50% )            |     |     |        |     |     |     |     |       |     |      |
| <b>B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX<br/>SUR LES AUTRES TITRES</b> |     |     |        |     |     |     |     |       |     |      |
| - Autres filiales françaises                               |     |     |        |     |     |     |     |       |     |      |
| - Autres filiales étrangères                               |     |     |        |     |     |     |     |       |     |      |
| - Autres participations françaises                         |     |     |        | 52  | 52  |     |     |       |     | 1    |
| - Autres participations étrangères                         |     |     |        |     |     |     |     |       |     |      |



## Notes sur le bilan

## 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                          | 1 194                  | 8 806        |             | 10 000                 |
| <b>Immobilisations incorporelles</b>                                     | <b>1 194</b>           | <b>8 806</b> |             | <b>10 000</b>          |
| - Terrains                                                               |                        |              |             |                        |
| - Constructions sur sol propre                                           |                        |              |             |                        |
| - Constructions sur sol d'autrui                                         |                        |              |             |                        |
| - Installations générales, agencements et aménagements des constructions |                        |              |             |                        |
| - Installations techniques, matériel et outillage industriels            |                        |              |             |                        |
| - Installations générales, agencements aménagements divers               |                        |              |             |                        |
| - Matériel de transport                                                  |                        |              |             |                        |
| - Matériel de bureau et informatique, mobilier                           |                        |              |             |                        |
| - Emballages récupérables et divers                                      |                        |              |             |                        |
| <b>Immobilisations corporelles</b>                                       |                        |              |             |                        |
| <b>ACTIF IMMOBILISE</b>                                                  | <b>1 194</b>           | <b>8 806</b> |             | <b>10 000</b>          |

## Notes sur le bilan

### Actif circulant

#### Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 318 euro et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

|                                          | Montant<br>brut | Echéances<br>à moins d'un an | Echéances<br>à plus d'un an |
|------------------------------------------|-----------------|------------------------------|-----------------------------|
| <b>Créances de l'actif immobilisé :</b>  |                 |                              |                             |
| Créances rattachées à des participations |                 |                              |                             |
| Prêts                                    |                 |                              |                             |
| Autres                                   |                 |                              |                             |
| <b>Créances de l'actif circulant :</b>   |                 |                              |                             |
| Créances Clients et Comptes rattachés    |                 |                              |                             |
| Autres                                   | 318             | 318                          |                             |
| Capital souscrit - appelé, non versé     |                 |                              |                             |
| Charges constatées d'avance              |                 |                              |                             |
| <b>Total</b>                             | <b>318</b>      | <b>318</b>                   |                             |
| Prêts accordés en cours d'exercice       |                 |                              |                             |
| Prêts récupérés en cours d'exercice      |                 |                              |                             |

### Capitaux propres

#### Composition du capital social

Capital social d'un montant de 56 000,00 euro décomposé en 5 600 titres d'une valeur nominale de 10,00 euro.

|                                                           | Nombre | Valeur nominale |
|-----------------------------------------------------------|--------|-----------------|
| Titres composant le capital social au début de l'exercice | 5 600  | 10,00           |
| Titres émis pendant l'exercice                            |        |                 |
| Titres remboursés pendant l'exercice                      |        |                 |
| Titres composant le capital social à la fin de l'exercice | 5 600  | 10,00           |

## Notes sur le bilan

### Dettes

#### Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 7 500 euro 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                          | 1 287        | 1 287                     |                          |                           |
| Dettes fiscales et sociales                                       | 4 684        | 4 684                     |                          |                           |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés                   |              |                           |                          |                           |
| Autres dettes (**)                                                | 1 529        | 1 529                     |                          |                           |
| Produits constatés d'avance                                       |              |                           |                          |                           |
| <b>Total</b>                                                      | <b>7 500</b> | <b>7 500</b>              |                          |                           |
| (*) Emprunts souscrits en cours d'exercice :                      |              |                           |                          |                           |
| (*) Emprunts remboursés sur l'exercice :                          |              |                           |                          |                           |
| (**) Dont envers Groupe et associés                               |              |                           |                          |                           |

#### Charges à payer

|                                    | Montant      |
|------------------------------------|--------------|
| Fournisseurs - fact. non parvenues | 1 287        |
| <b>Total</b>                       | <b>1 287</b> |

**NEW RAC**

Société à Responsabilité Limitée au capital de 56.000 €  
Siège social : Champagne-au-Mont-d'Or (69410) – 10 rue du Château d'Eau  
803 458 199 R.C.S. LYON

\* \* \*

**DECISION D'AFFECTATION DU RESULTAT  
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2017**

**DECISIONS DE L'ASSEMBLEE GENERALE  
DU 15 MARS 2018**

\*\*\*\*\*

**DEUXIEME RESOLUTION**

L'Assemblée générale, constatant que le résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2017 est un bénéfice de 87.632,73 euros décide de l'affecter au compte « Report à nouveau » dont le montant débiteur de 2.429,69 euros se trouve amené au montant créditeur de 85.203,04 euros.

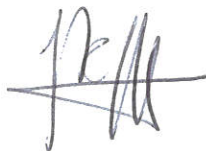
Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code Général des Impôts, l'assemblée générale prend acte qu'au titre des trois exercices précédents, il n'a été distribué aucun dividende.

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité

\*\*\*\*\*

**LA COGERANCE**

**Madame Isabelle BOU ANTOUN**



**Monsieur Sébastien TOUVRON**

