

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 02/07/2019 sous le numéro de dépôt B2019/023503



COMPTES ANNUELS 2018

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018

Certifié conforme,

A handwritten signature in blue ink, appearing to be 'D. J. J.' or similar, with a large loop at the start.

SARL NEW RAC

COMPTES ANNUELS
DU 01/01/2018 AU 31/12/2018

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 3 762 911 € - 444 674 816 00012 RCS Lyon

Lyon - Paris - Valréas - Villefranche-sur-Saône

Membre du réseau JPA international

 Sommaire

1. Comptes annuels	1
Bilan	2
Compte de résultat	4
Annexe	
<i>Règles et méthodes comptables</i>	5
<i>Faits caractéristiques</i>	7
<i>Notes sur le bilan</i>	8
<i>Autres informations</i>	14

Comptes annuels

Bilan

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net au 31/12/18	Net au 31/12/17
ACTIF				
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brevets et droits assimilés	10 000	10 000		
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillag				
Autres immobilisations corporelles				
Immob. en cours / Avances & acomptes				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées	729 986		729 986	51 986
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	739 986	10 000	729 986	51 986
Stocks				
Matières premières et autres approv.				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Créances				
Clients et comptes rattachés				
Fournisseurs débiteurs				
Personnel				
Etat, Impôts sur les bénéfices				
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	168		168	318
Autres créances				
Divers				
Avances et acomptes versés sur commande				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	290 006		290 006	96 399
Charges constatées d'avance				
TOTAL ACTIF CIRCULANT	290 174		290 174	96 717
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Prime de remboursement des obligations				
Ecart de conversion - Actif				
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL ACTIF	1 030 160	10 000	1 020 160	148 703

Bilan

	Net au 31/12/18	Net au 31/12/17
PASSIF		
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	85 203	-2 430
Résultat de l'exercice	285 710	87 633
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	426 913	141 203
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
<i>Emprunts</i>	302 723	
<i>Découverts et concours bancaires</i>		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	302 723	
Emprunts et dettes financières diverses		
Emprunts et dettes financières diverses - Associés	130 000	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 296	1 287
<i>Personnel</i>		
<i>Organismes sociaux</i>		
<i>Etat, Impôts sur les bénéfices</i>	8 405	3 461
<i>Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires</i>	1 295	1 223
<i>Etat, Obligations cautionnées</i>		
<i>Autres dettes fiscales et sociales</i>		
Dettes fiscales et sociales	9 700	4 684
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	149 529	1 529
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES	593 247	7 500
Ecart de conversion - Passif		
TOTAL PASSIF	1 020 160	148 703

Compte de résultat

	du 01/01/18 au 31/12/18 12 mois	du 01/01/17 au 31/12/17 12 mois	Variation relative (montant)	Var. rel. (%)
PRODUITS				
Production vendue	59 119	34 347	24 772	72,12
Autres produits	1	1		-2,27
Total	59 120	34 349	24 772	72,12
CONSOMMATION M/SES & MAT				
Autres achats & charges externes	8 293	2 106	6 188	293,84
Total	8 293	2 106	6 188	293,84
MARGE SUR M/SES & MAT	50 827	32 243	18 584	57,64
CHARGES				
Impôts, taxes et vers. assim.	600	1 385	-785	-56,68
Amortissements et provisions		8 806	-8 806	-100,00
Autres charges	1		1	248,28
Total	601	10 191	-9 590	-94,10
RESULTAT D'EXPLOITATION	50 226	22 052	28 174	127,76
Produits financiers	250 072	69 042	181 030	262,20
Charges financières	2 723		2 723	
Résultat financier	247 350	69 042	178 308	258,26
RESULTAT COURANT	297 575	91 094	206 482	226,67
Résultat exceptionnel				
Impôts sur les bénéfices	11 865	3 461	8 404	242,82
RESULTAT DE L'EXERCICE	285 710	87 633	198 078	226,03

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SARL SARL NEW RAC

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2018, dont le total est de 1 020 160 euro et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 285 710 euro.

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

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 02/04/2019 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2018 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.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition.

Amortissements

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

* Concessions, logiciels et brevets :

1 an

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

L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

TITRES DE PARTICIPATION

Leur valeur brute est constituée du coût d'achat, hors frais accessoires.

Les actifs financiers sont évalués au prix de revient et font l'objet d'une provision pour dépréciation lorsque la valeur vénale est inférieure au prix de revient.

 Règles et méthodes comptables**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.

 Faits caractéristiques**Autres éléments significatifs**

Au cours de l'exercice une opération de fusion absorption opérée entre la SAS CRE AM et la SAS KREAXI.

La SARL NEW RAC a échangé les 300 titres qu'elle détenait dans le capital de la SAS CRE AM contre 26 000 titres du capital de la SAS KREAXI.

A la suite de cette opération, la SARL NEW RAC n'a plus de participation dans la SAS CRE AM dissoute et porte sa détention dans le capital de la SAS KREAXI à 97.69%.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	10 000			10 000
Immobilisations incorporelles	10 000			10 000
- 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				
Immobilisations corporelles				
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	51 986	678 300	300	729 986
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières				
Immobilisations financières	51 986	678 300	300	729 986
ACTIF IMMOBILISE	61 986	678 300	300	739 986

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)
A. RENSEIGNEMENTS DETAILLE SUR CHAQUE TITRE										
- Filiales (détenues à + 50 %)										
SAS KREAXI	804	1 078	97,69	730	730			3 048	362	250
- Participations (détenues entre 10 et 50%)										
B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX SUR LES AUTRES TITRES										
- Autres filiales françaises										
- Autres filiales étrangères										
- Autres participations françaises										
- 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	10 000			10 000
Immobilisations incorporelles	10 000			10 000
- 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				
ACTIF IMMOBILISE	10 000			10 000

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 168 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
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres			
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés			
Autres	168	168	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance			
Total	168	168	
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
Banque - Intérêts courus à recevoir	72
Total	72

Notes sur le bilan

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

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 593 247 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	302 723	61 288	241 435	
Emprunts et dettes financières divers (*)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 296	1 296		
Dettes fiscales et sociales	9 700	9 700		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	279 529	279 529		
Produits constatés d'avance				
Total	593 247	351 812	241 435	
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice :	300 000			
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice :				
(**) Dont envers Groupe et associés	130 000			

 Notes sur le bilan**Charges à payer**

	Montant
Fournisseurs - fact. non parvenues	1 296
Int.courus s/emp.aup.etabl.t.crédit	2 723
Total	4 018

Autres informations

Engagements financiers

Engagements donnés	
	Montant en euro
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	
Engagements en matière de pensions	
Engagements de crédit-bail mobilier	
Engagements de crédit-bail immobilier	
<i>Nantissement des 24 798 actions de la société KREAXI</i>	300 000
Autres engagements donnés	300 000
Total	300 000
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	

NEW RAC

Société à Responsabilité Limitée au capital de 56.000 €
Siège social : 101, Chemin Vert, 69760 Limonest

803 458 199 R.C.S. LYON

* * *

**DECISION D'AFFECTATION DU RESULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2018**

**DECISIONS DE L'ASSEMBLEE GENERALE
DU 9 MAI 2019**

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée générale, constatant (i) que le résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2018 est un bénéfice de 285.710,28 euros, (ii) une erreur matérielle lors de l'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2017 du fait de l'absence d'affectation de 5% dudit résultat à la réserve légale, (iii) décide d'affecter le résultat de l'exercice comme suit :

- Pour partie au poste « Réserve Légale » dont le montant serait porté à 5.600 €, la réserve légale étant ainsi intégralement dotée,
- Pour le solde, soit 280.110,28 €, au poste « Report à nouveau », dont le montant créditeur de 85.203,04 € se trouverait ainsi porté à 365.313,32 €

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

