

RCS : ROUEN Code greffe : 7608

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2009 B 01126 Numéro SIREN : 518 190 244 Nom ou dénomination : A.S. ROSUD
--

Ce dépôt a été enregistré le 20/04/2023 sous le numéro de dépôt 1812

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

Désignation de l'entreprise		SASU AS ROSUD		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois*		12	
Adresse de l'entreprise		65 Bis avenue de Caen 76100 ROUEN		Durée de l'exercice précédent*		12	
Numéro SIRET*		5 1 8 1 9 0 2 4 4 0 0 0 3 9		Néant		*	
				Exercice N clos le,		31/12/2022	
				Brut 1		Amortissements, provisions 2	
				Net 3			
Capital souscrit non appelé		(I) AA					
ACTIF IMMOBILISÉ*	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB		AC		
		Frais de développement *	CX		CQ		
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	35 380	AG	8 980	26 399
		Fonds commercial (1)	AH		AI		
		Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK		
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AM		AO		
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AR		AQ		
		Constructions	AR		AS		
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AT	183 274	AU	17 280	165 993
		Autres immobilisations corporelles	AV		AW		
		Immobilisations en cours	AX		AY		
		Avances et acomptes	CS		CT		
	IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CU		CV		
		Autres participations	BB		BC		
		Créances rattachées à des participations	BD	150	BE		150
		Autres titres immobilisés	BF		BG		
		Prêts	BH	116 938	BI		116 938
		Autres immobilisations financières*	BJ	335 742	BK	26 261	309 480
	TOTAL (II)		BL		BM		
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BN		BO		
		En cours de production	BP		BQ		
		En cours de production de services	BR		BS		
		Produits intermédiaires et finis	BT		BU		
		Marchandises	BV		BW		
	CRÉANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BX	411 106	BY	5 048	406 058
		Clients et comptes rattachés (3)*	BZ	1 028 175	CA		1 028 175
		Autres créances (3)	CB		CC		
	DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé	CD		CE		
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CF	14 886	CG		14 886
Comptes de régularisation	Disponibilités	CH	5 164	CI		5 164	
	Charges constatées d'avance (3)*	CJ	1 459 333	CK	5 048	1 454 285	
	TOTAL (III)	CW					
	Frais d'émission d'emprunt à étaler	CM					
	Primes de remboursement des obligations	CN					
	Ecart de conversion actif*	CO	1 795 076	1A	31 309	1 763 766	
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)		CP					
Renvois : (1) Dont droit au bail :		(2) part à moins d'un an des immobilisations financières nettes		(3) Part à plus d'un an		CR	
Clause de réserve de propriété *		Immobilitations :		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 <u>SASU AS ROSUD</u>			Néant ☐ *
			Exercice N
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 56 875)		DA 56 875
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		DB
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)		DC
	Réserve légale (3)		DD 5 687
	Réserves statutaires ou contractuelles		DE
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1)		DF
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ)		DG 353 817
	Report à nouveau		DH
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)		DI 47 243
	Subventions d'investissement		DJ
	Provisions réglementées *		DK
	TOTAL (I)		DL 463 623
	Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	
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 417 727
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)		DV
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		DW
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés		DX 76 984
	Dettes fiscales et sociales		DY 769 940
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		DZ
	Autres dettes		EA 35 490
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)		EB
TOTAL (IV)		EC 1 300 142	
Ecart de conversion passif* (V)		ED	
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)		EE 1 763 766	
RENVIS	(1) Écart de réévaluation incorporé au capital		IB
	(2) Dont	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	IC
		Ecart de réévaluation libre	ID
		Réserve de réévaluation (1976)	IE
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *		EF
	(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		EG 1 153 713
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		EH 228 180	

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

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SASU AS ROSUD

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2022, dont le total est de 1 763 766 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégagant un bénéfice de 47 244 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2022 au 31/12/2022.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 07/03/2023 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2022 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices.

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

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.

- * Concessions, logiciels et brevets : 7
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
- * Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- * Matériel informatique : 3 ans
- * Mobilier : 10 ans

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

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

 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.

Produits et charges exceptionnels

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

Conséquences de l'événement Covid-19

L'événement Covid-19 n'a pas eu d'impact significatif sur le patrimoine, la situation financière et les résultats de l'entreprise. Néanmoins, étant toujours en cours à la date d'établissement des comptes annuels, l'entreprise est en incapacité d'en évaluer les conséquences précises sur les exercices à venir.

La société a souscrit un PGE de 200 K€, elle a terminé le remboursement de celui-ci sur l'exercice.



Faits caractéristiques

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	18 200	17 180		35 380
Immobilisations incorporelles	18 200	17 180		35 380
- 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	7 331	145 988	7 331	145 988
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	22 996	30 456	16 166	37 287
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	30 327	176 444	23 497	183 274
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés	150			150
- Prêts et autres immobilisations financières	37 227	422 317	342 606	116 938
Immobilisations financières	37 377	422 317	342 606	117 088
ACTIF IMMOBILISE	85 904	615 941	366 103	335 742

Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations Incorporelles	Immobilisations Corporelles	Immobilisations Financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions	17 180	176 444	422 317	615 941
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice	17 180	176 444	422 317	615 941
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions		23 497	342 606	366 103
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice		23 497	342 606	366 103

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	À la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	6 370	2 611		8 981
Immobilisations incorporelles	6 370	2 611		8 981
- 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	3 492	13 076	7 331	9 237
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	16 380	7 829	16 166	8 043
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	19 872	20 905	23 497	17 281
ACTIF IMMOBILISE	26 242	23 516	23 497	26 262

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 1 561 385 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres	116 938		116 938
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	411 107	411 107	
Autres	1 028 176	1 028 176	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	5 165	5 165	
Total	1 561 385	1 444 447	116 938

Prêts accordés en cours d'exercice

Prêts récupérés en cours d'exercice

Produits à recevoir

	Montant
Clients - factures à établir	3 042
Divers - produits à recevoir	116 709
Total	119 751

Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 56 874,77 euros décomposé en 6 825 titres d'une valeur nominale de 8,33 euros.

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 1 300 143 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	228 181	228 181		
- à plus de 1 an à l'origine	189 547	43 118	146 429	
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	76 985	76 985		
Dettes fiscales et sociales	769 940	769 940		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	35 490	35 490		
Produits constatés d'avance				
Total	1 300 143	1 153 714	146 429	
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice	167 680			
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	147 220			
(**) Dont envers les associés				

Notes sur le bilan

Charges à payer

	Montant
Fournisseurs - fact. non parvenues	11 096
Dettes provis. pr congés à payer	3 278
Ifm intérim	5 370
Charges sociales s/congés à payer	1 171
Etat - autres charges à payer	2 984
Charges à payer formation	50 372
Charges à payer constructions	752
Charges à payer taxe apprentissage	6 111
Total	81 135

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges régulières	Charges chargeables	Charges Exceptionnelles
Charges constatées d'avance	5 165		
Total	5 165		

Etat des créances et des dettes

ETAT DES CREANCES

	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	116 938		116 938
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	411 107	411 107	
Autres	1 028 176	1 028 176	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	5 165	5 165	
Total	1 561 385	1 444 447	116 938

Prêts accordés en cours d'exercice

Prêts récupérés en cours d'exercice

ETAT DES DETTES

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Emprunts obligataires convertibles (*)			
Autres emprunts obligataires (*)			
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :			
- à 1 an au maximum à l'origine	228 181	228 181	
- à plus de 1 an à l'origine	189 547	43 118	146 429
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	76 985	76 985	
Dettes fiscales et sociales	769 940	769 940	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes (**)	35 490	35 490	
Produits constatés d'avance			
Total	1 300 143	1 153 714	146 429

(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice 167 680

(*) Emprunts remboursés sur l'exercice 147 220

(**) Dont envers les associés

 Autres informations**Engagements financiers**

Crédit-Bail

Redevances HT restant dues sur opérations de crédit-bail mobilier : 6 770 euros.

A.S. ROSUD
Société par actions simplifiée
Au capital de 56.875 euros
Siège social : 190 rue François Jacob
76230 ISNEAUVILLE
518 190 244 RCS ROUEN

DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE
EN DATE DU 04 AVRIL 2023

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2022

DECISION D'AFFECTATION DES RESULTATS PROPOSEE ET DECISION ADOPTEE

DECISION PROPOSEE

L'Associé unique, après avoir constaté que les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2022 font apparaître un résultat net comptable de 47.243,60 €, décide d'affecter le résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2022 de la manière suivante :

- Autres réserves 47.243,60 €

Le compte « Autres Réserves » s'élève après affectation à la somme de 401.060,97 €.

Conformément à la loi, il convient de rappeler qu'au titre des trois derniers exercices, des distributions de dividendes sont intervenues :

EXERCICE	DISTRIBUTION
2021	-
2020	164.000 €
2019	-

DECISION ADOPTEE

L'Associé unique, après avoir constaté que les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2022 font apparaître un résultat net comptable de 47.243,60 €, décide d'affecter le résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2022 de la manière suivante :

- Autres réserves 47.243,60 €

Le compte « Autres Réserves » s'élève après affectation à la somme de 401.060,97 €.

Conformément à la loi, il convient de rappeler qu'au titre des trois derniers exercices, des distributions de dividendes sont intervenues :

EXERCICE	DISTRIBUTION
2021	-
2020	164.000 €
2019	-

GREFFE DU TRIBUNAL DE COMMERCE - ROUEN

Acte déposé le :

20 AVR. 2023



Fait à ROUEN,
Le 04 avril 2023
L'Associé Unique
FALEMPIN MATTHIEU INVESTISSEMENTS
Représentée par Monsieur Matthieu FALEMPIN