

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 08/03/2024 sous le numéro de dépôt 1413

SAS R.M.E.I.

COMPTES ANNUELS

Bilan - Actif & Passif

08 MAR. 2024

CERTIFIE CONFORME

Tribunal de Commerce de Compiègne

N°

Le Greffier

Brut

Amortissements

Dépréciations

Net au.

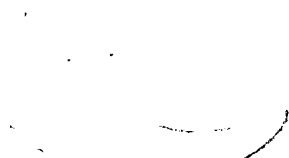
31/08/23

Net au.

31/08/22

ACTIF				
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brevets et droits assimilés	22 264	22 263	1	
Fonds commercial	152 449		152 449	152 449
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains	35 058	20 976	14 082	16 948
Constructions	59 081	31 316	27 765	33 673
Installations techniques, matériel et outillage	187 994	150 961	37 033	49 875
Autres immobilisations corporelles	218 260	170 109	48 150	50 989
Immob. en cours / Avances & acomptes				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	28 399		28 399	28 399
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	703 505	395 625	307 880	332 333
Stocks				
Matières premières et autres approv.	32 529		32 529	29 475
En cours de production de biens	35 797		35 797	18 874
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	220 130	4 439	215 691	248 825
Créances				
Clients et comptes rattachés	62 650		62 650	48 430
Fournisseurs débiteurs				828
Personnel				
Etat, Impôts sur les bénéfices				
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	11 042		11 042	32 937
Autres créances	1 430 716		1 430 716	1 199 454
Divers				
Avances et acomptes versés sur commandes	16 057		16 057	17
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	607 519		607 519	541 959
Charges constatées d'avance	35 394		35 394	9 757
TOTAL ACTIF CIRCULANT	2 451 834	4 439	2 447 394	2 130 556
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Prime de remboursement des obligations				
Ecart de conversion - Actif				
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL ACTIF	3 155 339	400 064	2 755 275	2 462 889

THE FRONT



1. 1.

Bilan - Actif & Passif

	Net au 31/08/23	Net au 31/08/22
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	452 960	523 673
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	530 908	279 287
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	1 385 808	1 204 900
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques		27 150
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		27 150
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	68 107	29 407
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	692 594	649 134
<i>Personnel</i>	187 827	184 701
<i>Organismes sociaux</i>	106 940	95 521
<i>Etat, Impôts sur les bénéfices</i>	77 291	36 083
<i>Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires</i>	203 566	211 080
<i>Etat, Obligations cautionnées</i>		
<i>Autres dettes fiscales et sociales</i>	33 139	24 915
Dettes fiscales et sociales	608 764	552 299
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	1	
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES	1 369 467	1 230 840
Ecart de conversion - Passif		
TOTAL PASSIF	2 755 275	2 462 889

COMPTES ANNUELS

2023

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

Exercice du 01/09/2022 au 31/08/2023

Règles et méthodes comptables

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/08/2023, dont le total est de 2 755 275 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 530 908 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/09/2022 au 31/08/2023.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 06/11/2023 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/08/2023 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement n°2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général, modifié par le règlement n°2017-03 du 3 novembre 2017.

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.

* Marque FORST :

* Aménagements des terrains : 50 ans

* Constructions : 4 à 10 ans

* Installations techniques : 5-9-10 ans

* Matériel et outillage industriels : 1-2-3-5-6-7-10 ans

* Installations générales, agencements et aménagements divers : 5-8-9-10

* Matériel de transport : 1-5 ans

* Matériel de bureau : 3-5 ans

* Matériel informatique : 3 -5 ans

* Mobilier : 2-3-5-6-8-9-10ans

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 : départ volontaire à taux plein plein
- Taux de rotation du personnel : 0 %
- Table de taux de mortalité : (table INSEE TD 88-90)

Engagements financiers

Engagements reçus

	Montant en euros
Plafonds des découverts autorisés	
<i>en cours garanti par factor</i>	1 026 064
Avals et cautions	1 026 064
Autres engagements reçus	
Total	1 026 064
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 : 10 318 euros.

Engagements de retraite

Montant des engagements pris en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées : 211 131 euros
 départ volontaire à taux plein

Pour un régime à prestations définies, il est fait application de la recommandation ANC 2013-02 du 7 novembre 2013.

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	1		22 264
Immobilisations incorporelles	174 712	1		174 713
- Terrains	35 058			35 058
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui	59 081			59 081
- Installations générales, agencements et aménagement des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	187 994			187 994
- Installations générales, agencements aménagement divers	134 059	4 476		138 535
- Matériel de transport	13 233	226	121	13 338
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	61 893	5 109	615	66 387
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	491 318	9 811	736	500 393
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	28 399			28 399
Immobilisations financières	28 399			28 399
ACTIF IMMOBILISE	694 429	9 812	736	703 505

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	1	9 811		9 812
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice	1	9 811		9 812
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions		736		736
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice		736		736

Immobilisations incorporelles

Fonds commercial

	31/08/2023
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 31/08/2023 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 l'actif net. 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	18 110	2 866		20 976
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui	25 408	5 908		31 316
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	138 120	12 841		150 961
- Installations générales, agencements aménagements divers	104 300	6 544		110 844
- Matériel de transport	13 035	305	121	13 219
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	40 860	5 801	615	46 046
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	339 833	34 265	736	373 362
ACTIF IMMOBILISE	362 096	34 265	736	395 625

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 1 568 200 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	28 399		28 399
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	62 650	62 650	
Autres	1 441 758	1 441 758	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	35 394	35 394	
Total	1 568 200	1 539 801	28 399
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
CLIENTS - FACTURES A ETABLIR	10 177
DIVERS - PRODUITS A RECEVOIR	116
Total	10 293

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					
Garanties données aux clients	27 150		27 150		
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	27 150		27 150		
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :					
Exploitation			27 150		
Financières					
Exceptionnelles					

Notes sur le bilan -Détail des produits & charges

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 1 301 360 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	692 594	692 594		
Dettes fiscales et sociales	608 764	608 764		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	1	1		
Produits constatés d'avance				
Total	1 301 360	1 301 360		
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés sur l'exercice				
Comptes courants des associés				

Charges à payer

	Montant
FOURNISSEURS - FACT. NON PARVENUES	64 927
DETTES PROVIS. PR CONGES A PAYER	84 451
PERSONNEL - AUTRES CHARGES A PAYER	34 512
CHARGES SOCIALES S/CONGES A PAYER	31 953
ORG.SOCIAUX CHARGES A PAYER	13 227
ETAT - AUTRES CHARGES A PAYER	6 408
Total	235 478

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	35 394		
Total	35 394		

Autres éléments significatifs

Autres éléments significatifs

Le 14 juin la société RG FINANCES a cédé ses actions à la société THE ROTATING COMPANY N.V immatriculée en belgique sous le numero 0824.404.186.

"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

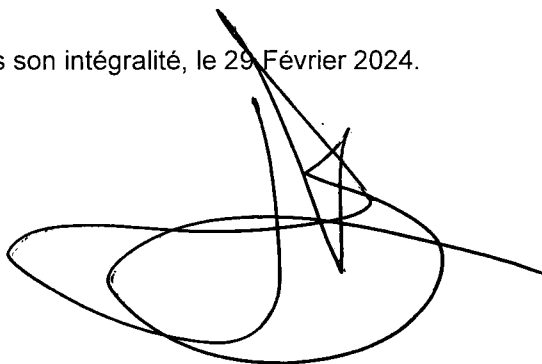
SOCIAL CLOS LE 31 AOUT 2023

DEUXIEME DECISION

Je décide d'affecter le résultat comme suit :

- Le bénéfice net comptable, soit.....	530.908 €
est affecté à la réserve ordinaire, à concurrence de.....	230.908 €
portée ainsi de.....	452.960 €
à.....	683.868 €
- Le solde, soit la somme globale de	300.000 €
est distribuée à l'associée unique, à titre de dividendes.	

Cette décision a été prise, dans son intégralité, le 29 Février 2024.

A large, stylized handwritten signature in black ink, consisting of several overlapping loops and a long horizontal stroke extending to the right.