

RCS : POITIERS
Code greffe : 8602

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2005 B 00438
Numéro SIREN : 483 599 908
Nom ou dénomination : ROMULUS

Ce dépôt a été enregistré le 07/03/2024 sous le numéro de dépôt 1113

ROMULUS
S.A.R.L au capital de 2 681 601,94 €
Siège social : 13 rue Victor Hugo
86000 POITIERS
483 599 908 RCS POITIERS

COMPTES AU 31 DECEMBRE 2022

**COMPTES SOUMIS A L'APPROBATION
DE L'ASSOCIE UNIQUE LE 30 JUIN 2023**

Pour copie certifiée conforme

Le gérant

Loïc PERROT

A handwritten signature in black ink, appearing to be 'Loïc Perrot', written over a large, faint, circular scribble or stamp.

Bilan

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)		Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
Capital souscrit non appelé (0)					
Actif immobilisé					
Frais d'établissement					
Recherche et développement					
Concessions, brevets, droits similaires					
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles					
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles					
Terrains					
Constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels					
Autres immobilisations corporelles	3 559,16	2 992,86	566,30	1 260,98	- 695
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes					
Participations évaluées selon mise en équivalence					
Autres participations	780 606,00	769 106,00	11 500,00	13 230,00	- 1 730
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés	1 000 000,00	57 639,00	942 361,00		942 361
Prêts					
Autres immobilisations financières					
TOTAL (I)	1 784 165,16	829 737,86	954 427,30	14 490,98	939 936
Actif circulant					
Matières premières, approvisionnements					
En-cours de production de biens					
En-cours de production de services					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises				20 934,60	- 20 935
Avances et acomptes versés sur commandes					
Clients et comptes rattachés	70 186,09		70 186,09		70 186
Autres créances					
. Fournisseurs débiteurs					
. Personnel					
. Organismes sociaux					
. Etat, impôts sur les bénéfices	1 979,00		1 979,00	25 400,00	- 23 421
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	6 043 793,79	4 286 959,82	1 756 833,97	2 950 750,76	-1 193 917
. Autres					
Capital souscrit et appelé, non versé					
Valeurs mobilières de placement	691 000,00		691 000,00		691 000
Disponibilités	21 497,68		21 497,68	1 073 459,77	-1 051 962
Instruments financiers à terme et jetons détenus					
Charges constatées d'avance	1 110,00		1 110,00	1 110,00	
TOTAL (II)	6 829 566,56	4 286 959,82	2 542 606,74	4 071 655,13	-1 529 048
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)					
Primes de remboursement des obligations (IV)					
Ecart de conversion et différences d'évaluation actif (V)					
TOTAL ACTIF (0 à V)	8 613 731,72	5 116 697,68	3 497 034,04	4 086 146,11	- 589 112

Bilan (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)	Variation
Capitaux Propres			
Capital social ou individuel (dont versé : 2 681 601,94)	2 681 601,94	2 681 601,94	
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...			
Ecart de réévaluation			
Réserve légale	102 710,39	102 710,39	
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves	79 477,95	79 477,95	
Report à nouveau	-3 578 548,23	-903 301,94	-2 675 246
Résultat de l'exercice	-1 339 111,70	-2 675 246,29	1 336 135
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
Résultat de l'exercice précédent à affecter			
TOTAL (I)	-2 053 869,65	-714 757,95	-1 339 112
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
TOTAL (II)			
Provisions pour risques et charges			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges			
TOTAL (III)			
Emprunts et dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres Emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
. Emprunts	1 015 186,40		1 015 186
. Découverts, concours bancaires	700 470,31	714 703,28	- 14 233
Emprunts et dettes financières diverses			
. Divers			
. Associés	2 484 556,78	2 714 747,53	- 230 191
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	18 266,04	113 166,60	- 94 901
Dettes fiscales et sociales			
. Personnel			
. Organismes sociaux	1 484,00	4 841,00	- 3 357
. Etat, impôts sur les bénéfices			
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	11 698,00		11 698
. Etat, obligations cautionnées			
. Autres impôts, taxes et assimilés			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	1 268 210,85	1 253 445,65	14 765
Instruments financiers à terme			
Produits constatés d'avance	51 031,31		51 031
TOTAL (IV)	5 550 903,69	4 800 904,06	750 000
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif(V)			
TOTAL PASSIF (I à V)	3 497 034,04	4 086 146,11	- 589 112

Compte de résultat

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)	Variation absolue	%		
	France	Exportations	Total	Total		
Ventes de marchandises						
Production vendue biens						
Production vendue services	155 443,76		155 443,76	136 736,15	18 708	13,68
Chiffres d'affaires Nets	155 443,76		155 443,76	136 736,15	18 708	13,68
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges			161 910,60	77 265,50	84 645	109,55
Autres produits				1,38	- 1	-100
Total des produits d'exploitation (I)			317 354,36	214 003,03	103 351	48,29
Achats de marchandises (y compris droits de douane)						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stock (matières premières et autres approv.)						
Autres achats et charges externes			86 319,03	178 272,39	- 91 953	-51,58
Impôts, taxes et versements assimilés			1 567,00	1 083,00	484	44,69
Salaires et traitements			10 000,00	10 000,00		0,00
Charges sociales			9 439,52	10 758,68	- 1 319	-12,26
Dotations aux amortissements sur immobilisations			694,68	797,78	- 103	-12,92
Dotations aux provisions sur immobilisations						
Dotations aux provisions sur actif circulant			1 484 343,84	2 101 968,30	- 617 624	-29,38
Dotations aux provisions pour risques et charges						
Autres charges			56,43	4,26	52	N/S
Total des charges d'exploitation (II)			1 592 420,50	2 302 884,41	- 710 464	-30,85
RESULTAT EXPLOITATION (I-II)			-1 275 066,14	-2 088 881,38	813 815	38,96
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						
Produits financiers de participations						
Produits des autres valeurs mobilières et créances						
Autres intérêts et produits assimilés			146 384,27	70 005,40	76 379	109,10
Reprises sur provisions et transferts de charges				32 476,46	- 32 476	-100
Différences positives de change			2,09	10 571,46	- 10 569	-99,98
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement				272 347,18	- 272 347	-100
Total des produits financiers (V)			146 386,36	385 400,50	- 239 014	-62,02
Dotations financières aux amortissements et provisions			64 369,00	598 360,00	- 533 991	-89,24
Intérêts et charges assimilées			71 286,46	426 052,20	- 354 766	-83,27
Différences négatives de change			121,45	8 965,06	- 8 844	-98,65
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement				37 136,12	- 37 136	-100
Total des charges financières (VI)			135 776,91	1 070 513,38	- 934 736	-87,32
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			10 609,45	-685 112,88	695 722	101,55
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (I-II+III-IV+V-VI)			-1 264 456,69	-2 773 994,26	1 509 538	54,42

Compte de résultat (suite)

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)	Variation absolue	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		1 278 747,97	-1 278 748	-100
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Total des produits exceptionnels (VII)		1 278 747,97	-1 278 748	-100
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion				
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	74 655,01	1 180 000,00	-1 105 345	-93,67
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
Total des charges exceptionnelles (VIII)	74 655,01	1 180 000,00	-1 105 345	-93,67
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-74 655,01	98 747,97	- 173 403	-175,60
Participation des salariés (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)				
Total des Produits (I+III+V+VII)	463 740,72	1 878 151,50	-1 414 411	-75,31
Total des charges (II+IV+VI+VII+IX+X)	1 802 852,42	4 553 397,79	-2 750 545	-60,41
RESULTAT NET	-1 339 111,70	-2 675 246,29	1 336 135	49,94
Dont Crédit-bail mobilier				
Dont Crédit-bail immobilier				

SARL ROMULUS

13 RUE VICTOR HUGO

86000 POITIERS

ANNEXES

Aux comptes annuels présentées en Euro

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

PREAMBULE

L'exercice social clos le 31/12/2022 a une durée de 12 mois.

L'exercice précédent clos le 31/12/2021 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 3 497 034,04 E.

Le résultat net comptable est une perte de 1 339 111,70 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 04/07/2023 par le dirigeant.

1 - REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les conventions ci-après ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux règles de base suivantes :

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

- Amortissements de l'actif immobilisé : les biens susceptibles de subir une dépréciation sont amortis selon le mode linéaire ou dégressif sur la base de leur durée de vie économique.
- Provisions pour dépréciation d'actif : elles sont constituées pour tenir compte des risques d'irrecouvrabilité relatifs à l'actif existant à la date de clôture des comptes.

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

2 - AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE**2.1 - AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS**

Sur la filiale COLOMBES, une reprise partielle (110.025,65€) de la provision pour dépréciation antérieurement constituée sur la créance en compte courant est comptabilisée sur l'exercice. Cette reprise est motivée par une marge exceptionnelle attendue de 988.000€ sur la vente des biens immobiliers.

Sur la filiale LOFOTEN, les apports en compte courant de la société mère ROMULUS s'élèvent à 213.671.97€ à la date de clôture. Cette créance n'a pas fait d'une provision pour dépréciation.

3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF

3.1 - Actif immobilisé

Les mouvements de l'exercice sont détaillés dans les tableaux ci-dessous :

3.1.1 - Immobilisations brutes = 1 784 165 E

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles	3 559			3 559
Immobilisations financières	775 606	1 005 000		1 780 606
TOTAL	779 165	1 005 000		1 784 165

3.1.2 - Amortissements et provisions d'actif = 829 738 E

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles	2 298	695		2 993
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières	762 376	64 369		826 745
TOTAL	764 674	65 064		829 738

3.1.3 - Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortissement	Valeur nette	Durée
Matériels de bureau	3 559	2 993	566	de 3 à 5 ans
TOTAL	3 559	2 993	566	

3.2 - Etat des créances = 6 117 069 E

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé			
Actif circulant & charges d'avance	6 117 069	6 117 069	
TOTAL	6 117 069	6 117 069	

3.3 - Provisions pour dépréciation = 4 286 960 E

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	Reprises utilisées	Reprises non utilisées	A la clôture
Stocks et en-cours					
Comptes de tiers	2 964 527	1 484 344	161 911		4 286 960
Comptes financiers					
Total	2 964 527	1 484 344	161 911		4 286 960

3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)**3.4 - Produits à recevoir par postes du bilan = 102 939 E**

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés	
Autres créances	100 327
Disponibilités	2 612
TOTAL	102 939

3.5 - Charges constatées d'avance = 1 110 E

Les charges constatées d'avance ne sont composées que de charges ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

4 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF

4.1 - Capital social = 2 681 602 E

Mouvements des titres	Nombre	Val. nominale	Capital social
Titres en début d'exercice	4479	598,71	2 681 602
Titres émis ou variation du nominal			
Titres remboursés ou annulés			
Titres en fin d'exercice	4479	598,71	2 681 602

4.2 - Etat des dettes = 5 550 904 E

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	1 715 657	715 657		1 000 000
Dettes financières diverses	2 484 557	2 484 557		
Fournisseurs	18 266	18 266		
Dettes fiscales & sociales	13 182	13 182		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	1 268 211	1 268 211		
Produits constatés d'avance	51 031	51 031		
TOTAL	5 550 904	4 550 904		1 000 000

4.3 - Charges à payer par postes du bilan = 59 170 E

Charges à payer	Montant
Emprunts & dettes établ. de crédit	15 656
Emprunts & dettes financières div.	
Fournisseurs	
Dettes fiscales & sociales	1 484
Autres dettes	42 030
TOTAL	59 170

4.4 - Produits constatés d'avance = 51 031 E

Les produits constatés d'avance ne sont composés que de produits ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

5 - NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT**5.1 - Ventilation du chiffre d'affaires = 155 444 E**

Le chiffre d'affaires de l'exercice se décompose de la manière suivante :

Nature du chiffre d'affaires	Montant HT	Taux
Prestations de services	155 444	100,00 %
TOTAL	155 444	100,00 %

5.2 - Autres informations relatives au compte de résultat

Les postes de charges et produits composant le résultat de l'exercice figurent au compte de résultat des états financiers. On pourra s'y reporter ainsi qu'à la plaquette financière annuelle, documents qui fournissent une information plus détaillée.

8 - DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE

Les comptes détaillés dans les tableaux suivants concernent les écritures comptables relatives à l'indépendance des exercices.

8.1 - Produits à recevoir = 102 939 E

Produits à recevoir	Montant
Autres créances :	100 327
Intérêts courus s/ c/c(455800)	100 327
Disponibilités :	2 612
Intérêts courus à recevoir(518800)	2 612
TOTAL	102 939

8.2 - Charges constatées d'avance = 1 110 E

Charges constatées d'avance	Montant
Charges constatées d'avances(486000)	1 110
TOTAL	1 110

8.3 - Charges à payer = 59 170 E

Charges à payer	Montant
Emprunts & dettes auprès des établissements de crédit :	15 656
Intérêts courus s/ emprunt(168840)	15 186
Intérêts courus à payer(518600)	470
Dettes fiscales et sociales :	1 484
Charges sociales à payer(438600)	1 484
Autres dettes :	42 030
Charges diverses à payer(468600)	42 030
TOTAL	59 170

8.4 - Produits constatés d'avance = 51 031 E

Produits constatés d'avance	Montant
Produits constatés d'avance(487000)	51 031
TOTAL	51 031

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

Présenté en Euros

Compte		Titres SCCV Opale										
Désignation		Acquis le	Prix Acq.	Val. rés.	Base amo.	M. / Tx	Amo. ant.	Dot. exo.	Cum. amo.	Dépréc.	Cum. dép.	Val. nette
0001 Titres Opale		05/05/2020	500,00			N.A.0,00						500,00
	Sous-total		500,00									500,00

Titres SCCV Saphir													
Compte	261650 /												
Désignation	Acquis le	Prix Acq.	Val. rés.	Base amo.	M. / Tx	Amo. ant.	Dot. exo.	Cum. amo.	Dépréc.	Cum. dép.	Val. nette		
0001 Titres Saphir	05/05/2020	500,00			N.A.0,00						500,00		
Sous-total		500,00									500,00		

Titres SCCV Tour du Cordier													
Compte 261660 /		Désignation	Acquis le	Prix Acq.	Val. rés.	Base amo.	M. / Tx	Amo. ant.	Dot. exo.	Cum. amo.	Dépréc.	Cum. dép.	Val. nette
		0001 Titres Tour du Cordier	02/06/2020	5 000,00			N.A,0,00						5 000,00
		0002 Titres Tour du Cordier	27/07/2022	4 600,00			N.A,0,00						4 600,00
		0003 Titres Tour du Cordier	27/07/2022	400,00			N.A,0,00						400,00
		Sous-total		10 000,00									10 000,00

Titres SAS F.L												
Compte	261670 /											
Désignation		Acquis le	Prix Acq.	Val. rés.	Base amo.	M. / Tx	Amo. ant.	Dot. exo.	Cum. amo.	Dépréc.	Cum. dép.	Val. nette
0001 SAS F.L		01/01/2021	500,00			N.A,0,00						500,00
Sous-total			500,00									500,00

Compte		Contrat de capitalisation CNP Patrimoine										
Désignation	Acquis le	Prix Acq.	Val. rés.	Base amo.	M. / Tx	Amo. ant.	Dot. exo.	Cum. amo.	Dépréc.	Cum. dép.	Val. nette	
0001 Saint Honoré Innovation Capi	Entrée	11/05/2022	1 000 000,00		N/A,0,00						1 000 000,00	
Sous-total			1 000 000,00								1 000 000,00	

Total général	1 784 165,16	3 559,16	2 298,18	694,68	2 992,86	1 781 172,30
---------------	--------------	----------	----------	--------	----------	--------------

ROMULUS
S.A.R.L au capital de 2 681 601,94 €
Siège social : 13 rue Victor Hugo
86000 POITIERS
483 599 908 RCS POITIERS

AFFECTATION DES RESULTATS

Exercice clos le 31 décembre 2022

PROPOSITION D'AFFECTATION DES RESULTATS

Extrait du rapport de gestion

L'affectation des résultats proposée est conforme à la loi et aux statuts de la société.

Nous vous proposons de reporter à nouveau la perte de l'exercice écoulé qui s'élève à
1.339.111,70 €.

DECISION D'AFFECTATION DES RESULTATS

Extrait des décisions ordinaires du 30 juin 2023

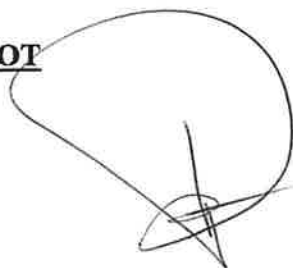
L'associée unique,

DECIDE de reporter à nouveau la perte de l'exercice écoulé qui s'élève à
1.339.111,70 €.

Pour extrait certifié exact,

Le gérant

Loïc PERROT

A large, stylized handwritten signature in black ink, appearing to be 'Loïc Perrot', written over a horizontal line.