

Bordereau attestant l'exactitude des informations - MELUN - 7702 - Documents comptables (B-S)
- Dépôt le 22/07/2024 - 9150 - 2017 D 00382 - 829 827 385 - RUBAS HOLDING

Certifié conforme.

RUBAS HOLDING
2, Ruelle Barrot
77150 FEROLLES ATTILY

RUBAS HOLDING SC

SOCIETE HOLDING
2 RUELE BARROT

77150 FEROLLES ATTILY

Comptes annuels au 31/12/2023

Siret : 82982738500016

Code APE : 6420Z



Sommaire

DESIGNATION	NOTES	PAGES
Documents de synthèse		
Bilan		3
Compte de résultat		5
Annexe		
Principes, règles et méthodes comptables	20	8
Notes sur l'actif		8
Immobilisations	31	8
Stocks	32	9
Créances	34	9
Notes sur le compte de résultat		9
Produits exceptionnels	55	9
Autres informations	60	9



Documents de synthèse

BILAN ACTIF

				Note	Exercice N, clos le :		31/12/2023	31/12/2022	
					Brut 1	Amortissements dépréciations 2	Net 3	Net 4	
Capital souscrit non appelé (I)				30					
ACTIF IMMOBILISÉ	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement		31					
		Frais de développement							
		Concessions, brevets et droits similaires							
		Fonds commercial (1)							
		Autres immobilisations incorporelles							
		Immobilisations incorporelles en cours							
		Avances et acomptes							
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains							
		Constructions							
		Installations techniques, matériel et outillage industriels							
		Autres immobilisations corporelles							
		Immobilisations en-cours							
		Avances et acomptes							
	IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations (méthode de mise en équival.)				17 920		17 920	17 920
		Autres participations							
		Créances rattachées à des participations							
		T.I.A.P							
		Autres titres immobilisés							
		Prêts							
		Autres immobilisations financières							
Total (II)				17 920					
ACTIF CIRCULANT	STOCKS	Matières premières, approvisionnements		32					
		En-cours de production de biens							
		En-cours de production de services							
		Produits intermédiaires et finis							
		Marchandises							
	CRÉANCES	Avances et acomptes versés		33					
		Clients et comptes rattachés (3)		34	565 550		565 550	491 550	
		Autres créances (3)							
	Capital souscrit et appelé, non versé								
	DIVERS	V.M.P (dont actions propres :)		35					
Instruments de trésorerie									
		Disponibilités			7 681		7 681	9 827	
COMPTES DE RÉGULARISATION	Charges constatées d'avance (3)		36						
	Total (III)			573 231		573 231	501 377		
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)		36						
	Primes de remboursement d'obligations (V)								
	Ecart de conversion actif (VI)								
	TOTAL GENERAL (I à VI)				591 151		591 151	519 297	
Renvois : (1) Dont droit au bail :			(2) part-d'1 an Immo. fin. nettes		(3) Part à + 1 an				
Clause de réserve de propriété		Immobilisations :		Stocks :		Créances :			



BILAN PASSIF

	Note	31/12/2023	31/12/2022
CAPITAUX PROPRES			
Capital social ou individuel (1) (Dont versé : 1 000)		1 000	1 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...			
Ecart de réévaluation (2) (dont écart d'équivalence :)			
Réserve légale (3)		100	100
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées (3) (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours)	40		
Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants)			
Report à nouveau		43 835	4 143
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)		22 465	39 692
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
Total (I)		67 400	44 935
AUTRES FONDS PROPRES			
Produit des émissions de titres participatifs	41		
Avances conditionnées			
Total (II)			
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES			
Provisions pour risques	42		
Provisions pour charges			
Total (III)			
DETTES (4)			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)			
Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs)	43	520 088	469 682
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		600	
Dettes fiscales et sociales		3 063	4 680
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Instruments de trésorerie			
Comptes régul.	44		
Produits constatés d'avance (4)			
Total (IV)		523 751	474 362
Ecart de conversion passif (V)	44		
TOTAL GENERAL (I à V)		591 151	519 297
Renvois			
(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital			
(2) Dont Réserve spéciale de réévaluation (1959)			
Ecart de réévaluation libre			
Réserve de réévaluation (1976)			
(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme			
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		523 751	474 362
(5) Dont concours bancaires courants, soldes créditeurs de banques et CCP			

RUBAS HOLDING
2, ruelle Barrot
77150 FEROLLES ATTILLY



COMPTE DE RESULTAT

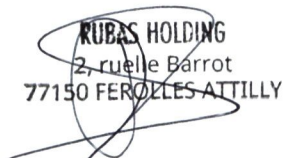
				Note	31/12/2023	31/12/2022
Nombre de mois de la période					12	12
PRODUITS D'EXPLOITATION		1 - France	2 - Exportation		Total	Total
	Ventes de marchandises					
	Production vendue	biens				
		services	24 000		24 000	24 000
	CHIFFRE D'AFFAIRES NET (14)	24 000		50	24 000	24 000
	Production stockée					
	Production immobilisée					
CHARGES D'EXPLOITATION	Subventions d'exploitation					
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges (9)					
	Autres produits (1) (11)					
	Total des produits d'exploitation (2) (I)				24 000	24 000
	Achats de marchandises (y compris droits de douane)					
	Variation de stock (marchandises)					
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y c. droits de douane)					
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)					
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)				7 605	2 024
	Impôts, taxes et versements assimilés				341	327
	Salaires et traitements			51		
	Charges sociales (10)					
PRODUITS FINANCIERS	Dotations aux amortissements sur immobilisations					
	Dotations aux dépréciations sur immobilisations					
	Dotations aux dépréciations sur actif circulant					
	Dotations aux provisions					
	Autres charges (12)					
	Total des charges d'exploitation (4) (II)				7 946	2 351
	1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)				16 054	21 649
	OPERATIONS EN COMMUN	Bénéfice attribué ou perte transférée (III)		52		
		Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
CHARGES FINANCIERES	Produits financiers de participations (5)					
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					
	Autres intérêts et produits assimilés (5)			53	9 541	29 698
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges					
	Différences positives de change					
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					
CHARGES FINANCIERES	Total des produits financiers (V)				9 541	29 698
	Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions					
	Intérêts et charges assimilées (6)			54	67	6 974
	Différences négatives de change					
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					
CHARGES FINANCIERES	Total des charges financières (VI)				67	6 974
	2 - RESULTAT FINANCIER (V - VI)				9 474	22 723
3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)					25 528	44 372

RUBAS HOLDING
2, ruelle Barrot
77150 FEROLLES ATTILLY

COMPTE DE RESULTAT

	Note	31/12/2023	31/12/2022
PRODUITS EXCEPTIONNELS			
Produits exceptionnels sur opérations de gestion			
Produits exceptionnels sur opérations en capital	55		
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges			
Total des produits exceptionnels (VII)			
CHARGES EXCEPTIONNELLES			
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)			
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	56		
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions			
Total des charges exceptionnelles (VIII)			
4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)			
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)	57		
Impôts sur les bénéfices (X)	58	3 063	4 680
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V+VII)		33 541	53 698
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX+X)		11 076	14 005
5 - BENEFICE OU PERTE (total des produits - total des charges) (15)		22 465	39 692

Renvois	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme			
	(2)	Dont	- Produits de locations immobilières		
			- Produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs		
	(3)	Dont	- Crédit-bail mobilier		
			- Crédit-bail immobilier		
	(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs			
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées			
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées			
	(6 bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)			
	(9)	Dont transferts de charges			
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)			
	(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)			
	(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)			
	(13)	Dont primes et cotisations complém. obligatoires personnelles : facultatives			
	(14)	Chiffre d'affaires en Euros et centimes			24 000,00
(15)	Résultat en Euros et centimes			22 464,58	39 692,13


RUBAS HOLDING
 2, ruelle Barrot
 77150 FERRELLS ATTILLY



CABINET KEMZONG

RUBAS HOLDING SC

Euros

Annexe

Note 20 - Principes, règles et méthodes comptables

Généralités sur les règles comptables

L'élaboration et la présentation des comptes annuels ont été effectuées conformément aux règles en vigueur. L'application des conventions générales s'est fait dans le respect du principe de prudence, de permanence des méthodes, d'indépendance des exercices et de continuité d'exploitation.

Les éléments inscrits en comptabilité ont été évalués selon la méthode des coûts historiques.

Les titres détenus par l'entreprise ont été comptabilisés sur la base du coût d'acquisition. A l'inventaire, si leur valeur d'évaluation retenue est inférieure au coût d'acquisition, une dépréciation est enregistrée.

Les stocks et en-cours sont évalués selon leur coût d'acquisition (biens acquis à titre onéreux) ou selon leur coût de production (biens produits).

Les informations complémentaires sur le bilan, le compte de résultat, ainsi que ceux relatifs aux engagements de l'entreprise et aux informations diverses sont présentées dans les notes ci-jointes.

Note 31 - Immobilisations

Mouvements des immobilisations brutes

Désignation	Valeurs brutes début exercice	Mouvements de l'exercice		Valeurs brutes fin exercice
		Acquisitions	Cessions Virements	
<u>Immobilisations incorporelles</u>				
- Fonds Commercial				
- Autres immobilisations incorporelles				
Total				
<u>Immobilisations corporelles</u>				
- Terrains				
- Constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Autres instal, agencements, aménagements divers				
- Matériel de transport				
- Autres immobilisations corporelles				
Total				
<u>Immobilisations financières</u>				
Immobilisations financières	17 920			17 920
Total	17 920			17 920
Total général	17 920			17 920

Mouvements des immobilisations financières

Désignation	Montant
Valeur au début de l'exercice	+ 17 920
Acquisitions	+
Augmentations résultant d'une mise en équivalence	+
Cessions, mises hors service, ou diminutions résultant d'une mise en équivalence	-
Valeur en fin d'exercice	= 17 920

Echéances des immobilisations financières

Désignation	Montant
Total des immobilisations financières	17 920
. à moins d'un an	17 920
. à plus d'un an	

Note 32 - Stocks

Les stocks sont évalués suivant la méthode "premier entré-premier sorti".

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations et les charges directes et indirectes de production, les amortissements des biens concourant à la production. Le coût de la sous activité est exclu de la valeur des stocks.

Les intérêts sont toujours exclus de la valorisation des stocks.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours du jour où la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

Note 34 - Créances

Les créances ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Note 55 - Produits exceptionnels

Les produits exceptionnels tiennent compte non seulement des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise mais également de ceux qui présentent un caractère exceptionnel en égard à leurs montants.

Note 60 - Autres informations**Détail des charges à payer**

Désignation	Montant
CABINET KEMZONG-FNP CABINET KEMZO	600
Total	600

RUBAS HOLDING
2, ruelle Barrot
77150 FEROLLES ATTILLY



Echéance des créances

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients			
Créance représentative de titres (Provision pour dépréciation prêtés ou remis en garantie (antérieurement constituée))			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée			
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)	565 550	565 550	
Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)			
Charges constatées d'avance			
Totaux	565 550	565 550	
(1) Montants des - Prêts accordés en cours d'exercice			
- Remboursements obtenus en cours d'exercice			
(2) Prêt et avances consentis aux associés (personnes physiques)	565 550		

Echéance des dettes

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)				
à 1 an max. à l'origine				
à plus d'1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers (1) & (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	600	600		
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
Impôts sur les bénéfices	3 063	3 063		
Taxe sur la valeur ajoutée				
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	520 088	520 088		
Autres dettes				
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie				
Produits constatés d'avance				
Total	523 751	523 751		
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice			(2) Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés physiques	
Emprunts remboursés en cours d'exercice				

RUBAS HOLDING
2, ruelle Barrot
77150 FEROLLES ANTILLY

PROCES VERBAL DE LA REUNION DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 15/06/2024

Le 15/06/2024 à 10 heures, au siège social, à FEROLLES ATTILLY les associés de la SC RUBAS Holding au capital de 1000 €, divisé en 100 parts sociales de 10 € chacune, se sont réunis en Assemblée Générale Ordinaire sur convocation de la Gérance.

SONT PRESENTS sur un total de 100 parts sociales:
M Alexandre RUBAS propriétaire de 60 part(s) sociale(s)
Mme Delphine RUBAS propriétaire de 40 part(s) sociale(s)

Tous les associés étant présents ou représentés, l'Assemblée peut valablement délibérer et en conséquence, est déclarée régulièrement constituée.

Mme Delphine RUBAS préside la réunion en sa qualité de Gérant(e).

Mme Delphine RUBAS rappelle que les associés sont réunis à l'effet de délibérer sur l'ordre du jour suivant:

- Approbation desdits comptes et conventions, quitus à la Gérance,
- Affectation des résultats.

Mme Delphine RUBAS dépose devant l'Assemblée et met à la disposition de ses membres:

- Une copie de la lettre de convocation des associés,
- L'inventaire et les comptes annuels (bilan, compte de résultat et annexe) arrêtés au 31 décembre 2023,
- Le rapport de gestion et le rapport spécial de la Gérance,
- Le texte des résolutions proposées à l'Assemblée.

Mme Delphine RUBAS précise que tous les documents prescrits ont été adressés aux associés et tenus à leur disposition au siège social dans les délais légaux.

L'Assemblée, sur sa demande, lui donne acte de ses déclarations et reconnaît la validité de la convocation.

Lecture est ensuite donnée du rapport de gestion et du rapport spécial de la Gérance.

Enfin, Mme Delphine RUBAS déclare la discussion ouverte.

Personne ne demandant plus la parole, le Président met aux voix les résolutions suivantes figurant à l'ordre du jour:

PREMIERE RESOLUTION

La collectivité des associés, après avoir entendu la lecture du rapport de gestion de la Gérance relatif à l'exercice clos le 31 décembre 2023, approuve les comptes de cet exercice tels qu'ils ont été présentés, lesdits comptes se soldant par un bénéfice de 22464.58 €. Elle approuve également les opérations traduites dans ces comptes ou résumées dans ce rapport. En conséquence, elle donne à la Gérance quitus entier et sans réserve de l'exécution de son mandat pour l'exercice écoulé.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

DEUXIEME RESOLUTION

L'exercice écoulé fait ressortir un bénéfice de 22464.58 € que nous vous proposons d'affecter de la façon suivante :

Résultat de l'exercice.....	22,464.58€
Report à nouveau antérieur.....	43,835.02€
TOTAL.....	66,299.60€
Distribution de dividendes.....	
M Alexandre RUBAS.....	
Mme Delphine RUBAS.....	
.....	
.....	
.....	
Réserve légale.....	
Report à nouveau.....	66,299.60 €
TOTAL.....	66,299.60 €

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

TROISIEME RESOLUTION

La collectivité des associés, après avoir entendu la lecture du rapport spécial sur les conventions visées à l'article 50 de la loi du 21 juillet 1966, prend acte que ce rapport ne mentionne l'existence d'aucune convention.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Plus rien n'étant à l'ordre du jour, la séance est levée à 11 heures.

De tout ce que dessus, il a été dressé le présent procès verbal, lequel a été signé par tous les associés présents ou leurs mandataires, après lecture.

RUBAS HOLDING
2, ruelle Barrot
77150 FEROLLES ATTILLY

DR

RUBAS Holding
SC au capital de 1000 €

Siège social: 2 ruelle Barrot
77150 FEROLLES ATTILLY

R.C.S. 829 827 385 MELUN

**RAPPORT DE GESTION DE LA GERANCE A L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE
ANNUELLE DU 15/06/2024**

Messieurs,

Nous vous avons réunis en Assemblée Générale Ordinaire conformément aux dispositions de la Loi et des statuts de votre Société à l'effet de vous demander d'approuver les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2023.

Les convocations prescrites vous ont été régulièrement adressées ainsi que tous les documents et pièces prévus qui ont, en outre, été tenus à votre disposition au siège social dans les délais légaux.

ACTIVITE DE LA SOCIETE

RESULTATS - AFFECTATION

L'exercice écoulé fait ressortir un bénéfice de 22464.58 € que nous vous proposons d'affecter de la façon suivante :

Résultat de l'exercice.....	22,464.58€
Report à nouveau antérieur.....	43,835.02€
TOTAL.....	66,299.60€

Distribution de dividendes.....	
M Alexandre RUBAS.....	
Mme Delphine RUBAS.....	
.....	
.....	
.....	

Réserve légale.....	
Report à nouveau.....	66,299.60 €
TOTAL.....	66,299.60 €

Nous sommes à votre disposition pour vous donner toutes précisions complémentaires ou explications que vous jugerez utiles.

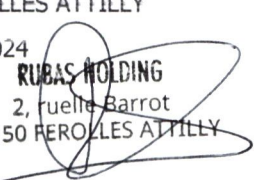
Nous allons maintenant vous présenter plus en détail les comptes annuels (bilan, compte de résultat et annexe) que nous soumettons à votre approbation.

Vous trouverez dans l'Annexe toutes explications complémentaires.

Nous vous invitons à voter le texte des résolutions que nous soumettons maintenant à votre approbation.

Fait à FEROLLES ATTILLY

Le 15/06/2024


RUBAS HOLDING
2, ruelle Barrot
77150 FEROLLES ATTILLY

La Gérance: Mme Delphine RUBAS

RUBAS Holding

SC au capital de 1000 €

Siège social: 2 ruelle Barrot
77150 FEROLLES ATTILLY

R.C.S. 829 827 385 MELUN

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 15/06/2024 AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31/12/2023

DEUXIEME RESOLUTION

L'exercice écoulé fait ressortir un bénéfice de 22464.58 € que nous vous proposons d'affecter de la façon suivante :

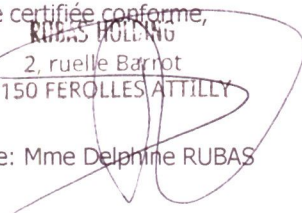
Résultat de l'exercice.....	22,464.58€
Report à nouveau antérieur.....	43,835.02€
TOTAL.....	66,299.60€

Distribution de dividendes.....
M Alexandre RUBAS.....
Mme Delphine RUBAS.....
.....
.....

Réserve légale.....	
Report à nouveau.....	66,299.60 €
TOTAL.....	66,299.60 €

La résolution est adoptée à l'unanimité

Pour copie certifiée conforme,


RUBAS HOLDING
2, ruelle Barrot
77150 FEROLLES ATTILLY

La Gérance: Mme Delphine RUBAS

RUBAS Holding
SC au capital de 1000 €

Siège social: 2 ruelle Barrot
77150 FEROLLES ATTILLY

R.C.S. 829 827 385 MELUN

**RAPPORT SPECIAL DE LA GERANCE A L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 15/06/2024**

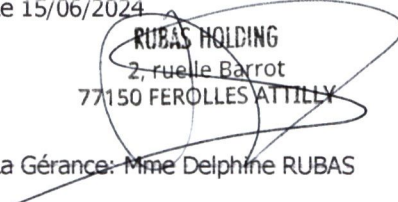
Messieurs,

En application de l'Article 50 de la loi du 24 juillet 1966, la Gérance de RUBAS Holding (SC) doit présenter à l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle un rapport sur les conventions intervenues directement ou par des personnes interposées entre la Société et un Gérant ou un Associé ou d'autres Sociétés dans lesquelles le Gérant ou un Associé ou d'autres Associés dans lesquelles le Gérant exerce une fonction de direction ou d'administration.

Au titre de l'exercice écoulé, aucune convention visée à cet article n'est intervenue.

Fait à FEROLLES ATTILLY

Le 15/06/2024


RUBAS HOLDING
2, ruelle Barrot
77150 FEROLLES ATTILLY

La Gérance: Mme Delphine RUBAS

DR