

## RF PARTICIPATIONS

Société par actions simplifiée à associé unique au capital de 1.000 €

Siège Social : 81, avenue Pierre Grenier 92100 BOULOGNE-BILLANCOURT

882 908 882 R.C.S. NANTERRE

### AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 OCTOBRE 2023

\*\*\*\*

### DECISION DE L'ASSOCIE UNIQUE DU 6 MARS 2024

#### **DEUXIEME DECISION**

L'associé unique décide d'affecter le résultat de l'exercice de la manière suivante :

– Résultat de l'exercice clos le 31 octobre 2023	32.632 €
– Report à nouveau antérieur :	<u>82.132 €</u>
Résultat avant affectation	114.764 €

De la façon suivante :

– Le solde au poste « autres réserves », soit :	114.764 €
Ce poste sera donc créditeur de 114.764 €.	

#### **Rappel des dividendes distribués**

L'associé unique prend acte qu'il n'y a jamais eu lieu à distribution de dividendes depuis la constitution.

*Pour copie certifiée conforme.*

Le Président

Monsieur Romain FROGER



# **SASU RF PARTICIPATIONS**

81, Avenue PIERRE GRENIER  
92100 - BOULOGNE-BILLANCOURT

## **COMPTES ANNUELS**

*Exercice clos le 31 octobre 2023*

(Dossier destiné au dépôt au greffe)

Certifiés conformes par la présidence

# Bilan Actif

Etat exprimé en euros

		31/10/2023			31/10/2022
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISE	<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques,mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	11 443	4 296	7 147	9 665
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	<b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)</b>				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	80 270		80 270	79 220
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés	10		10	10
	Prêts				
	Autres immobilisations financières				950
<b>TOTAL (II)</b>		<b>91 723</b>	<b>4 296</b>	<b>87 427</b>	<b>89 845</b>
ACTIF CIRCULANT	<b>STOCKS ET EN-COURS</b>				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	<b>Avances et Acomptes versés sur commandes</b>				
	<b>CREANCES (3)</b>				
	Créances clients et comptes rattachés	44 635		44 635	71 935
	Autres créances	202 001		202 001	173 339
	Capital souscrit appelé, non versé				
COMPTES DE REGULARISATION	<b>VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT</b>				
	<b>DISPONIBILITES</b>	12 038		12 038	3 758
	Charges constatées d'avance	194		194	475
	<b>TOTAL (III)</b>	<b>258 868</b>		<b>258 868</b>	<b>249 507</b>
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
<b>TOTAL ACTIF (I à VI)</b>		<b>350 591</b>	<b>4 296</b>	<b>346 295</b>	<b>339 352</b>

(1) dont droit au bail

(2) dont immobilisations financières à moins d'un an

(3) dont créances à plus d'un an

# Bilan Passif

Etat exprimé en euros		31/10/2023	31/10/2022
Capitaux Propres	Capital social ou individuel Primes d'émission, de fusion, d'apport ... Ecart de réévaluation	1 000	1 000
	<b>RESERVES</b>		
	Réserve légale	100	100
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
	Report à nouveau	82 132	42 815
	<b>Résultat de l'exercice</b>	<b>32 632</b>	<b>39 317</b>
	Subventions d'investissement Provisions réglementées		
	<b>Total des capitaux propres</b>	<b>115 864</b>	<b>83 232</b>
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs Avances conditionnées		
	<b>Total des autres fonds propres</b>		
Provisions	Provisions pour risques Provisions pour charges		
	<b>Total des provisions</b>		
DETTES (1)	<b>DETTES FINANCIERES</b>		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)		
	Emprunts et dettes financières divers	211 235	239 812
	<b>DETTES D'EXPLOITATION</b>		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 390	3 318
	Dettes fiscales et sociales	15 807	12 990
	<b>DETTES DIVERSES</b>		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes		
	Produits constatés d'avance		
	<b>Total des dettes</b>	<b>230 431</b>	<b>256 120</b>
	Ecart de conversion passif		
<b>TOTAL PASSIF</b>		<b>346 295</b>	<b>339 352</b>
Résultat de l'exercice exprimé en euros et centièmes		32 632,10	39 317,31
(1) Dont dettes à moins d'un an		230 431	256 120
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			

# Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

31/10/2023

31/10/2022

		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	55 000		55 000	56 613
	Montant net du chiffre d'affaires	55 000		55 000	56 613
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation				
CHARGES D'EXPLOITATION	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges				
	Autres produits				
	Total des produits d'exploitation			55 000	56 613
	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements				
	Variation de stock				
CHARGES D'EXPLOITATION	Autres achats et charges externes			7 973	7 303
	Impôts, taxes et versements assimilés				
	Salaires et traitements				
	Charges sociales du personnel				
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			2 517	1 778
CHARGES D'EXPLOITATION	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux provisions :				
	- sur immobilisations				
	- sur actif circulant				
	- pour risques et charges				
	Autres charges				3
	Total des charges d'exploitation			10 491	9 084
RESULTAT D'EXPLOITATION				44 509	47 528

# Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

31/10/2023

31/10/2022

RESULTAT D'EXPLOITATION		44 509	47 528
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3) D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3) Autres intérêts et produits assimilés (3) Reprises sur provisions et transfert de charges Différences positives de change Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des produits financiers		
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements et aux provisions Intérêts et charges assimilées (4) Différences négatives de change Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des charges financières		
RESULTAT FINANCIER			
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		44 509	47 528
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Reprises sur provisions et transferts de charges		6 375
	Total des produits exceptionnels		6 375
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Dotations aux amortissements et aux provisions	5 000	6 375
	Total des charges exceptionnelles	5 000	6 375
RESULTAT EXCEPTIONNEL		(5 000)	
Participation des salariés Impôt sur les sociétés		6 877	8 211
TOTAL DES PRODUITS		55 000	62 988
TOTAL DES CHARGES		22 368	23 670
RESULTAT DE L'EXERCICE		32 632	39 317

- (1) dont produits afférents à des exercices antérieurs  
 (2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs  
 (3) dont produits concernant les entreprises liées  
 (4) dont intérêts concernant les entreprises liées

# Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **346 295 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total de **produits de 55 000 euros** et un total de **charges de 22 368 euros**, dégageant ainsi un résultat de **32 632 euros**.

L'exercice considéré débute le **01/11/2022** et finit le **31/10/2023**.  
Il a une durée de **12 mois**.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

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

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les comptes annuels de l'exercice ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables N° 2016-07 du 4 Novembre 2016.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes.

## **Participations (80 270 euros) et titres immobilisés (10 euros)**

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

## **Créances et dettes**

Les créances et les dettes 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.





# Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/10/2023
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles				
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres Instal., agencement, aménagement divers				
	Matériel de transport	1 497	2 132		3 629
	Matériel de bureau, mobilier	281	386		667
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1 778	2 517		4 296
TOTAL		1 778	2 517		4 296

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires						
Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autr	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	

Frais d'établissement et de développement						
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles						
<b>TOTAL IMMOB INCORPORELLES</b>						
Terrains						
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal, agencement, aménag.						
Instal. technique matériel outillage industriels						
Instal générales Agenct aménagt divers						
Matériel de transport						
Matériel de bureau, informatique, mobilier						
Emballages récupérables, divers						
<b>TOTAL IMMOB CORPORELLES</b>						
Frais d'acquisition de titres de participation						
<b>TOTAL</b>						
<b>TOTAL GENERAL NON VENTILE</b>						

ANNEXE - Elément 5

# Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

		31/10/2023	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	44 635	44 635	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	755	755	
	Taxes sur la valeur ajoutée	565	565	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	200 681	200 681	
	Débiteurs divers			
	Charges constatées d'avance	194	194	
	<b>TOTAL DES CREANCES</b>	<b>246 830</b>	<b>246 830</b>	
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/10/2023	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)				
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)				
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	211 235	211 235		
	Fournisseurs et comptes rattachés	3 390	3 390		
	Personnel et comptes rattachés				
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	15 807	15 807		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés				
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)				
	Autres dettes				
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	<b>TOTAL DES DETTES</b>	<b>230 431</b>	<b>230 431</b>		
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice			(2) Apports en cptes courants des associés	(28 578)	
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice			(2) Retraits de cptes courants des associés	57 735	
			(2) Dettes associés (personnes physiques)	211 235	

Charges à payer et Produits à recevoir

Etat exprimé en euros	01/11/2022 31/10/202312 mois	01/11/2021 31/10/202212 mois	Variations en % corrigé
	2 808,00	1 944,00	44,44 %
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 808,00	1 944,00	44,44 %
Fact. à recevoir : honoraires	2 808,00	1 944,00	44,44 %
Total des Produits à recevoir	468,00	324,00	44,44 %
Autres créances	468,00	324,00	44,44 %
T.V.A sur fact. à recevoir	468,00	324,00	44,44 %

## ANNEXE - Élément 6.12

## Charges & Produits constatés d'avance

Etat exprimé en euros

31/10/2023

<b>Charges constatées d'avance</b>	<b>194</b>
Abonnement les ECHOS	194

Produits constatés d'avance	

ANNEXE - Elément 6.14

Capital social

Etat exprimé en euros		31/10/2023	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		100	10,00	1 000
	Emises pendant l'exercice				
	Remboursées pendant l'exercice				
	Du capital social fin d'exercice		100	10,00	1 000

ANNEXE - Elément complémentaire

Charges & Produits exceptionnels

Etat exprimé en euros

31/10/2023

Charges exceptionnelles	5 000
Abandon de C/C Groupe FL	5 000

Produits exceptionnels	

ANNEXE - Elément 15

# Filiales et participations

Etat exprimé en euros		31/10/2023	Capitaux propres	Quote-part détenue en pourcentage	Résultat du dernier exercice clos
<b>A. Renseignements détaillés</b>					
<b>1. Filiales (Plus de 50 %)</b>					