

REM

SOCIÉTÉ À RESPONSABILITÉ LIMITÉE AU CAPITAL DE 90 050 €

SIÈGE SOCIAL : BOURGOIN JALLIEU (38300), 45 RUE DE LA RIVOIRE

492 424 882 RCS VIENNE

COMPTES SOCIAUX AU 30 SEPTEMBRE 2024

Signature¹ :

Signé électroniquement à la date figurant sous la signature ci-après.

Pour copie certifiée conforme,
Richard SUSCILLON,
Gérant

Signé par :
 Richard SUSCILLON
234485F25E704E3...

24 mars 2025 | 09:16 CET

¹ Le signataire est convenu de procéder à la signature électronique des présentes à la date figurant ci-contre, par l'intermédiaire d'une plateforme utilisant des certificats de signature conformes aux normes RGS et eIDAS.

Règles et Méthodes Comptables

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés 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 (et notamment la mise à jour du règlement n° 2019-01 du 8 février 2019), et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **6 302 023** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **2 434 411** euros et un total **charges** de **368 982** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **2 065 430** euros.

L'exercice considéré débute le **01/10/2023** et finit le **30/09/2024**.
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.

Immobilisations

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires) minoré des remises, rabais et escomptes obtenus.

Amortissements

Les amortissements sont calculés selon le mode linéaire ou dégressif (fiscal) en fonction de la durée normale d'utilisation du bien.

§ Immobilisations non décomposables : conformément aux mesures de simplifications pour les PME, ces immobilisations sont amorties sur la durée d'usage fiscalement admise.

§ Immobilisations décomposables : si les éléments d'un actif ont des durées d'utilisations différentes, chaque élément est comptabilisé séparément et un plan d'amortissement propre à chacun est retenu.

La dépréciation des immobilisations est évaluée par l'entité à chaque clôture, au moyen de test de dépréciation effectué dès qu'existe un indice de perte de valeur.

Titres de participations

Les titres de participation sont évalués à leur coût d'acquisition hors frais accessoires.

La valeur d'inventaire des titres correspond à la valeur d'utilité pour l'entreprise. Elle est déterminée en fonction de l'actif net de la filiale, de sa rentabilité et de ses perspectives d'avenir.

Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure au coût d'acquisition, une 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.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Immobilisations

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 30/09/2024
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres						
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencé aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers	81 000				78 000	3 000
	Matériel de transport	80 414					80 414
	Matériel de bureau, mobilier						
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	161 414				78 000	83 414
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	2 065 854		20 999			2 086 853
	Autres titres immobilisés	339 000				4 000	335 000
	Prêts et autres immobilisations financières	20		4 000		4 000	20
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	2 404 874		24 999		8 000	2 421 873
TOTAL		2 566 289		24 999		86 000	2 505 288

Amortissements

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 30/09/2024
			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	4 679	12 133	13 813	3 000
	Matériel de bureau, mobilier	72 279	6 466		78 744
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	76 958	18 599	13 813	81 744
TOTAL		76 958	18 599	13 813	81 744

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 aut	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et aut	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	

Créances et Dettes

		30/09/2024	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	20	20	
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	13 041	13 041	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	28 049	28 049	
	Taxes sur la valeur ajoutée	584	584	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	1 970 799	1 970 799	
	Débiteurs divers	25 502	25 502	
	Charges constatées d'avances	7 719	7 719	
	TOTAL DES CREANCES	2 045 715	2 045 715	
(1)	Prêts accordés en cours d'exercice			
(1)	Remboursements obtenus en cours d'exercice			
(2)	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)	910		

		30/09/2024	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)				
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	5 245	5 245		
	Personnel et comptes rattachés				
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	4 005	4 005		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	3 465	3 465		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	3 196	3 196		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	154 807	154 807		
	Autres dettes	499	499		
	Dettes représentatives de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	171 218	171 218		
(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(1)	Emprunts remboursés en cours d'exercice				
(2)	Emprunts dettes associés (personnes physiques)				

Produits à recevoir

		30/09/2024
Total des Produits à recevoir		37 386
Autres créances clients		11 884
CLIENTS - FACTURES A ETABLIR	11 884	
Autres créances		25 502
DIVERS - PRODUITS A RECEVOIR	25 502	

Charges constatées d'avance

	Période	Montants	30/09/2024
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION		7 719	7 719
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			7 719

Capital social

		30/09/2024	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		9 005,00	10,0000	90 050,00
	Emises pendant l'exercice				
	Remboursées pendant l'exercice				
	Du capital social fin d'exercice		9 005,00	10,0000	90 050,00

Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	30/09/2024
PROVISIONS REGLEMEENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMEENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations {incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières	11 777			11 777
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients				
	Autres	198 419	45 655	35 484	208 590
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	210 196	45 655	35 484	220 367
TOTAL GENERAL		210 196	45 655	35 484	220 367
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles			45 655	35 484	
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.					

Charges à payer

		30/09/2024
Total des Charges à payer		7 089
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		1 776
HONORAIRES NP	1 776	
Dettes fiscales et sociales		5 313
CHARGES SOCIALES - CHARGES A P	2 117	
ETAT - AUTRES CHARGES A PAYER	3 196	

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

Désignation de l'entreprise : SARL REM			Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois *		12			
Adresse de l'entreprise : 45 RUE DE LA RIVOIRE			38300 BOURGOIN JALLIEU		Durée de l'exercice précédent *	12		
Numéro SIRET *					Néant ☐ *			
					Exercice N, clos le, 30092024			
					N-1 30092023			
			Brut 1		Amortissements, provisions 2			
			Net 3		Net 4			
Capital souscrit non appelé (I)			AA					
ACTIF IMMOBILISE *	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB	AC				
		Frais de développement*	CX	CQ				
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	AG				
		Fonds commercial (1)	AH	AI				
		Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK				
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM				
		Terrains	AN	AO				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Constructions	AP	AQ				
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS				
		Autres immobilisations corporelles	AT	AU	81 744	1 670	84 456	
		Immobilisations en cours	AV	AW				
		Avances et acomptes	AX	AY				
		IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS	CT			
			Autres participations	CU	CV	11 777	2 075 077	2 054 078
	Créances rattachées à des participations		BB	BC				
	Autres titres immobilisés		BD	BE	335 000	335 000	339 000	
		Prêts	BF	BG				
		Autres immobilisations financières *	BH	BI	20	20	20	
TO TAL (II)		BJ	BK	93 521	2 411 766	2 477 554		
ACTIF CIRCULANT		STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	BM			
	En cours de production de biens		BN	BO				
	En cours de production de services		BP	BQ				
	Produits intermédiaires et finis		BR	BS				
	Marchandises		BT	BU				
	CREANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW				
		Clients et comptes rattachés (3) *	BX	BY	13 041	13 041	13 216	
		Autres créances (3)	BZ	CA	103 495	1 921 439	1 303 687	
	DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC				
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD	CE	105 095	1 855 153	2 407 923	
Disponibilités		CF	CG	92 903	92 903	135 916		
Charges constatées d'avance (3) *		CH	CI	7 719	7 719	7 458		
Comptes de régularisation	TO TAL (III)		CJ	CK	208 590	3 890 257	3 868 201	
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW						
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM						
	Ecarts de conversion actif * (VI)	CN						
	TO TAL GENERAL (I à VI)		CO	1A	302 111	6 302 023	6 345 755	
	Renvois : (1) Dont droit au bail:		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :		CP	20	(3) Part à plus d'un an : CR	
Clause de réserve de propriété: *		Immobiliations :		Stocks :		Créances :		

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

(2)

BILAN - PASSIF avant répartition

DGFIP N° 2051 2024

Désignation de l'entreprise SARL REM			Néant ☐ *				
			Exercice N		Exercice N-1		
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1) * (Dont versé : 90 050.....)		DA	90 050	90 050		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		DB	579 276	579 276		
	Ecart de réévaluation (2) * (dont écart d'équivalence EK)		DC				
	Réserve légale (3)		DD	9 005	9 005		
	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	3 387 044	3 279 597		
	Report à nouveau		DH				
	RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)		DI	2 065 430	107 447		
	Subventions d'investissement		DJ				
	Provisions réglementées *		DK				
	TO TAL (I)		DL	6 130 805	4 065 375		
	Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs		DM			
		Avances conditionnées		DN			
TO TAL (II)		DO					
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques		DP				
	Provisions pour charges		DQ				
	TO TAL (III)		DR				
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles		DS				
	Autres emprunts obligataires		DT				
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)		DU				
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)		DV	154 807	1 754 965		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		DW				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés		DX	5 245	2 454		
	Dettes fiscales et sociales		DY	10 666	8 654		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		DZ				
	Autres dettes		EA	499	514 307		
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)		EB				
TO TAL (IV)		EC	171 218	2 280 380			
Ecart de conversion passif *		(V)	ED				
TO TAL GENERAL (I à V)		EE	6 302 023	6 345 755			
RENVois	(1)	Ecart de réévaluation incorporé au capital	1B				
	(2)	Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Ecart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	1C				
			1D				
			1E				
			EF				
	(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EG	171 218	525 415		
	(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EH				
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP						

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

Désignation de l'entreprise : SARL REM										Néant ☐ *	
		Exercice N						Exercice (N-1)			
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total					
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA		FB		FC					
	Production vendue biens* services *	FD		FE		FF					
		FG	41 023	FH		FI	41 023	39 243			
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	41 023	FK		FL	41 023	39 243			
	Production stockée *					FM					
	Production immobilisée *					FN					
	Subventions d'exploitation					FO					
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges * (9)					FP	11 188	7 104			
	Autres produits (1) (11)					FQ	8	11			
	Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR	52 219	46 357			
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane) *					FS					
	Variation de stock (marchandises) *					FT					
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) *					FU					
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV					
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *					FW	58 821	46 283			
	Impôts, taxes et versements assimilés *					FX	29 959	6 442			
	Salaires et traitements *					FY	21 188	17 104			
	Charges sociales (10)					FZ	8 068	5 619			
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations - dotations aux amortissements * dont amortissement du fonds de commerce (art. 39, 1-2°, al.3) - dotations aux provisions	HS			GA	18 599	21 969			
							GB				
		Sur actif circulant : dotations aux provisions *				GC					
		Pour risques et charges : dotations aux provisions				GD					
	Autres charges (12)					GE	1	2			
	Total des charges d'exploitation (4) (II)					GF	136 637	97 418			
	1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)					GG	(84 418)	(51 061)			
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée * (III)					GH	12 257	12 204			
	Perte supportée ou bénéfice transféré * (IV)					GI					
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ	1 639 655	47 958			
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK	8 000	20 000			
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	233 450	143 807			
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM	35 484	203 089			
	Différences positives de change					GN					
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO					
	Total des produits financiers (V)					GP	1 916 589	414 854			
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements et provisions *					GQ	45 655	94 924			
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	871	41 633			
	Différences négatives de change					GS					
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT					
	Total des charges financières (VI)					GU	46 526	136 557			
2 - RESULTAT FINANCIER (V - VI)					GV	1 870 062	278 297				
3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)					GW	1 797 902	239 440				

(RENOIS : voir tableau n° 2053) * Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

Désignation de l'entreprise SARL REM										Néant ☐ *			
										Exercice N		Exercice N-1	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion									HA			
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *									HB	453 347	639 678	
	Reprises sur provisions et transferts de charges									HC			
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)									HD	453 347	639 678	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)									HE	60		
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *									HF	64 188	622 054	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)									HG			
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)									HH	64 248	622 054	
4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)										HI	389 099	17 624	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)										HJ			
Impôts sur les bénéfices * (X)										HK	121 571	149 618	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)										HL	2 434 411	1 113 093	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)										HM	368 982	1 005 646	
5 - BENEFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)										HN	2 065 430	107 447	
RENOIS	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme								HO			
	(2)	Dont { produits de locations immobilières produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)								HY			
	(3)	Dont { - Crédit-bail mobilier * - Crédit-bail immobilier								1G			
	(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)								HP			
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées								HQ			
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées								1H			
	(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)								1J			
	(6ter)	Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)								1K			
	(6ter)	Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)								HX			
	(9)	Dont transferts de charges								RC			
	(10)	Dont cotisations personnelles (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS) A5 6 973								RD			
	(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)								A1	11 188	7 104	
	(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)								A2	8 068	5 619	
	(13)	Dont primes et cotisations sociales personnelles facultatives A6 1 095 obligatoires A9 6 973								A3			
	(13)	dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A7 dont cotisations Madelin A8								A4			
	(7)	Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :								Exercice N			
										Charges exceptionnelles		Produits exceptionnels	
		Cf. état 2053-Détail des produits et charges exceptionnels								64 248		453 347	
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :								Exercice N				
									Charges antérieures		Produits antérieurs		

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