

RCS : MULHOUSE

Code greffe : 6852

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1988 B 00370

Numéro SIREN : 347 598 195

Nom ou dénomination : RS DIFFUSION

Ce dépôt a été enregistré le 05/12/2022 sous le numéro de dépôt 12150

R.S. DIFFUSION
Société par actions simplifiée
au capital de 66.000.- €

7 rue Bonbonnière
68100 MULHOUSE

BILAN AU 31 JANVIER 2022

COMPTE DE RESULTAT
(pour la période du 1er février 2021
au 31 janvier 2022)

ANNEXE

Pour Copie Certifiée Conforme

Président

COMPTES ANNUELS

2022

Période du 01/02/2021 au 31/01/2022

SAS RS DIFFUSION

7 Rue Bonbonnière
68100 MULHOUSE

NAF : 4771Z

SIRET : 347598195 00241

MLCA

Société d'Expertise Comptable inscrite au Tableau de l'Ordre

1 rue du Drumont
68100 MULHOUSE

Sommaire

Sommaire	1
BILAN ET COMPTE DE RÉSULTAT	
Bilan Actif	2
Bilan Passif	3
Compte de résultat	4
Compte de résultat (Suite)	5
ANNEXE	
Règles et méthodes comptables	6
Fonds commercial - 2	8
Etat des immobilisations	9
Etat des amortissements	10
Etat des provisions et dépréciations	11
Etat des créances	12
Etat des dettes	13
Charges à payer	14
Produits à recevoir	15
Produits et charges constatés d'avance	16
Composition du capital Social	17
Dettes garanties par des sûretés réelles	18
Effectif moyen	19
Eléments relevant de plusieurs postes du bilan	20
Liste des filiales (plus de 50%) et participations (plus de 10%)	21
Tableaux financiers relatifs aux crédits-baux en cours	22
Engagements financiers	23
Détail du résultat exceptionnel	24

COMPTES ANNUELS

2022

Période du 01/02/2021 au 31/01/2022

ETATS FINANCIERS



Bilan Actif

Bilan Actif	Du 01/02/2021 au 31/01/2022			Au 31/01/2021
	Brut	Amort. Prov.	Net	Net
Capital souscrit non appelé				
Actif immobilisé				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	14 433	13 732	700	
Fonds commercial	288 183		288 183	288 183
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels	1 753	1 753		
Autres immobilisations corporelles	967 401	618 831	348 570	364 631
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations	8 735		8 735	8 735
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité en portefeuille				
Autres titres immobilisés	1 413		1 413	1 413
Prêts	23 467		23 467	54 213
Autres immobilisations financières	26 941		26 941	37 441
ACTIF IMMOBILISÉ	1 332 324	634 316	698 008	754 615
Actif circulant				
Stocks et en-cours				
Matières premières, autres approvisionnements				
En-cours de - De biens production : - De services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	1 154 598	173 385	981 213	930 089
Avances et acomptes versés sur commandes	326 828		326 828	286 694
Créances				
Clients et comptes rattachés	210 155	1 518	208 637	839 902
Autres	386 457	8 119	378 338	471 084
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres				193 249
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	1 534 843		1 534 843	2 256 050
Charges constatées d'avance	86 278		86 278	130 842
ACTIF CIRCULANT	3 699 159	183 022	3 516 136	5 107 910
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				
TOTAL ACTIF	5 031 483	817 338	4 214 145	5 862 525

Bilan Passif

Bilan Passif	Du 01/02/2021	Du 01/02/2020
	Au 31/01/2022	Au 31/01/2021
Capitaux propres		
Capital social ou individuel (dont versé) 66 000	66 000	66 000
Prime d'émission, de fusion, d'apport	114 477	114 477
Écarts de réévaluation		
Écart d'équivalence		
- Légale	6 600	6 600
Réserves :		
- Statutaires ou contractuelles		
- Réglementées		
- Autres	2 255 000	2 094 000
Report à nouveau	481	78
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	45 688	662 403
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
CAPITAUX PROPRES	2 488 246	2 943 557
Autres fonds propres		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Autres		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques et charges		
Provisions pour :		
- Risques		
- Charges		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Emprunts et dettes		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
- Auprès des établissements de crédit	146 332	646 677
Emprunts et dettes :		
- Financières diverses	240 441	461 521
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
- Fournisseurs et comptes rattachés	1 043 169	1 377 269
Dettes :		
- Fiscales et sociales	267 163	378 184
- Sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	28 795	55 317
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
EMPRUNTS ET DETTES	1 725 899	2 918 968
Écarts de conversion passif		
TOTAL PASSIF	4 214 145	5 862 525



Compte de résultat

Compte de résultat	Du 01/02/2021 au 31/01/2022			Au 31/01/2021
	France	Exportation	Total	Total
Produits d'exploitation				
Ventes de marchandises	4 444 089		4 444 089	5 120 556
Production vendue : - De biens - De services	97 938		97 938	108 779
Chiffre d'affaires net	4 542 027		4 542 027	5 229 335
Production : - Stockée - Immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues			86 581	43 979
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions, transferts de charges			88 952	150 133
Autres produits			67	534
PRODUITS D'EXPLOITATION			4 717 628	5 423 981
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			2 985 301	2 798 079
Variation de stocks (marchandises)			2 796	948 496
Achats de matières premières et autres approvisionnements			20 278	12 999
Variation de stocks (matières premières et autres approvisionnements)				
Autres achats et charges externes *			709 001	789 329
Impôts, taxes et versements assimilés			27 121	46 490
Salaires et traitements			622 228	570 621
Charges sociales			174 309	126 446
- Amortissements sur immobilisations			82 630	86 957
Dotations aux : - Dépréciations sur immobilisations - Dépréciations sur actif circulant - Provisions pour risques et charges			35 032	72 738
Autres charges			2 011	4 080
CHARGES D'EXPLOITATION			4 660 707	5 456 235
* Y compris : - Redevances de crédit-bail mobilier - Redevances de crédit-bail immobilier			8 194	8 152
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			56 921	-32 254
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
Produits financiers				
Produits financiers de participation				
Produits des autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé			803	1 412
Autres intérêts et produits assimilés			4 573	4 777
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges			1 433	
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			14 873	853
PRODUITS FINANCIERS			21 682	7 042
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				1 433
Intérêts et charges assimilées			10 024	14 307
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				299
CHARGES FINANCIÈRES			10 024	16 038
RÉSULTAT FINANCIER			11 658	-8 997
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS			68 579	-41 251

Compte de résultat (Suite)

Compte de résultat (suite)	Au 31/01/2022	Au 31/01/2021
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	25 640	67 006
Sur opérations en capital		907 083
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	25 640	974 089
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	40 412	4 794
Sur opérations en capital		193 514
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions	8 119	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	48 531	198 308
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	-22 891	775 782
Participation des salariés		
Impôts sur les bénéfices		72 128
TOTAL DES PRODUITS	4 764 950	6 405 112
TOTAL DES CHARGES	4 719 261	5 742 709
BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)	45 688	662 403

COMPTES ANNUELS

2022

Période du 01/02/2021 au 31/01/2022

ANNEXE

Règles et méthodes comptables

Pour les personnes morales

(Articles R. 123-195 et R. 123-198 du Code du Commerce)

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/01/2022 dont le total du bilan avant répartition est de 4 214 145 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 45 688 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/02/2021 au 31/01/2022.

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

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce et du plan comptable général (PCG, Règlement ANC 2015-06).

Les conventions générales comptables ont été appliquées, 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.

Faits caractéristiques

En raison de la crise sanitaire liée à l'épidémie de Covid-19, notre société a subi, d'une part, le couvre-feu à 18 heures à compter du 12 janvier 2021 et, d'autre part, la fermeture administrative de ses établissements du 4 avril au 18 mai 2021. Toutefois, notre activité a finalement été moins impactée qu'au cours de l'exercice précédent.

Méthode comptable

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

Immobilisations incorporelles

Le fonds de commerce est évalué au coût d'acquisition (hors droits de mutation, honoraires, ou commissions et frais d'actes, liés à l'acquisition).

Les brevets concessions et autres valeurs incorporelles ont été évalués à leur coût d'acquisition, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Les logiciels d'une valeur d'origine de 12 645 € ont été amortis sur 12 mois.

Immobilisations corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (hors droits de mutation, honoraires, ou commissions et frais d'actes, liés à l'acquisition).

Amortissements

Ils sont calculés, en fonction de la durée d'utilisation prévue, suivant le mode linéaire ou dégressif.

- | | |
|-------------------------------|-------------|
| • Agencements et aménagements | 4 à 15 ans, |
| • Matériel de transport | 4 ans, |
| • Matériel de bureau & info | 3 à 5 ans, |
| • Mobilier | 5 ans ans. |

Pour les biens amortis selon le mode dégressif ou faisant l'objet d'un amortissement exceptionnel, la quote-part excédant l'amortissement linéaire est comptabilisée en amortissement dérogatoire au passif du bilan.

Participation, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement

La valeur brute est constituée par le coût d'acquisition (hors droits de mutation, honoraires, ou commissions et frais d'actes, liés à l'acquisition).

Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à cette valeur, une **dépréciation** est constituée du montant de la différence.

Stocks

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

Les stocks ont, le cas échéant, été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la date de clôture de l'exercice.

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale.

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

Engagements de départ à la retraite

Les engagements de la société en matière d'indemnités de départ à la retraite de ses salariés sont mentionnés en engagements financiers donnés, à l'exclusion d'une constatation par voie comptable.

L'estimation des engagements de départ à la retraite s'effectue de façon rétrospective prorata temporis (droits individuels acquis au jour du départ à la retraite, proratisés à la date du calcul) sur la base d'une hypothèse de départ à l'initiative du salarié à l'âge de 65 ans (âge maintenu malgré la réforme légale par mesure de simplification compte tenu de l'incidence non significative des modifications apportées sur le calcul de la provision pour l'exercice 2022) en tenant compte des éléments suivants :

- augmentation annuelle des salaires 2%
- taux de rotation prévisionnel du personnel faible
- taux d'actualisation retenu à 1,50%.

Les montants éventuellement couverts par une assurance spécifique sont mentionnés en engagements reçus.



Fonds commercial - 2

Eléments constitutifs du fonds commercial	Montant des éléments				Montant des dépréciations
	Achetés	Réévalués	Reçus en apport	Global	
Kids Mulhouse	76 225			76 225	
1 rue des Bons Enfants Mulhouse	9 909			9 909	
Indemnité déspecialisation 1 rue Bons Enfants	3 049			3 049	
Becom 2 rue des Bouchers	199 000			199 000	
TOTAL	288 183			288 183	

Etat des immobilisations

Immobilisations	Valeur brute en début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations de l'exercice	Acquisitions créances virements
Immobilisations incorporelles			
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles	300 828		1 788
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	300 828		1 788
Immobilisations corporelles			
Terrains			
Constructions :			
- Sur sol propre			
- Sur sol d'autrui			
- Générales, agencements et aménagements constructions			
Installations :			
- Techniques, matériel et outillage	1 753		
- Générales, agencements et aménagements divers	867 525		65 482
Matériel :			
- De transport			
- De bureau et informatique, mobilier	34 394		
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	903 672		65 482
Immobilisations financières			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres :			
- Participations	8 735		
- Titres immobilisés	1 413		
Prêts et autres immobilisations financières	91 654		
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES	101 802		
TOTAL GÉNÉRAL	1 305 302		67 269

Immobilisations	Diminutions		Valeur brute des Immo. en fin d'exercice	Réval. légale ou éval. par mise en équival.
	Virements	Cessions		Val. d'origine des Immo. en fin d'ex.
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles			302 615	
TOTAL			302 615	
Terrains				
Constructions :				
- Sur sol propre				
- Sur sol d'autrui				
- Gales, agencts et aménagt. const.				
Installations :				
- Techniques, matériel et outillage			1 753	
- Gales, agencts et aménagt. divers			933 007	
Matériel :				
- De transport				
- De bureau et informatique, mob.			34 394	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL			969 154	
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres :				
- Participations			8 735	
- Titres immobilisés			1 413	
Prêts et autres immobilisations financières	41 246		50 408	
TOTAL	41 246		60 556	
TOTAL GÉNÉRAL	41 246		1 332 324	

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice				
Immobilisations amortissables	Montant au début de l'exercice	Augment.	Diminut.	Montant en fin d'exercice
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et développement				
Fonds commercial				
Autres postes d'immobilisations incorporelles	12 645	1 087		13 732
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	12 645	1 087		13 732
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions : - Sur sol propre - Sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriel	1 753			1 753
Installations générales, agencements et aménagements divers	506 212	80 485		586 697
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, mobilier	31 077	1 057		32 134
Emballages récupérables et divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	539 041	81 542		620 583
TOTAL GÉNÉRAL	551 686	82 630		634 316

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires							
Immobilisations amortissables	Dotations			Reprises			Mvt net des amort. à la fin de l'ex.
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Immobilisations incorporelles							
Frais d'établissement et dvp.							
Fonds commercial							
Autres postes d'immo. incorp.							
TOTAL							
Immobilisations corporelles							
Terrains							
Constructions : - Sur sol propre - Sur sol d'autrui							
Inst. gales, agenc. et aménag. des constructions							
Inst. techniques, mat. et outillage industriels							
Inst. gales, agenc. et aménagements divers							
Matériel de transport							
Mat. de bur. et informat., mob.							
Emballages récup. et divers							
TOTAL							
Frais d'acqui. de titres de particip.							
TOTAL GÉNÉRAL							
TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ			TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ			TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ	

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augment.	Dotations exercice aux amort.	Montant net en fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

Etat des provisions et dépréciations

Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises à la fin de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Réglementées				
- Reconstitution des gisements				
Provisions pour : - Investissements				
- Hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES				
Risques et charges				
- Litiges				
- Garanties données aux clients				
- Pertes sur marché à terme				
- Amendes et pénalités				
- Pertes de change				
Provisions pour : - Pensions et obligations				
- Impôts				
- Renouvellement des immobilisations				
- Gros entretien et grandes révisions				
- Charges sociales et fiscales sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				

Nature des dépréciations	Montant au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises à la fin de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Dépréciations				
- Incorporelles				
- Corporelles				
Immobilisations : - Titres mis en équivalence				
- Titres de participation				
- Financières				
Sur stocks et en cours	227 305	35 032	88 952	173 385
Sur comptes clients	1 518			1 518
Autres provisions pour dépréciation	1 433	8 119	1 433	8 119
DÉPRÉCIATIONS	230 256	43 151	90 385	183 022
TOTAL GÉNÉRAL	230 256	43 151	90 385	183 022
- D'exploitation		35 032	88 952	
Dont dotations et reprises : - Financières			1 433	
- Exceptionnelles		8 119		
Titres mis en équivalence : Montant de la dépréciation				



Etat des créances

Créances	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Échéances à moins d'1 an	Échéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)	23 467	23 467	
Autres immobilisations financières	26 941		26 941
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux	1 822	1 822	
Autres créances clients	208 333	208 333	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	5 209	5 209	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	332	332	
Impôts sur les bénéfices	68 770	68 770	
Taxe sur la valeur ajoutée	36 828	36 828	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers	6 521	6 521	
Groupe et associés (2)	105 259	105 259	
Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	163 538	163 538	
Charges constatées d'avance	86 278	86 278	
TOTAL	733 298	706 357	26 941
(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice			
(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice	30 746		
(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques			



Etat des dettes

Dettes	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Échéances à moins d'1 an	Échéances à plus d'1 an	Échéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1) :				
- A 1 an max. à l'origine	1 859	1 859		
- A plus d'1 an à l'origine	144 473	95 706	48 767	
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	1 043 169	1 043 169		
Personnel et comptes rattachés	131 025	131 025		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	95 723	95 723		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	31 182	31 182		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	9 234	9 234		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	240 441	240 441		
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)	28 795	28 795		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	1 725 899	1 677 132	48 767	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	501 678			
(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques	1 371			

Charges à payer

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/01/2022	31/01/2021
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	514	526
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	89 980	65 182
Dettes fiscales et sociales	132 569	160 888
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	25 850	53 596
TOTAL	248 912	280 192

Détail des charges à payer

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/01/2022	31/01/2021
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	514.00	526.05
51860000 Intérêts courus à payer	514.00	526.05
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	89 979.68	65 181.73
40810000 Frs- factures non parvenues	89 979.68	65 181.73
Dettes fiscales et sociales	132 568.52	160 888.30
42820000 Provision congés payés	95 385.00	94 682.00
43860000 Organ. soc. charges à payer	28 997.00	28 405.00
44860000 Etat charges à payer	8 186.52	37 801.30
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	25 849.67	53 596.23
41980000 Clients - rrr à accorder		6 479.26
46860000 Divers charges à payer	25 849.67	47 116.97
TOTAL	248 911.87	280 192.31

Produits à recevoir

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/01/2022	31/01/2021
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	7 346	103 348
Autres créances	23 593	63 699
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	30 939	167 047

Détail des produits à recevoir

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/01/2022	31/01/2021
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	7 346.32	103 348.07
41810000 Clts - factures à établir	7 346.32	103 348.07
Autres créances	23 592.96	63 698.86
40980000 Fournisseurs - rrr à obtenir	12 637.54	27 076.72
43870000 Organ. soc. prdts à recevoir		20 110.00
44870000 Etat - produits à recevoir	6 520.96	9 636.43
46870000 Divers produits à recevoir	4 434.46	6 875.71
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	30 939.28	167 046.93



Produits et charges constatés d'avance

Produits constatés d'avance	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/01/2022	31/01/2021
Produits : - D'exploitation - Financiers - Exceptionnels		
TOTAL		

Charges constatées d'avance	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/01/2022	31/01/2021
Charges : - D'exploitation - Financières - Exceptionnelles	86 278	130 842
TOTAL	86 278	130 842

Loyers & ch locatives 26 078
 Maintenance 4 786
 FNCIP 853
 Marchandises non livrées 46 107
 Assurances 8 454



Composition du capital Social

Postes concernés	Nombre	Valeur Nominale	Montant en Euros
1 - Actions ou parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	3 000	22.00000	66 000
2 - Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice			
3 - Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice			
4 - Actions ou parts sociales composant le capital social à la fin de l'exercice (1 + 2 - 3)	3 000	22.00000	66 000

 Dettes garanties par des sûretés réelles

Rubriques	Montant garanti
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes sur établissements de crédit	62 892
Emprunts et dettes financières divers	
Total des emprunts et dettes financières divers	
TOTAL	62 892



Effectif moyen

Catégories de salariés	Salariés	En régie
Cadres		
Agents de maîtrise et techniciens		
Employés	15	
Ouvriers	2	
Apprentis sous contrat	3	
TOTAL	20	

Eléments relevant de plusieurs postes du bilan

Entreprises liées avec lesquelles la société a un lien de participation	Montant entreprises liées	Montant entreprises avec lesquelles la société a un lien de participation
Capital souscrit non appelé		
Avances et acomptes sur : - Immobilisations incorporelles - Immobilisations corporelles		
Participations	3 735	5 000
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	19 572	61 757
Autres créances	136 875	51 413
Capital souscrit et appelé non versé		
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
Emprunts obligataires convertibles		
Emprunts et dettes : - Auprès des établissements de crédit - Financières divers	237 880	
Avances et acomptes sur commande en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	23 826	11 825
Autres dettes	4 636	2 877
Produits de participation		
Autres produits financiers		
Charges financières		

commentaire



Liste des filiales (plus de 50%) et participations (plus de 10%)

Filiales	Capital	Q.P. détenue	Val. brute titres	Prêts avances	Chiffre d'affaires
	Capitaux propres	Divid. encaiss.	Val. nette titres	Cautions	Résultat
	—	—	—	—	—

Participations	Capital	Q.P. détenue	Val. brute titres	Prêts avances	Chiffre d'affaires
	Capitaux propres	Divid. encaiss.	Val. nette titres	Cautions	Résultat
420936445 SARL JOSIM Rue des Boulangers 68100 MULHOUSE	37 000 — 99 719	49.00 —	3 735 — 3 735	85 873 —	144 809 — -3 568
880633466 SAS QUAI DES BRUNES AM 52 rue du Sauvage 68100 MULHOUSE	50 000 — 318 209	10.00 —	5 000 — 5 000	1 412 —	3 815 356 — 202 857

Tableaux financiers relatifs aux crédits-baux en cours

	Terrains	Constructions	Matériaux & outillage	Autres immobilisations	TOTAL
Valeur d'origine :				35 000	35 000
Amortissements :					
Cumuls des exercices antérieurs					
Dotations de l'exercice				1 750	1 750
TOTAL				1 750	1 750
Valeur nette théorique					
Redevances payées :					
Cumuls des exercices antérieurs					
Montants de l'exercice				2 394	2 394
TOTAL				2 394	2 394
Redevances restant dues :					
À 1 an au plus				7 183	7 183
Entre 1 et 5 ans				19 155	19 155
À plus de 5 ans					
TOTAL				26 338	26 338
Valeur résiduelle :					
À 1 an au plus					
Entre 1 et 5 ans					
À plus de 5 ans					
TOTAL					
Montant pris en charge dans l'exercice :				8 194	8 194



Engagements financiers

Engagements donnés	Montant en Euros
Effets escomptés non échus	
Aval et cautions	
Indemnités de départ en retraite	19 838
Emprunts (intérêts restant à courir)	
Crédit-bail : - Mobilier - Immobilier	26 338
Autres engagements	
TOTAL	46 176

Commentaire

Engagements reçus	Montant en Euros
Abandon de créances	
TOTAL	

Commentaire



Détail du résultat exceptionnel

Détail du résultat exceptionnel	Charges	Produits
Pénalités amendes	16	
Refac congés par QDB AM conc l'ex précédent	40 340	
Arrondis et dif de règl	56	
Dot dép excep compte de personnel	8 119	
Apurement fournisseurs & honoraires prov à tort		12 557
Aide apprenti ex précédent		4 000
Dégrèvt CFE & trop prov TF		844
Incidence baisse 50 taux CVAE 2021		8 239
TOTAL	48 531	25 640

Commentaire

R.S. DIFFUSION
Société par actions simplifiée
au capital de 66.000 euros
Siège social : 7 rue Bonbonnière
68100 MULHOUSE

RCS MULHOUSE TI 347 598 195

PROCES-VERBAL DES DELIBERATIONS
DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 29 JUILLET 2022

L'an deux mil vingt-deux,
Le 29 juillet,
A dix heures,

Les associés de la société RS DIFFUSION se sont réunis en assemblée générale ordinaire annuelle, 7 rue Bonbonnière, 68100 MULHOUSE.

Il a été établi une feuille de présence qui a été émargée par chaque associé participant à l'assemblée en entrant en séance, tant en son nom personnel qu'en qualité de mandataire.

L'assemblée est présidée par Monsieur Robert SOUSSAN, en sa qualité de Président de la Société.

L'assemblée générale déclare renoncer à toutes formes ou délais de convocation prévus par la loi ou les statuts, confirmer et ratifier toutes irrégularités pouvant exister quant à sa convocation, sa préparation ou sa tenue qu'elle déclare couvrir expressément, les membres renonçant à se prévaloir de toute action en nullité éventuelle en donnant toute décharge au Président.

La feuille de présence, certifiée exacte par les membres du bureau, permet de constater que les associés présents ou ayant donné pouvoir possèdent 3 000 actions sur les 3 000 actions ayant le droit de vote.

En conséquence, l'assemblée générale, réunissant au moins la majorité des voix des associés disposant du droit de vote, présents ou représentés, est régulièrement constituée et peut valablement délibérer.

Le Président de l'assemblée dépose sur le bureau et met à la disposition de l'assemblée :

- la feuille de présence,
- l'inventaire et les comptes annuels comprenant le bilan, le compte de résultat et l'annexe, arrêtés au 31 janvier 2022,
- le rapport de gestion du Président,
- le rapport spécial du Président sur les conventions,
- un exemplaire des statuts de la Société,
- le texte des résolutions soumises au vote de l'assemblée.

Le Président déclare que les documents visés ci-dessus ont été communiqués aux associés ou tenus à leur disposition au siège social.

L'assemblée lui donne acte de cette déclaration.

Le Président rappelle ensuite que l'assemblée est appelée à délibérer sur l'ordre du jour suivant :

ORDRE DU JOUR

- Rapport de gestion du Président,
- Rapport spécial du Président sur les conventions visées à l'article L. 227-10 du Code de commerce et approbation desdites conventions,
- Approbation des comptes de l'exercice social clos le 31 janvier 2022 et quitus au Président,
- Approbation des charges non déductibles,
- Affectation du résultat de l'exercice,
- Questions diverses,
- Pouvoirs pour l'accomplissement des formalités.

Le Président présente à l'assemblée les comptes de l'exercice écoulé et le rapport de gestion du Président.

Puis le Président déclare la discussion ouverte.

Personne ne demandant la parole, le Président met successivement aux voix les résolutions suivantes :

PREMIERE RESOLUTION

L'assemblée générale, après avoir pris connaissance du rapport de gestion du Président approuve les comptes annuels de l'exercice clos le 31 janvier 2022, tels qu'ils lui ont été présentés, ainsi que les opérations traduites dans ces comptes et résumées dans ce rapport.

En conséquence, l'assemblée donne au Président quitus de l'exécution de son mandat pour l'exercice écoulé.

L'assemblée générale prend acte, conformément à l'article 223 quater du Code général des impôts, qu'au cours de l'exercice écoulé aucune somme n'a été enregistrée au titre des dépenses ou charges non déductibles fiscalement visées à l'article 39, 4 du Code général des impôts.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés.

DEUXIEME RESOLUTION

L'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 45 688,26 euros de la manière suivante :

ORIGINE

Résultat bénéficiaire de l'exercice :	45 688,26 euros
Report à nouveau antérieur :	<u>480,73 euros</u>
	<u>46 168,99 euros</u>

AFFECTATION

Au compte « autres réserves » :	46 000,00 euros
Au compte de report à nouveau :	<u>168,99 euros</u>
	<u>46 168,99 euros</u>

Conformément à la loi, l'assemblée générale prend acte que les dividendes distribués au titre des trois derniers exercices ont été les suivants :

X.

Exercices	Revenus éligibles à l'abattement		Revenus non éligibles à la l'abattement
	Dividendes	Autres revenus distribués	
2020/2021	835,00 euros		500 165,00 euros
2019/2020	250,00 euros		149 750,00 euros
2018/2019	335,00 euros		200 665,00 euros

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés.

TROISIEME RESOLUTION

L'assemblée générale, après avoir entendu la lecture du rapport spécial du Président sur les conventions visées par l'article L. 227-10 du Code de commerce, et statuant sur ce rapport, prend acte purement et simplement de l'absence de toute convention de cette nature mentionnée dans ledit rapport.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés.

QUATRIEME RESOLUTION

L'assemblée générale donne tous pouvoirs au Président et au porteur d'une copie ou d'un extrait du procès-verbal des délibérations pour remplir toutes formalités légales consécutives à l'adoption des résolutions qui précèdent.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés.

L'ordre du jour étant épuisé et personne ne demandant plus la parole, le Président déclare la séance levée.

De tout ce que dessus, il a été dressé le présent procès-verbal qui, après lecture, a été signé par le Président.

Pour Copie Certifiée Conforme

Robert SOUSAN
Président

