

RCS : VIENNE Code greffe : 3802

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2006 B 80419 Numéro SIREN : 492 424 882 Nom ou dénomination : REM

Ce dépôt a été enregistré le 22/06/2022 sous le numéro de dépôt B2022/005182

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

<p>COMPTES SOCIAUX AU 30 SEPTEMBRE 2021</p>
--

Le signataire est convenu de procéder à la signature électronique des présentes à la date figurant ci-contre, par l'intermédiaire de la plateforme Connective (<https://kelten.connective.eu/>), au moyen d'un certificat électronique CERTIGNA conforme aux normes RGS et eIDAS.

**Pour copie certifiée conforme
Richard SUSCILLON - Gérant**

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*										49242488200016										Néant										*											
																				Exercice N clos le, 30/09/2021																					
										Brut 1										Amortissements, provisions 2										Net 3											
Capital souscrit non appelé										(I) AA																															
ACTIF IMMOBILISÉ*	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 immobilisa- tions incorporelles								AL										AM																					
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains								AN										AO																					
		Constructions								AP										AQ																					
		Installations techniques, matériel et outillage industriels								AR										AS																					
		Autres immobilisations corporelles								AT										AU										62 358 100 078											
		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										11 776 2 929 673											
		Créances rattachées à des participations								BB										BC																					
		Autres titres immobilisés								BD										BE										139 000											
Prêts								BF										BG																							
Autres immobilisations financières*								BH										BI										20													
TOTAL (II)										BJ										3 242 907										BK										74 135 3 168 772	
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																					
	CRÉANCES	Avances et acomptes versés sur commandes								BV										BW																					
		Clients et comptes rattachés (3)*								BX										BY										10 856											
		Autres créances (3)								BZ										CA										103 495 915 741											
	DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé								CB										CC																					
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)								CD										CE										10 348 794 652											
Comptes de régularisation	Disponibilités								CF										CG										2 724 432												
	Charges constatées d'avance (3)*								CH										CI										5 000												
	TOTAL (III)								CJ										CK										113 843 4 450 683												
	Frais d'émission d'emprunt à étaler								(IV) CW																																
	Primes de remboursement des obligations								(V) CM																																
	Ecart de conversion actif*								(VI) CN																																
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)										CO										7 807 434										1A 187 978 7 619 455											
Renvois : (1) Dont droit au bail :										(2) part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :										CP										(3) Part à plus d'un an CR											
Clause de réserve de propriété :*										Immobilisations :										Stocks :										Créances :											

Désignation de l'entreprise			SARL REM		Néant ☐ *	
					Exercice N	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 90 050)				DA	90 050
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...				DB	579 276
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence <input type="text" value="EK"/>)				DC	
	Réserve légale (3)				DD	9 005
	Réserves statutaires ou contractuelles				DE	
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <input type="text" value="B1"/>)				DF	
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* <input type="text" value="EJ"/>)				DG	2 069 133
	Report à nouveau				DH	
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)				DI	638 885
	Subventions d'investissement				DJ	
	Provisions réglementées *				DK	
	TOTAL (I)				DL	3 386 350
	Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs				DM
Avances conditionnées				DN		
TOTAL (II)				DO		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques				DP	
	Provisions pour charges				DQ	
	TOTAL (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 <input type="text" value="EI"/>)				DV	2 696 665
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				DW	
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés				DX	2 155
	Dettes fiscales et sociales				DY	279 489
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				DZ	
	Autres dettes				EA	1 254 795
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)				EB	
TOTAL (IV)				EC	4 233 105	
Ecart de conversion passif* (V)				ED		
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)				EE	7 619 455	
RENOVOIS	(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital			1B	
	(2)	Dont	{	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C	
				Ecart de réévaluation libre	1D	
				Réserve de réévaluation (1976)	1E	
	(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *			EF	
	(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an			EG	1 536 440
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			EH		

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

Désignation de l'entreprise : SARL REM										Néant ☐ *	
				Exercice N							
				France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total			
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*			FA		FB		FC			
	Production vendue { biens * services *			FD		FE		FF			
				FG	37 869	FH		FI	37 869		
	Chiffres d'affaires nets *			FJ	37 869	FK		FL	37 869		
	Production stockée*							FM			
	Production immobilisée*							FN			
	Subventions d'exploitation							FO			
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9)							FP	93 093		
	Autres produits (1) (11)							FQ	3		
	Total des produits d'exploitation (2) (I)							FR	130 965		
	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	36 041			
Impôts, taxes et versements assimilés*							FX	22 922			
Salaires et traitements*							FY	16 249			
Charges sociales (10)							FZ	8 659			
DOTATIONS D'EXPLOITATION		Sur immobilisations { – dotations aux amortissements* – dotations aux provisions*							GA	22 883	
									GB		
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*							GC		
		Pour risques et charges : dotations aux provisions							GD		
Autres charges (12)							GE	26			
Total des charges d'exploitation (4) (II)							GF	106 782			
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)							GG	24 183			
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée* (III)							GH	18 291		
	Perte supportée ou bénéfice transféré* (IV)							GI			
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)							GJ	425 637		
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)							GK	4 000		
	Autres intérêts et produits assimilés (5)							GL	28 190		
	Reprises sur provisions et transferts de charges							GM	10 000		
	Différences positives de change							GN			
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement							GO			
	Total des produits financiers (V)							GP	467 827		
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements et provisions*							GQ	10 348		
	Intérêts et charges assimilées (6)							GR	384		
	Différences négatives de change							GS			
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement							GT			
	Total des charges financières (VI)							GU	10 732		
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)							GV	457 095			
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)							GW	499 570			

Désignation de l'entreprise SARL REM										Néant ☐ *	
										Exercice N	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion									HA	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *									HB	1 151 706
	Reprises sur provisions et transferts de charges									HC	
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)									HD	1 151 706
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)									HE	1 378
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *									HF	644 408
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)									HG	
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)									HH	645 787
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)										HI	505 918
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)										HJ	
Impôts sur les bénéfices * (X)										HK	366 603
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)										HL	1 768 791
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)										HM	1 129 905
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)										HN	638 885
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								IG	
	(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 amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)								1K	
		Dont amortissements exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)								HX	
	(9)	Dont transferts de charges								RC	
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)								RD	
		(Dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG-CRDS) A5 7 760								A1	13 093
	(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)								A2	8 659
	(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)									
	(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles :	facultatives	A6	899	obligatoires		A9	7 760		
			Dont cotisations facultatives Madelin	A7	899	Dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite		A8			
	(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	
	Pénalités, amendes fiscales et pénales								35		
	Autres charges exceptionnelles sur opérations de gestion								1 343		
	Valeurs comptables des éléments d'actif cédés								644 408		
	Produits des cessions d'éléments d'actif									1 151 706	
(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.

ETATS FINANCIERS

2021

Annexe

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SARL REM

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/09/2021, dont le total est de 7 619 456 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 638 886 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/10/2020 au 30/09/2021.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 07/12/2021 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 30/09/2021 ont été établis 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).

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité 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.

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

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, ne sont pas rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

- * Matériel de transport : 4 ans
- * Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- * Matériel informatique : 2 à 3 ans
- * Mobilier : 5 et 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.



Règles et méthodes comptables

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

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

Conséquences de l'événement Covid-19

L'événement Covid-19 n'a pas eu d'impact significatif sur le patrimoine, la situation financière et les résultats de l'entreprise. Néanmoins, étant toujours en cours à la date d'établissement des comptes annuels, l'entreprise est en incapacité d'en évaluer les conséquences précises sur les exercices à venir.



Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles				
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers				
- Matériel de transport	52 076	82 023	52 076	82 023
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	85 587		5 173	80 414
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	137 663	82 023	57 249	162 437
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	2 058 695	1 512 199	629 444	2 941 451
- Autres titres immobilisés	35 000	104 000		139 000
- Prêts et autres immobilisations financières	20			20
Immobilisations financières	2 093 715	1 616 199	629 444	3 080 471
ACTIF IMMOBILISE	2 231 379	1 698 222	686 693	3 242 908



Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions		82 023	1 616 199	1 698 222
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice		82 023	1 616 199	1 698 222
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions		57 249	629 444	686 693
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice		57 249	629 444	686 693

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles				
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers				
- Matériel de transport	27 991	14 480	37 755	4 716
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	53 768	8 403	4 529	57 643
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	81 759	22 883	42 284	62 359
ACTIF IMMOBILISE	81 759	22 883	42 284	62 359



Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 1 035 114 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres	20		20
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	10 857	10 857	
Autres	1 019 237	1 019 237	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	5 000	5 000	
Total	1 035 114	1 035 094	20
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
INT COURRUS / OBLIGATIONS	4 000
CLIENTS - FACTURES A ETABLIR	10 857
DIVERS - PRODUITS A RECEVOIR	6 384
Total	21 241



Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 90 050,00 euros décomposé en 9 005 titres d'une valeur nominale de 10,00 euros.



Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 4 233 105 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine				
- à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 155	2 155		
Dettes fiscales et sociales	279 489	279 489		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	3 951 461	1 254 796	2 696 665	
Produits constatés d'avance				
Total	4 233 105	1 536 440	2 696 665	
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice				
(**) Dont envers les associés	2 696 666			

Charges à payer

	Montant
HONORAIRES NP	1 614
ETAT - AUTRES CHARGES A PAYER	680
Total	2 294



Notes sur le bilan

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
CHARGES CONSTATEES D AVANCE	5 000		
Total	5 000		



Notes sur le compte de résultat

Charges et produits d'exploitation et financiers

Résultat financier

	30/09/2021	30/09/2020
Produits financiers de participation	425 637	247 865
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé	4 000	
Autres intérêts et produits assimilés	28 190	29 751
Reprises sur provisions et transferts de charge	10 000	
Différences positives de change		
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers	467 827	277 616
Dotations financières aux amortissements et provisions	10 348	
Intérêts et charges assimilées	384	11 482
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières	10 732	11 482
Résultat financier	457 095	266 134

Charges et Produits exceptionnels

Résultat exceptionnel

Opérations de l'exercice

	Charges	Produits
Pénalités, amendes fiscales et pénales	35	
Autres charges exceptionnelles sur opérations de gestion	1 344	
Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	644 409	
Produits des cessions d'éléments d'actif		1 151 706
TOTAL	645 788	1 151 706



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

**TEXTE DE LA RESOLUTION D'AFFECTION DE RESULTAT
SOUMISE ET ADOPTÉE A L'ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE
EN DATE DU 31 MARS 2022
EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2021**

« **TROISIÈME RESOLUTION** »

L'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 septembre 2021, s'élevant à 638 885,82 €, en intégralité au compte « Autres réserves ».

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, l'assemblée générale prend acte qu'il n'a été procédé à aucune distribution de dividendes au titre des trois derniers exercices.

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité. »

Le signataire est convenu de procéder à la signature électronique des présentes à la date figurant ci-contre, par l'intermédiaire de la plateforme Connective (<https://kelten.connective.eu/>), au moyen d'un certificat électronique CERTIGNA conforme aux normes RGS et eIDAS.

**Pour extrait certifié conforme
Richard SUSCILLON - Gérant**