RCS : BOBIGNY
Code greffe : 9301

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2004 B 00809
Numéro SIREN : 433 792 876
Nom ou dénomination : RDM

Ce dépôt a été enregistré le 21/07/2017 sous le numéro de dépôt 9528

RDM
93100 MONTREUIL

9528

CERTIFIÉ CONFORME A L'ORIGINAL

BILAN ACTIF

	ACTIF	Exercice N 31/12/2016 12 Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Exercice N-1 31/12/2015 12 Net	Ecart N / N-1 Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	**Immobilisations incorporelles**						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires	3 350	3 350				
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage	69 382	48 785	20 597	15 458	5 139	33.24
	Autres immobilisations corporelles	92 370	82 703	9 667	11 212	1 546-	13.79-
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations						
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières	17 400		17 400	17 400		
	Total II	182 502	134 838	47 664	44 071	3 593	8.15
ACTIF CIRCULANT	**Stocks et en cours**						
	Matières premières, approvisionnements	12 869		12 869	14 186	1 317-	9.28-
	En-cours de production de biens	340 198		340 198	377 239	37 041-	9.82-
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes	19 778		19 778		19 778	
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	1 489 998	27 144	1 462 855	1 562 519	99 664-	6.38-
	Autres créances	173 116		173 116	85 038	88 078	103.57
	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement						
	Disponibilités	265 438		265 438	32 040	233 398	728.46
Comptes de Régularisation	Charges constatées d'avance (3)				1 550	1 550-	100.00-
	Total III	2 301 398	27 144	2 274 254	2 072 572	201 682	9.73
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecarts de conversion actif (VI)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	2 483 899	161 981	2 321 918	2 116 643	205 275	9.70

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an
(3) Dont à plus d'un an

GREFFE 21 NOV. 2016 TRIBUNAL DE COMMERCE DE BOBIGNY (Seine-St-Denis)

BILAN PASSIF

	PASSIF	Exercice N 31/12/2016 12	Exercice N-1 31/12/2015 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 50 000)	50 000	50 000		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport				
	Ecarts de réévaluation				
	Réserves				
	Réserve légale	5 000	5 000		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves	656 622	656 622		
	Report à nouveau	675 765	587 297	88 468	15.06
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	47 978	88 468	40 490-	45.77-
	Subventions d'investissement				
	Provisions réglementées				
	Total I	1 435 365	1 387 388	47 978	3.46
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs				
	Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques				
	Provisions pour charges				
	Total III				
DETTES (1)	**Dettes financières**				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit				
	Concours bancaires courants		4 231	4 231-	100.00-
	Emprunts et dettes financières diverses	429	429		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	381 622	326 821	54 801	16.77
	Dettes fiscales et sociales	501 735	396 612	105 123	26.51
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes	2 767	1 163	1 604	137.94
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)				
	Total IV	886 553	729 255	157 297	21.57
	Ecarts de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	2 321 918	2 116 643	205 275	9.70
	(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	886 553	729 255		

RDM
93100 MONTREUIL

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2016 12			Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total	31/12/2015 12	Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue de biens						
Production vendue de services	5 405 092		5 405 092	4 433 749	971 343	21.91
Chiffre d'affaires NET	5 405 092		5 405 092	4 433 749	971 343	21.91
Production stockée			37 041-	87 926	124 967-	142.13-
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			1 921	18 776	16 855-	89.77-
Autres produits			2	5	3-	58.02-
Total des Produits d'exploitation (I)			5 369 974	4 540 457	829 517	18.27
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements	1 478 029		1 478 029	1 273 071	204 958	16.10
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)	1 317		1 317	4 043-	5 360	132.57
Autres achats et charges externes *	1 913 771		1 913 771	1 330 168	583 602	43.87
Impôts, taxes et versements assimilés	56 668		56 668	73 674	17 006-	23.08-
Salaires et traitements	1 121 040		1 121 040	1 149 845	28 805-	2.51-
Charges sociales	666 961		666 961	677 041	10 079-	1.49-
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	13 249		13 249	12 291	958	7.79
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations						
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				5 621	5 621-	100.00-
Dotations aux provisions						
Autres charges	1 024		1 024	407	617	151.55
Total des Charges d'exploitation (II)	5 252 059		5 252 059	4 518 074	733 984	16.25
1 - Résultat d'exploitation (I-II)	117 916		117 916	22 383	95 533	426.82
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) Dont charges afferentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2016 12	Exercice N-1 31/12/2015 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
Produits financiers				
Produits financiers de participations (3)				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)		0	0-	100.00-
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V		0	0-	100.00-
Charges financieres				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)				
Différences négatives de change	30	240	210-	87.66-
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	30	240	210-	87.66-
2. Résultat financier (V-VI)	30-	239-	210	87.64
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	117 886	22 144	95 743	432.37
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital	1 750	92 833	91 083-	98.11-
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Total VII	1 750	92 833	91 083-	98.11-
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	66 653	6 917	59 736	863.60
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	60	466	406-	87.21-
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Total VIII	66 713	7 383	59 330	803.60
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	64 963-	85 450	150 413-	176.02-
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	4 946	19 126	14 180-	74.14-
Total des produits (I+III+V+VII)	5 371 724	4 633 290	738 434	15.94
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	5 323 747	4 544 823	778 924	17.14
5. Bénefice ou perte (total des produits - total des charges)	47 978	88 468	40 490-	45.77-
* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier	54 235	52 297		
: Redevance de crédit bail immobilier				

(3) Dont produits concernant les entreprises liées
(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

ANNEXE

SOMMAIRE

- REGLES ET METHODES COMPTABLES

Principes et conventions générales	x
Permanence ou changement de méthodes	x
Informations complémentaires (CICE)	x
L'utilisation du CICE dans l'entreprise	x

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN

Etat des immobilisations	x
Etat des amortissements	x
Etat des provisions	x
Etat des échéances des créances et des dettes	x
Autres immobilisations incorporelles	x
Evaluation des immobilisations corporelles	x
Evaluation des amortissements	x
Evaluation des matières et marchandises	x
Produits à recevoir	x
Détail des produits à recevoir	x
Charges à payer	x
Détail des charges à payer	x

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT

Honoraires des commissaires aux comptes	x

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

Engagement en matière de pensions et retraites	x

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES

Produits et charges exceptionnels	x

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

Exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 2 321 917.84 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 5 405 091.88 Euros et dégageant un bénéfice de 47 977.50 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2016 au 31/12/2016.

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général 2016.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2016-07 relatif à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Informations relatives au CICE

Il a été comptabilisé en déduction des frais de personnel un produit à recevoir relatif à l'application du CICE (crédit d'impôt compétitivité emploi) pour un montant de 36 030 €. La société n'a demandé aucun préfinancement au titre de ce mécanisme.

L'utilisation du CICE dans l'entreprise

Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises. Au titre de l'année civile écoulée, nous avons dégagé un crédit d'impôt de 36 030 €, que nous avons affecté principalement à des efforts en matière de :

ANNEXE

Exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016

Description des efforts	Montant
- investissement :	
- recherche :	
- d'innovation :	
- formation :	
- recrutement :	
- prospection de nouveaux marchés :	
- transition écologique et énergétique :	
- reconstitution des fonds de roulement :	36 030
Total	36 030

Il n'a donc permis ni de financer une hausse de la part des bénéfices distribués, ni d'augmenter les rémunérations des dirigeants.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL	3 350		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	69 955		13 063
Installations générales agencements aménagements divers	40 133		
Matériel de transport	701		593
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	48 035		3 245
TOTAL	158 824		16 902
Prêts, autres immobilisations financières	17 400		
TOTAL	17 400		
TOTAL GENERAL	179 574		16 902

ANNEXE

Exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL			3 350	3 350
Installations techniques, Matériel et outillage industriel		13 636	69 382	69 382
Installations générales agencements aménagements divers			40 133	40 133
Matériel de transport		339	956	956
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			51 280	51 280
TOTAL		13 975	161 752	161 752
Prêts, autres immobilisations financières			17 400	17 400
TOTAL			17 400	17 400
TOTAL GENERAL		13 975	182 502	182 502

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	3 350			3 350
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	54 496	7 924	13 636	48 785
Installations générales agencements aménagements divers	37 040	1 373		38 413
Matériel de transport	372	206	279	299
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	40 245	3 746		43 991
TOTAL	132 154	13 249	13 915	131 488
TOTAL GENERAL	135 504	13 249	13 915	134 838

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Instal.techniques matériel outillage indus.	7 924				
Instal.générales agenc.aménag.divers	1 373				
Matériel de transport	206				
Matériel de bureau informatique mobilier	3 746				
TOTAL	13 249				
TOTAL GENERAL	13 249				

Etat des provisions

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur comptes clients	27 144				27 144
TOTAL	27 144				27 144
TOTAL GENERAL	27 144				27 144

ANNEXE

Exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	17 400		17 400
Clients douteux ou litigieux	247 173	247 173	
Autres créances clients	1 242 826	1 242 826	
Impôts sur les bénéfices	50 212	50 212	
Taxe sur la valeur ajoutée	18 759	18 759	
Débiteurs divers	104 146	104 146	
TOTAL	1 680 515	1 663 115	17 400

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Fournisseurs et comptes rattachés	381 622	381 622		
Personnel et comptes rattachés	79 194	79 194		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	130 695	130 695		
Taxe sur la valeur ajoutée	289 274	289 274		
Autres impôts taxes et assimilés	2 572	2 572		
Groupe et associés	429	429		
Autres dettes	2 767	2 767		
TOTAL	886 553	886 553		

Autres immobilisations incorporelles

(Code du Commerce Art. R 123-186)

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

	Valeurs	Taux d'amortissement
LOGICIELS	3 350	100.00

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Installations techniques	Linéaire	5 ans
Matériels et outillages	Linéaire	5 ans
Matériel de transport	Linéaire	3 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	3 à 5 ans
Mobilier	Linéaire	5 ans

Evaluation des matières et marchandises

(PCG Art. 831-2)

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition selon la méthode du coût d'achat moyen pondéré.
Les frais de stockage n'ont pas été pris en compte pour l'évaluation des stocks.

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Autres créances	27 498
Total	27 498

ANNEXE

Exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016

Détail des produits à recevoir

	Montant
FOURN RRR A OBTENIR	27 498
Total	27 498

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	89 360
Dettes fiscales et sociales	16 655
Total	106 015

ANNEXE

Exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016

Détail des charges à payer

	Montant
FOURN FACTURES NON PARVENUES.	
- HON CAC 2014	9 360
- HONO CAC 2016	80 000
- VERTICELMENTO ELYSEE	
ETAT AUTRES CHARGES A PAYER	
- TVS 4 T 2016	336
- SOLDE CVAE 2016	2 236
- AGEFOS PME	7 991
- AGEFIPH HANDICAP	6 092
Total	106 015

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Honoraires des commissaires aux comptes

Le montant total des honoraires du commissaire aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de 7.800€ euros.

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagement en matière de pensions et retraites

(PCG Art. 531-2/9, Art. 832-13)

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite. Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite. Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016

Produits et charges exceptionnels

(PCG Art. 831-2/13)

Nature	Montant	imputé au compte
Produits exceptionnels		
- Produit de cession des élémt d'actif	1 750	
Total	1 750	
Charges exceptionnelles		
- Amendes et pénalités	6 644	
- Condamnation URSSAF contrat de ss/ trait	60 009	
- Valeur nette actif cédé	60	
Total	66 713	

CERTIFIÉ CONFORME A L'ORIGINAL

RDM

SARL au capital de 50.000 euros
Siège Social : 111, rue de Stalingrad
93100 Montreuil

RCS : B 433 792 876

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE

ANNUELLE AU 30 JUIN 2017

PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT

La collectivité des associés décide, sur proposition de la gérance, d'affecter le résultat bénéficiaire de l'exercice, s'élevant à 47.978 € au compte de report à nouveau.

RESOLUTION VOTEE D'AFFECTATION DU RESULTAT

La collectivité des associés décide, sur proposition de la gérance, d'affecter le résultat bénéficiaire de l'exercice, s'élevant à 47.978 € au compte de report à nouveau.

S.E.L.A.R.L COFIGEF AUDIT

RDM

SARL au capital de 50.000 €

Siège Social : 111, rue de Stalingrad
93100 MONTREUIL

R.C.S.: BOBIGNY 433 792 876
SIRET : 433 792 876 00024

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

SUR LES COMPTES ANNUELS DE

L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2016

Siège social : 7, rue Beccaria 75012 Paris – Tél : 01 49 28 57 57 – Fax : 01 49 28 05 50 – mail : info@cofigef.fr
Capital de 47.360 € - Code APE 741 A – R.C.S : Paris B 323 459 958 – Siret 323 459 958 00027
Membre de la Compagnie des Commissaires aux Comptes de Paris.

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels
Exercice clos le 31 décembre 2016

Aux Associés,

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée du 30 juin 2016, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le 31 décembre 2016, sur :

- le contrôle des comptes annuels de la société RDM, tels qu'ils sont joints au présent rapport ;
- la justification de nos appréciations ;
- les vérifications et informations spécifiques prévues par la loi.

Les comptes annuels ont été arrêtés par la gérance. Il nous appartient, sur la base de notre audit, d'exprimer une opinion sur ces comptes.

I. Opinion sur les comptes annuels

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France ; ces normes requièrent la mise en œuvre de diligences permettant d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels ne comportent pas d'anomalies significatives. Un audit consiste à vérifier, par sondages ou au moyen d'autres méthodes de sélection, les éléments justifiant des montants et informations figurant dans les comptes annuels. Il consiste également à apprécier les principes comptables suivis, les estimations significatives retenues et la présentation d'ensemble des comptes. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

II. Justification des appréciations

En application des dispositions de l'article L.823-9 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les éléments suivants :

Nous avons procédé à l'appréciation des approches retenues par la Société, décrites dans l'annexe, sur la base des éléments disponibles à ce jour, et mis en œuvre des tests pour vérifier par sondage l'application de ces méthodes.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le cadre de notre démarche d'audit des comptes annuels, pris dans leur ensemble, et ont donc contribué à la formation de notre opinion exprimée dans la première partie de ce rapport.

III. Vérifications et informations spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion de la gérance et dans les documents adressés aux associés sur la situation financière et les comptes annuels.

Fait à Paris, le 13 juin 2017

COFIGEF AUDIT
Le commissaire aux comptes

François LARROUX

