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 03/06/2022 sous le numéro de dépôt 12113

- 3 JUIN 2022

COFIGEF AUDIT

SOCIETE DE COMMISSARIAT AUX COMPTES

MEMBRE DE LA COMPAGNIE REGIONALE DE PARIS

RDM

Société par Actions Simplifiée au capital de 50.000 euros
111, rue de Stalingrad
93100 Montreuil
R.C.S. Bobigny 433 792 876

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2021

RDM
Société par Actions Simplifiée au capital de 50.000 euros
111, rue de Stalingrad 93100 Montreuil

Rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2021

Aux Associés

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée Générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société RDM relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2021, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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.

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités des commissaires aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes sur la période du 1er janvier 2021 à la date d'émission de notre rapport.

Justification des appréciations

La crise mondiale liée à la pandémie de COVID-19 crée des conditions particulières pour la préparation et l'audit des comptes de cet exercice. En effet, cette crise et les mesures exceptionnelles prises dans le cadre de l'état d'urgence sanitaire induisent de multiples conséquences pour les entreprises, particulièrement sur leur activité et leur financement, ainsi que des incertitudes accrues sur leurs perspectives d'avenir. Certaines de ces mesures, telles que

les restrictions de déplacement et le travail à distance, ont également eu une incidence sur l'organisation interne des entreprises et sur les modalités de mise en œuvre des audits.

C'est dans ce contexte complexe et évolutif que, en application des dispositions des articles L. 823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

Les appréciations auxquelles nous avons procédé ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués, sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes.

Règles et principes comptables

La première page de l'annexe expose les principes, règles et méthodes comptables. Dans le cadre de notre appréciation des règles et principes comptables suivis par votre société, nous avons vérifié le caractère approprié des méthodes comptables décrites dans la note de l'annexe et des informations ainsi dispensées et nous nous sommes assurés de leur correcte application.

Estimations comptables

Dans le cadre de nos appréciations, nous avons réuni des éléments probants suffisants et appropriés sur le caractère raisonnable des estimations.

Vérifications spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires

Informations données dans le rapport de gestion et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux associés.

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 du Président et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux associés.

Nous attestons de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnées à l'article D.441-4 du code de commerce

RDM

Société par Actions Simplifiée au capital de 50.000 euros
111, rue de Stalingrad 93100 Montreuil

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;

- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;

- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;

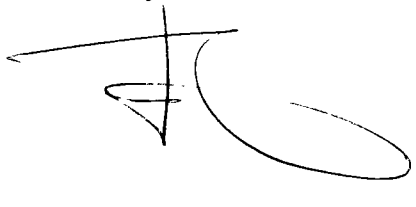
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclue à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;

- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

A Paris, le 13 avril 2022

Le commissaire aux comptes
SELARL COFIGEF AUDIT

François LARROUX



RDM

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

RCS : B 433 792 876

EXTRAIT DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 19 AVRIL 2022

PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT

L'assemblée générale, sur proposition du Président, décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 451.302,43 € de la manière suivante:

Distribution d'un dividende de : .....150.000,00 €

Soit 300 € par actions dont la mise en paiement est fixée à compter de ce jour.

Virement du solde au compte « Report à Nouveau » :.....301.302,43 €

Conformément aux nouvelles dispositions fiscales, les dividendes font l'objet d'un prélèvement forfaitaire unique (PFU) de 30 % soit un montant total de 45.000 €.

Après l'affectation des résultats proposée, les capitaux propres s'élèvent 1.701.582 €.

RESOLUTION VOTEE D'AFFECTATION DU RESULTAT

L'assemblée générale, sur proposition du Président, décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 451.302,43 € de la manière suivante:

Distribution d'un dividende de : .....150.000,00 €

Soit 300 € par actions dont la mise en paiement est fixée à compter de ce jour.

Virement du solde au compte « Report à Nouveau » :.....301.302,43 €

Conformément aux nouvelles dispositions fiscales, les dividendes font l'objet d'un prélèvement forfaitaire unique (PFU) de 30 % soit un montant total de 45.000 €.

Après l'affectation des résultats proposée, les capitaux propres s'élèvent 1.701.582 €.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

RDM
93100 MONTREUIL

BILAN ACTIF

	ACTIF	Exercice N 31/12/2021 12			Exercice N-1 31/12/2020 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	**Immobilisations incorporelles**						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires	1 500	1 500		242	242-	100.00-
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage	18 735	11 601	7 134	6 484	650	10.02
	Autres immobilisations corporelles	130 275	100 618	29 657	41 107	11 449-	27.85-
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations						
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts	1 200		1 200		1 200	
	Autres immobilisations financières	22 559		22 559	22 559		
	Total II	174 270	113 719	60 551	70 392	9 841-	13.98-
ACTIF CIRCULANT	**Stocks et en cours**						
	Matières premières, approvisionnements	7 576		7 576	29 726	22 150-	74.51-
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes	43 879		43 879		43 879	
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	764 624	2 496	762 128	1 720 943	958 816-	55.71-
	Autres créances	88 601		88 601	60 511	28 091	46.42
	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement						
	Disponibilités	2 522 077		2 522 077	2 210 309	311 768	14.11
Comptes de Régularisation	Charges constatées d'avance (3)	44 200		44 200	74 179	29 979-	40.41-
	Total III	3 470 955	2 496	3 468 459	4 095 667	627 208-	15.31-
	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)	3 645 225	116 215	3 529 010	4 166 059	637 049-	15.29-

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an 1 200
(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

	PASSIF	Exercice N 31/12/2021 12	Exercice N-1 31/12/2020 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	688 657	578 833	109 824	18.97
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	451 302	309 824	141 479	45.66
	Subventions d'investissement				
	Provisions réglementées				
	Total I	1 851 582	1 600 279	251 302	15.70
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs				
	Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques	30 930	63 815	32 885-	51.53-
	Provisions pour charges				
	Total III	30 930	63 815	32 885-	51.53-
DETTES (1)	**Dettes financières**				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit				
	Concours bancaires courants				
	Emprunts et dettes financières diverses	429	429		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	6 000	6 000		
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	610 486	1 083 496	473 010-	43.66-
	Dettes fiscales et sociales	428 654	466 659	38 005-	8.14-
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes				
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)	600 930	945 381	344 451-	36.44-
	Total IV	1 646 499	2 501 965	855 466-	34.19-
	Ecarts de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	3 529 010	4 166 059	637 049-	15.29-
	(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	1 646 499	2 501 965		

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2021 12			Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total	31/12/2020 12	Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue de biens						
Production vendue de services	8 063 563		8 063 563	7 660 126	403 436	5.27
Chiffre d'affaires NET	8 063 563		8 063 563	7 660 126	403 436	5.27
Production stockée				47 994-	47 994	100.00
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			7 557	47 715	40 158-	84.16-
Autres produits			201	237	36-	15.01-
Total des Produits d'exploitation (I)			8 071 321	7 660 084	411 237	5.37
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements			2 024 418	1 936 939	87 479	4.52
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)			22 150	7 082-	29 232	412.77
Autres achats et charges externes *			3 253 889	3 440 224	186 335-	5.42-
Impôts, taxes et versements assimilés			61 259	70 204	8 946-	12.74-
Salaires et traitements			1 314 789	1 124 773	190 016	16.89
Charges sociales			754 615	644 065	110 550	17.16
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			21 227	20 084	1 143	5.69
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations						
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations						
Dotations aux provisions			30 930		30 930	
Autres charges			127	210	82-	39.25-
Total des Charges d'exploitation (II)			7 483 403	7 229 417	253 986	3.51
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			587 918	430 666	157 251	36.51
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 31/12/2021 12	Exercice N-1 31/12/2020 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)				
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V				
Charges financieres				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI				
2. Résultat financier (V-VI)				
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	587 918	430 666	157 251	36.51
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	4 564	7 182	2 619-	36.46-
Produits exceptionnels sur opérations en capital		12 000	12 000-	100.00-
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges	57 015		57 015	
Total VII	61 579	19 182	42 397	221.02
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	30 416	6 843	23 573	344.49
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	1 430	235	1 195	508.55
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Total VIII	31 846	7 078	24 768	349.93
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	29 733	12 104	17 629	145.64
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	166 348	132 947	33 401	25.12
Total des produits (I+III+V+VII)	8 132 900	7 679 266	453 634	5.91
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	7 681 597	7 369 442	312 155	4.24
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	451 302	309 824	141 479	45.66
* Y compris Redevance de crédit bail mobilier	63 866	58 372		
Redevance de crédit bail immobilier				

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

ANNEXE

SOMMAIRE

Faits caractéristiques de l'exercice x

- REGLES ET METHODES COMPTABLES

Principes et conventions générales x
Permanence ou changement de méthodes 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
Composition du capital social x
Autres immobilisations incorporelles x
Evaluation des immobilisations corporelles x
Evaluation des amortissements x
Evaluation des matières et marchandises x
Produits à recevoir x
Charges à payer x
Détail des charges à payer x
Charges et produits constatés d'avance x

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT

Honoraires des commissaires aux comptes x

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

Informations en matière de crédit bail x
Engagement en matière de pensions et retraites x

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES

Produits et charges exceptionnels x

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Conséquences de l'événement Covid-19 : IMPACT NON SIGNIFICATIF

L'événement Covid-19 n'a pas eu d'impact significatif sur le patrimoine, la situation financière et les résultats de l'entreprise. Etant 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.

La société RDM n'a pas eu recours au Prêt Garanti par l'état, ainsi qu'a l'activité partielle durant l'année 2021.

- 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.

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, 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.

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 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs 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.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL	4 850		245
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	57 335		4 159
Installations générales agencements aménagements divers	37 535		
Matériel de transport	1 300		237
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	106 669		6 975
TOTAL	202 838		11 371
Prêts, autres immobilisations financières	22 559		1 200
TOTAL	22 559		1 200
TOTAL GENERAL	230 248		12 816

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL		3 595	1 500	
Installations techniques, Matériel et outillage industriel		42 758	18 735	
Installations générales agencements aménagements divers			37 535	
Matériel de transport		417	1 120	
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		22 023	91 621	
TOTAL		65 198	149 011	
Prêts, autres immobilisations financières			23 759	
TOTAL			23 759	
TOTAL GENERAL		68 793	174 270	

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	4 608	424	3 532	1 500
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	50 850	3 509	42 758	11 601
Installations générales agencements aménagements divers	33 002	1 002		34 004
Matériel de transport	925	209	297	837
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	70 470	16 083	20 776	65 776
TOTAL	155 247	20 803	63 831	112 219
TOTAL GENERAL	159 855	21 227	67 363	113 719

ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	424				
Instal.techniques matériel outillage indus.	3 509				
Instal.générales agenc.aménag.divers	1 002				
Matériel de transport	209				
Matériel de bureau informatique mobilier	16 083				
TOTAL	20 803				
TOTAL GENERAL	21 227				

Etat des provisions

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Litiges	6 800	30 930	6 800		30 930
Autres provisions pour risques et charges	57 015		24 379	32 636	
TOTAL	63 815	30 930	31 179	32 636	30 930

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur comptes clients	2 496				2 496
TOTAL	2 496				2 496
TOTAL GENERAL	66 311	30 930	31 179	32 636	33 426
Dont dotations et reprises					
d'exploitation		30 930	6 800		
exceptionnelles			24 379	32 636	

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Prêts	1 200	1 200	
Autres immobilisations financières	22 559	0	22 559
Clients douteux ou litigieux	2 830	2 830	
Autres créances clients	761 793	761 793	
Taxe sur la valeur ajoutée	81 916	81 916	
Débiteurs divers	6 685	6 685	
Charges constatées d'avance	44 200	44 200	
TOTAL	921 184	898 625	22 559
Montant des prêts accordés en cours d'exercice	1 200		

ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Fournisseurs et comptes rattachés	610 486	610 486		
Personnel et comptes rattachés	467	467		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	109 239	109 239		
Impôts sur les bénéfices	44 816	44 816		
Taxe sur la valeur ajoutée	257 225	257 225		
Autres impôts taxes et assimilés	16 907	16 907		
Groupe et associés	429	429		
Produits constatés d'avance	600 930	600 930		
TOTAL	1 640 499	1 640 499		

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
ACTIONS	100.0000	500			500

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	1 500	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.

Evaluation des amortissements

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

Catégorie	Mode	Durée
Installations techniques	Linéaire	5 à 7 ans
Matériels et outillages	Linéaire	5 ans
Matériel de transport	Linéaire	3 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	2 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.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	50 325
Autres créances	5 273
Total	55 598

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	9 000
Dettes fiscales et sociales	21 176
Total	30 176

ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

Détail des charges à payer

	Montant
FOURN FACTURES NON PARVENUES.	
- HONO CAC 2020	9 000
ORGANISMES SOCIAUX CHARGES A PAYER	
- CONTROLE URSSAF	4 862
- AGEFIPH	9 967
ETAT CHARGES A PAYER	
- CVAE	2 573
- TAXE APPRENTISSAGE	3 774
Total	30 176

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	44 200
Total	44 200
Produits constatés d'avance	**Montant**
Produits d'exploitation	600 930
Total	600 930

ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Honoraires des commissaires aux comptes

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de 7 650 euros, décomposés de la manière suivante :
- honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes : 7 650 euros
- honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services entrant dans les diligences directement liées à la mission de contrôle légal des comptes, telles qu'elles sont définies par les normes d'exercice professionnel mentionnées au II de l'article L. 822-11 : néant.

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Crédit bail

(Code monétaire et financier R 313-14)

Nature	Terrains	Constructions	Instal.Matériel et Outillage	Autres	Total
Valeur d'origine				273 587	273 587
Redevances payées					
- cumuls exercices antérieurs				194 463	194 463
- exercice				63 866	63 866
Total				258 329	258 329
Redevances restant à payer					
- à un an au plus				41 583	41 583
- entre 1 et 5 ans				44 663	44 663
Total				86 246	86 246
Valeur résiduelle					
- à un an au plus				341	341
- entre 1 et 5 ans				2 901	2 901
Total				3 242	3 242

Engagement en matière de pensions et retraites

(PCG 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 01/01/2021 au 31/12/2021

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -

Produits et charges exceptionnels

(PCG Art. 831-2/13)

Nature	Montant	imputé au compte
Produits exceptionnels		
- REGULARISATION COMPTE DE TIERS	4 564	771800
Total	4 564	
Charges exceptionnelles		
- PENALITES ET AMENDES	4 562	671200
- REGULARISATION COMPTES DE TIERS	4 202	671800
- INDEMNITES VERSEES	22 790	671800
- CONTROLE URSSAF	4 862	671800
- REGULARISATION DIVERS	6 000-	671210
Total	30 416	

RDM
93100 MONTREUIL

BILAN ACTIF

	ACTIF	Exercice N 31/12/2021 12			Exercice N-1 31/12/2020 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	**Immobilisations incorporelles**						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires	1 500	1 500		242	242-	100.00-
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage	18 735	11 601	7 134	6 484	650	10.02
	Autres immobilisations corporelles	130 275	100 618	29 657	41 107	11 449-	27.85-
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations						
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts	1 200		1 200		1 200	
	Autres immobilisations financières	22 559		22 559	22 559		
	Total II	174 270	113 719	60 551	70 392	9 841-	13.98-
ACTIF CIRCULANT	**Stocks et en cours**						
	Matières premières, approvisionnements	7 576		7 576	29 726	22 150-	74.51-
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes	43 879		43 879		43 879	
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	764 624	2 496	762 128	1 720 943	958 816-	55.71-
	Autres créances	88 601		88 601	60 511	28 091	46.42
	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement						
	Disponibilités	2 522 077		2 522 077	2 210 309	311 768	14.11
	Charges constatées d'avance (3)	44 200		44 200	74 179	29 979-	40.41-
	Total III	3 470 955	2 496	3 468 459	4 095 667	627 208-	15.31-
Comptes de Régularisation	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)	3 645 225	116 215	3 529 010	4 166 059	637 049-	15.29-

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an 1 200
(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

	PASSIF	Exercice N 31/12/2021 12	Exercice N-1 31/12/2020 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	688 657	578 833	109 824	18.97
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	451 302	309 824	141 479	45.66
	Subventions d'investissement				
	Provisions réglementées				
	Total I	1 851 582	1 600 279	251 302	15.70
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs				
	Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques	30 930	63 815	32 885-	51.53-
	Provisions pour charges				
	Total III	30 930	63 815	32 885-	51.53-
DETTES (1)	**Dettes financières**				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit				
	Concours bancaires courants				
	Emprunts et dettes financières diverses	429	429		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	6 000	6 000		
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	610 486	1 083 496	473 010-	43.66-
	Dettes fiscales et sociales	428 654	466 659	38 005-	8.14-
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes				
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)	600 930	945 381	344 451-	36.44-
	Total IV	1 646 499	2 501 965	855 466-	34.19-
	Ecarts de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	3 529 010	4 166 059	637 049-	15.29-
	(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	1 646 499	2 501 965		

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2021 12			Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total	31/12/2020 12	Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue de biens						
Production vendue de services	8 063 563		8 063 563	7 660 126	403 436	5.27
Chiffre d'affaires NET	8 063 563		8 063 563	7 660 126	403 436	5.27
Production stockée				47 994-	47 994	100.00
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			7 557	47 715	40 158-	84.16-
Autres produits			201	237	36-	15.01-
Total des Produits d'exploitation (I)			8 071 321	7 660 084	411 237	5.37
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements			2 024 418	1 936 939	87 479	4.52
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)			22 150	7 082-	29 232	412.77
Autres achats et charges externes *			3 253 889	3 440 224	186 335-	5.42-
Impôts, taxes et versements assimilés			61 259	70 204	8 946-	12.74-
Salaires et traitements			1 314 789	1 124 773	190 016	16.89
Charges sociales			754 615	644 065	110 550	17.16
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			21 227	20 084	1 143	5.69
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations						
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations						
Dotations aux provisions			30 930		30 930	
Autres charges			127	210	82-	39.25-
Total des Charges d'exploitation (II)			7 483 403	7 229 417	253 986	3.51
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			587 918	430 666	157 251	36.51
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 31/12/2021 12	Exercice N-1 31/12/2020 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)				
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V				
Charges financieres				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI				
2. Résultat financier (V-VI)				
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	587 918	430 666	157 251	36.51
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	4 564	7 182	2 619-	36.46-
Produits exceptionnels sur opérations en capital		12 000	12 000-	100.00-
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges	57 015		57 015	
Total VII	61 579	19 182	42 397	221.02
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	30 416	6 843	23 573	344.49
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	1 430	235	1 195	508.55
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Total VIII	31 846	7 078	24 768	349.93
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	29 733	12 104	17 629	145.64
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	166 348	132 947	33 401	25.12
Total des produits (I+III+V+VII)	8 132 900	7 679 266	453 634	5.91
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	7 681 597	7 369 442	312 155	4.24
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	451 302	309 824	141 479	45.66
* Y compris . Redevance de crédit bail mobilier	63 866	58 372		
: Redevance de crédit bail immobilier				

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

ANNEXE

SOMMAIRE

Faits caractéristiques de l'exercice x

- REGLES ET METHODES COMPTABLES

Principes et conventions générales x
Permanence ou changement de méthodes 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
Composition du capital social x
Autres immobilisations incorporelles x
Evaluation des immobilisations corporelles x
Evaluation des amortissements x
Evaluation des matières et marchandises x
Produits à recevoir x
Charges à payer x
Détail des charges à payer x
Charges et produits constatés d'avance x

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT

Honoraires des commissaires aux comptes x

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

Informations en matière de crédit bail x
Engagement en matière de pensions et retraites x

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES

Produits et charges exceptionnels x

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Conséquences de l'événement Covid-19 : IMPACT NON SIGNIFICATIF

L'événement Covid-19 n'a pas eu d'impact significatif sur le patrimoine, la situation financière et les résultats de l'entreprise. Etant 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.

La société RDM n'a pas eu recours au Prêt Garanti par l'état, ainsi qu'a l'activité partielle durant l'année 2021.

- 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.

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, 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.

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 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs 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.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL	4 850		245
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	57 335		4 159
Installations générales agencements aménagements divers	37 535		
Matériel de transport	1 300		237
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	106 669		6 975
TOTAL	202 838		11 371
Prêts, autres immobilisations financières	22 559		1 200
TOTAL	22 559		1 200
TOTAL GENERAL	230 248		12 816

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL		3 595	1 500	
Installations techniques, Matériel et outillage industriel		42 758	18 735	
Installations générales agencements aménagements divers			37 535	
Matériel de transport		417	1 120	
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		22 023	91 621	
TOTAL		65 198	149 011	
Prêts, autres immobilisations financières			23 759	
TOTAL			23 759	
TOTAL GENERAL		68 793	174 270	

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	4 608	424	3 532	1 500
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	50 850	3 509	42 758	11 601
Installations générales agencements aménagements divers	33 002	1 002		34 004
Matériel de transport	925	209	297	837
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	70 470	16 083	20 776	65 776
TOTAL	155 247	20 803	63 831	112 219
TOTAL GENERAL	159 855	21 227	67 363	113 719

ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	424				
Instal.techniques matériel outillage indus.	3 509				
Instal.générales agenc.aménag.divers	1 002				
Matériel de transport	209				
Matériel de bureau informatique mobilier	16 083				
TOTAL	20 803				
TOTAL GENERAL	21 227				

Etat des provisions

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Litiges	6 800	30 930	6 800		30 930
Autres provisions pour risques et charges	57 015		24 379	32 636	
TOTAL	63 815	30 930	31 179	32 636	30 930

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur comptes clients	2 496				2 496
TOTAL	2 496				2 496
TOTAL GENERAL	66 311	30 930	31 179	32 636	33 426
Dont dotations et reprises					
d'exploitation		30 930	6 800		
exceptionnelles			24 379	32 636	

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Prêts	1 200	1 200	
Autres immobilisations financières	22 559	0	22 559
Clients douteux ou litigieux	2 830	2 830	
Autres créances clients	761 793	761 793	
Taxe sur la valeur ajoutée	81 916	81 916	
Débiteurs divers	6 685	6 685	
Charges constatées d'avance	44 200	44 200	
TOTAL	921 184	898 625	22 559
Montant des prêts accordés en cours d'exercice	1 200		

ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Fournisseurs et comptes rattachés	610 486	610 486		
Personnel et comptes rattachés	467	467		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	109 239	109 239		
Impôts sur les bénéfices	44 816	44 816		
Taxe sur la valeur ajoutée	257 225	257 225		
Autres impôts taxes et assimilés	16 907	16 907		
Groupe et associés	429	429		
Produits constatés d'avance	600 930	600 930		
TOTAL	1 640 499	1 640 499		

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
ACTIONS	100.0000	500			500

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	1 500	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.

Evaluation des amortissements

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

Catégorie	Mode	Durée
Installations techniques	Linéaire	5 à 7 ans
Matériels et outillages	Linéaire	5 ans
Matériel de transport	Linéaire	3 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	2 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.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	50 325
Autres créances	5 273
Total	55 598

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	9 000
Dettes fiscales et sociales	21 176
Total	30 176

RDM
93100 MONTREUIL

ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

Détail des charges à payer

	Montant
FOURN FACTURES NON PARVENUES.	
- HONO CAC 2020	9 000
ORGANISMES SOCIAUX CHARGES A PAYER	
- CONTROLE URSSAF	4 862
- AGEFIPH	9 967
ETAT CHARGES A PAYER	
- CVAE	2 573
- TAXE APPRENTISSAGE	3 774
Total	30 176

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	44 200
Total	44 200
Produits constatés d'avance	**Montant**
Produits d'exploitation	600 930
Total	600 930

ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Honoraires des commissaires aux comptes

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de 7 650 euros, décomposés de la manière suivante :
- honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes : 7 650 euros
- honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services entrant dans les diligences directement liées à la mission de contrôle légal des comptes, telles qu'elles sont définies par les normes d'exercice professionnel mentionnées au II de l'article L. 822-11 : néant.

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Crédit bail

(Code monétaire et financier R 313-14)

Nature	Terrains	Constructions	Instal.Matériel et Outillage	Autres	Total
Valeur d'origine				273 587	273 587
Redevances payées					
- cumuls exercices antérieurs				194 463	194 463
- exercice				63 866	63 866
Total				258 329	258 329
Redevances restant à payer					
- à un an au plus				41 583	41 583
- entre 1 et 5 ans				44 663	44 663
Total				86 246	86 246
Valeur résiduelle					
- à un an au plus				341	341
- entre 1 et 5 ans				2 901	2 901
Total				3 242	3 242

Engagement en matière de pensions et retraites

(PCG 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 01/01/2021 au 31/12/2021

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -

Produits et charges exceptionnels

(PCG Art. 831-2/13)

Nature	Montant	imputé au compte
Produits exceptionnels		
- REGULARISATION COMPTE DE TIERS	4 564	771800
Total	4 564	
Charges exceptionnelles		
- PENALITES ET AMENDES	4 562	671200
- REGULARISATION COMPTES DE TIERS	4 202	671800
- INDEMNITES VERSEES	22 790	671800
- CONTROLE URSSAF	4 862	671800
- REGULARISATION DIVERS	6 000-	671210
Total	30 416	

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

RDM

SARL au capital de 50 000 euros

Siège Social : 111, rue de Stalingrad
93100 MONTREUIL

RCS : BOBIGNY 433 792 876
SIRET : 433 792 876 00024

RAPPORTS DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2021

COFIGEF AUDIT

SOCIETE DE COMMISSARIAT AUX COMPTES

MEMBRE DE LA COMPAGNIE REGIONALE DE PARIS

RDM

Société par Actions Simplifiée au capital de 50.000 euros
111, rue de Stalingrad
93100 Montreuil
R.C.S. Bobigny 433 792 876

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2021

RDM
Société par Actions Simplifiée au capital de 50.000 euros
111, rue de Stalingrad 93100 Montreuil

Rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2021

Aux Associés

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée Générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société RDM relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2021, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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.

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités des commissaires aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes sur la période du 1er janvier 2021 à la date d'émission de notre rapport.

Justification des appréciations

La crise mondiale liée à la pandémie de COVID-19 crée des conditions particulières pour la préparation et l'audit des comptes de cet exercice. En effet, cette crise et les mesures exceptionnelles prises dans le cadre de l'état d'urgence sanitaire induisent de multiples conséquences pour les entreprises, particulièrement sur leur activité et leur financement, ainsi que des incertitudes accrues sur leurs perspectives d'avenir. Certaines de ces mesures, telles que

les restrictions de déplacement et le travail à distance, ont également eu une incidence sur l'organisation interne des entreprises et sur les modalités de mise en œuvre des audits.

C'est dans ce contexte complexe et évolutif que, en application des dispositions des articles L. 823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

Les appréciations auxquelles nous avons procédé ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués, sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes.

Règles et principes comptables

La première page de l'annexe expose les principes, règles et méthodes comptables. Dans le cadre de notre appréciation des règles et principes comptables suivis par votre société, nous avons vérifié le caractère approprié des méthodes comptables décrites dans la note de l'annexe et des informations ainsi dispensées et nous nous sommes assurés de leur correcte application.

Estimations comptables

Dans le cadre de nos appréciations, nous avons réuni des éléments probants suffisants et appropriés sur le caractère raisonnable des estimations.

Vérifications spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires

Informations données dans le rapport de gestion et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux associés.

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 du Président et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux associés.

Nous attestons de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnées à l'article D.441-4 du code de commerce

RDM

Société par Actions Simplifiée au capital de 50.000 euros
111, rue de Stalingrad 93100 Montreuil

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;

- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;

- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;

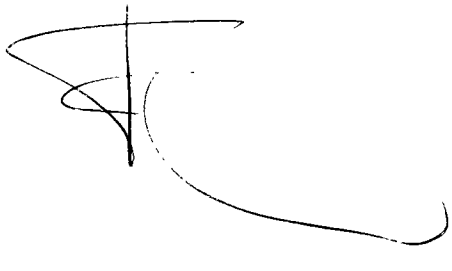
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclue à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;

- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

A Paris, le 13 avril 2022

Le commissaire aux comptes
SELARL COFIGEF AUDIT

François LARROUX



[
0 MONTREUIL

BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N 31/12/2021 12			Exercice N-1 31/12/2020 12	Ecart N / N-1	
	Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
Capital souscrit non appelé (I)						
Immobilisations incorporelles						
Frais d'établissement						
Frais de développement						
Concessions, brevets et droits similaires	1 500	1 500		242	242-	100.00-
Fonds commercial (1)						
Autres immobilisations incorporelles						
Avances et acomptes						
Immobilisations corporelles						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel et outillage	18 735	11 601	7 134	6 484	650	10.02
Autres immobilisations corporelles	130 275	100 618	29 657	41 107	11 449-	27.85-
Immobilisations en cours						
Avances et acomptes						
Immobilisations financières (2)						
Participations mises en équivalence						
Autres participations						
Créances rattachées à des participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts	1 200		1 200		1 200	
Autres immobilisations financières	22 559		22 559	22 559		
Total II	174 270	113 719	60 551	70 392	9 841-	13.98-
Stocks et en cours						
Matières premières, approvisionnements	7 576		7 576	29 726	22 150-	74.51-
En-cours de production de biens						
En-cours de production de services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises						
Avances et acomptes versés sur commandes	43 879		43 879		43 879	
Créances (3)						
Clients et comptes rattachés	764 624	2 496	762 128	1 720 943	958 816-	55.71-
Autres créances	88 601		88 601	60 511	28 091	46.42
Capital souscrit - appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement						
Disponibilités	2 522 077		2 522 077	2 210 309	311 768	14.11
Charges constatées d'avance (3)	44 200		44 200	74 179	29 979-	40.41-
Total III	3 470 955	2 496	3 468 459	4 095 667	627 208-	15.31-
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)	3 645 225	116 215	3 529 010	4 166 059	637 049-	15.29-

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an 1 200
(3) Dont à plus d'un an

1
0 MONTREUIL

BILAN PASSIF

	PASSIF	Exercice N 31/12/2021 12	Exercice N-1 31/12/2020 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
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	688 657	578 833	109 824	18.97
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	451 302	309 824	141 479	45.66
	Subventions d'investissement				
	Provisions réglementées				
	Total I	1 851 582	1 600 279	251 302	15.70
FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs				
	Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques	30 930	63 815	32 885-	51.53-
	Provisions pour charges				
	Total III	30 930	63 815	32 885-	51.53-
DETTES (1)	**Dettes financières**				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit				
	Concours bancaires courants				
	Emprunts et dettes financières diverses	429	429		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	6 000	6 000		
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	610 486	1 083 496	473 010-	43.66-
	Dettes fiscales et sociales	428 654	466 659	38 005-	8.14-
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes				
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)	600 930	945 381	344 451-	36.44-
	Total IV	1 646 499	2 501 965	855 466-	34.19-
	Ecarts de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	3 529 010	4 166 059	637 049-	15.29-
	(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	1 646 499	2 501 965		

1
0 MONTREUIL

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2021 12			Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total	31/12/2020 12	Euros	%
roduits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue de biens						
Production vendue de services	8 063 563		8 063 563	7 660 126	403 436	5.27
Chiffre d'affaires NET	8 063 563		8 063 563	7 660 126	403 436	5.27
Production stockée				47 994-	47 994	100.00
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			7 557	47 715	40 158-	84.16-
Autres produits			201	237	36-	15.01-
`otal des Produits d'exploitation (I)			8 071 321	7 660 084	411 237	5.37
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements			2 024 418	1 936 939	87 479	4.52
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)			22 150	7 082-	29 232	412.77
Autres achats et charges externes *			3 253 889	3 440 224	186 335-	5.42-
Impôts, taxes et versements assimilés			61 259	70 204	8 946-	12.74-
Salaires et traitements			1 314 789	1 124 773	190 016	16.89
Charges sociales			754 615	644 065	110 550	17.16
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			21 227	20 084	1 143	5.69
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations						
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations						
Dotations aux provisions			30 930		30 930	
Autres charges			127	210	82-	39.25-
Total des Charges d'exploitation (II)			7 483 403	7 229 417	253 986	3.51
I - Résultat d'exploitation (I-II)			587 918	430 666	157 251	36.51
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 31/12/2021 12	Exercice N-1 31/12/2020 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
roduits financiers				
Produits financiers de participations (3)				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)				
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
'otal V				
harges financieres				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI				
. Résultat financier (V-VI)				
. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	587 918	430 666	157 251	36.51
roduits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	4 564	7 182	2 619-	36.46-
Produits exceptionnels sur opérations en capital		12 000	12 000-	100.00-
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges	57 015		57 015	
Total VII	61 579	19 182	42 397	221.02
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	30 416	6 843	23 573	344.49
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	1 430	235	1 195	508.55
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Total VIII	31 846	7 078	24 768	349.93
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	29 733	12 104	17 629	145.64
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	166 348	132 947	33 401	25.12
Total des produits (I+III+V+VII)	8 132 900	7 679 266	453 634	5.91
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	7 681 597	7 369 442	312 155	4.24
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	451 302	309 824	141 479	45.66
* Y compris Redevance de crédit bail mobilier	63 866	58 372		
Redevance de crédit bail immobilier				

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

ANNEXE

SOMMAIRE

Faits caractéristiques de l'exercice x

- REGLES ET METHODES COMPTABLES

Principes et conventions générales x
Permanence ou changement de méthodes 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
Composition du capital social x
Autres immobilisations incorporelles x
Evaluation des immobilisations corporelles x
Evaluation des amortissements x
Evaluation des matières et marchandises x
Produits à recevoir x
Charges à payer x
Détail des charges à payer x
Charges et produits constatés d'avance x

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT

Honoraires des commissaires aux comptes x

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

Informations en matière de crédit bail x
Engagement en matière de pensions et retraites x

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES

Produits et charges exceptionnels x

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Conséquences de l'événement Covid-19 : IMPACT NON SIGNIFICATIF

L'événement Covid-19 n'a pas eu d'impact significatif sur le patrimoine, la situation financière et les résultats de l'entreprise. Etant 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.

La société RDM n'a pas eu recours au Prêt Garanti par l'état, ainsi qu'a l'activité partielle durant l'année 2021.

- 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.

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, 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.

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 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs 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.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
.utres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL	4 850		245
ıstallations techniques, Matériel et outillage industriel	57 335		4 159
ıstallations générales agencements aménagements divers	37 535		
latériel de transport	1 300		237
latériel de bureau et informatique, Mobilier	106 669		6 975
TOTAL	202 838		11 371
rêts, autres immobilisations financières	22 559		1 200
TOTAL	22 559		1 200
TOTAL GENERAL	230 248		12 816

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
.utres immobilisations incorporelles TOTAL		3 595	1 500	
nstallations techniques, Matériel et outillage industriel		42 758	18 735	
nstallations générales agencements aménagements divers			37 535	
latériel de transport		417	1 120	
latériel de bureau et informatique, Mobilier		22 023	91 621	
TOTAL		65 198	149 011	
rêts, autres immobilisations financières			23 759	
TOTAL			23 759	
TOTAL GENERAL		68 793	174 270	

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	4 608	424	3 532	1 500
nstallations techniques, Matériel et outillage industriel	50 850	3 509	42 758	11 601
nstallations générales agencements aménagements divers	33 002	1 002		34 004
Matériel de transport	925	209	297	837
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	70 470	16 083	20 776	65 776
TOTAL	155 247	20 803	63 831	112 219
TOTAL GENERAL	159 855	21 227	67 363	113 719

ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
utres immob.incorporelles TOTAL	424				
stal.techniques matériel outillage indus.	3 509				
stal.générales agenc.aménag.divers	1 002				
latériel de transport	209				
latériel de bureau informatique mobilier	16 083				
TOTAL	20 803				
TOTAL GENERAL	21 227				

Etat des provisions

rovisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
itiges	6 800	30 930	6 800		30 930
utres provisions pour risques et charges	57 015		24 379	32 636	
TOTAL	63 815	30 930	31 179	32 636	30 930

rovisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
ur comptes clients	2 496				2 496
TOTAL	2 496				2 496
TOTAL GENERAL	66 311	30 930	31 179	32 636	33 426
ont dotations et reprises					
d'exploitation		30 930	6 800		
exceptionnelles			24 379	32 636	

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
rêts	1 200	1 200	
utres immobilisations financières	22 559	0	22 559
lients douteux ou litigieux	2 830	2 830	
utres créances clients	761 793	761 793	
axe sur la valeur ajoutée	81 916	81 916	
ébiteurs divers	6 685	6 685	
harges constatées d'avance	44 200	44 200	
TOTAL	921 184	898 625	22 559
Montant des prêts accordés en cours d'exercice	1 200		

ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
)urnisseurs et comptes rattachés	610 486	610 486		
:rsonnel et comptes rattachés	467	467		
:curité sociale et autres organismes sociaux	109 239	109 239		
ıpôts sur les bénéfices	44 816	44 816		
axe sur la valeur ajoutée	257 225	257 225		
utres impôts taxes et assimilés	16 907	16 907		
roupe et associés	429	429		
roduits constatés d'avance	600 930	600 930		
TOTAL	1 640 499	1 640 499		

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
ACTIONS	100.0000	500			500

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	1 500	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.

Evaluation des amortissements

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

Catégorie	Mode	Durée
Installations techniques	Linéaire	5 à 7 ans
Matériels et outillages	Linéaire	5 ans
Matériel de transport	Linéaire	3 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	2 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.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	50 325
Autres créances	5 273
Total	55 598

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	9 000
Dettes fiscales et sociales	21 176
Total	30 176

ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

Détail des charges à payer

	Montant
FOURN FACTURES NON PARVENUES.	
- HONO CAC 2020	9 000
ORGANISMES SOCIAUX CHARGES A PAYER	
- CONTROLE URSSAF	4 862
- AGEFIPH	9 967
ETAT CHARGES A PAYER	
- CVAE	2 573
- TAXE APPRENTISSAGE	3 774
Total	30 176

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	44 200
Total	44 200
Produits constatés d'avance	**Montant**
Produits d'exploitation	600 930
Total	600 930

ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Honoraires des commissaires aux comptes

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de 7 650 euros, décomposés de la manière suivante :
- honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes : 7 650 euros
- honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services entrant dans les diligences directement liées à la mission de contrôle légal des comptes, telles qu'elles sont définies par les normes d'exercice professionnel mentionnées au II de l'article L. 822-11 : néant.

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Crédit bail

(Code monétaire et financier R 313-14)

Nature	Terrains	Constructions	Instal.Matériel et Outillage	Autres	Total
Valeur d'origine				273 587	273 587
Redevances payées					
- cumuls exercices antérieurs				194 463	194 463
- exercice				63 866	63 866
Total				258 329	258 329
Redevances restant à payer					
- à un an au plus				41 583	41 583
- entre 1 et 5 ans				44 663	44 663
Total				86 246	86 246
Valeur résiduelle					
- à un an au plus				341	341
- entre 1 et 5 ans				2 901	2 901
Total				3 242	3 242

Engagement en matière de pensions et retraites

(PCG 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 01/01/2021 au 31/12/2021

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -

Produits et charges exceptionnels

(PCG Art. 831-2/13)

Nature	Montant	imputé au compte
Produits exceptionnels		
- REGULARISATION COMPTE DE TIERS	4 564	771800
Total	4 564	
Charges exceptionnelles		
- PENALITES ET AMENDES	4 562	671200
- REGULARISATION COMPTES DE TIERS	4 202	671800
- INDEMNITES VERSEES	22 790	671800
- CONTROLE URSSAF	4 862	671800
- REGULARISATION DIVERS	6 000-	671210
Total	30 416	

COFIGEF AUDIT

SOCIETE DE COMMISSARIAT AUX COMPTES

MEMBRE DE LA COMPAGNIE REGIONALE DE PARIS

RDM

SAS au capital de 50.000 euros
111, rue de Stalingrad
93100 Montreuil
R.C.S Bobigny 433 792 876

RAPPORT SPECIAL DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES CONVENTIONS REGLEMENTEES

Assemblée d'approbation des comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2021

Rapport spécial du commissaire aux comptes sur les conventions réglementées

Assemblée générale d'approbation des comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2021

Aux associés,

En notre qualité de commissaire aux comptes de votre société, nous vous présentons notre rapport sur les conventions réglementées.

Il nous appartient de vous communiquer, sur la base des informations qui nous ont été données, les caractéristiques et les modalités essentielles des conventions dont nous avons été avisés ou que nous aurions découvertes à l'occasion de notre mission, sans avoir à nous prononcer sur leur utilité et leur bien-fondé ni à rechercher l'existence d'autres conventions. Il vous appartient d'apprécier l'intérêt qui s'attachait à la conclusion de ces conventions en vue de leur approbation.

Nous avons mis en œuvre les diligences que nous avons estimé nécessaires au regard de la doctrine professionnelle de la Compagnie nationale des commissaires aux comptes relative à cette mission. Ces diligences ont consisté à vérifier la concordance des informations qui nous ont été données avec les documents de base dont elles sont issues.

CONVENTIONS SOUMISES A L'APPROBATION DE L'ASSEMBLEE GENERALE

Nous vous informons qu'il ne nous a été donné avis d'aucune convention intervenue au cours de l'exercice écoulé à soumettre à l'approbation de l'assemblée générale, en application des dispositions de l'article L. 227-10 du code de commerce.

A Paris, le 13 avril 2022

COFIGEF AUDIT
Le commissaire aux comptes

François LARROUX

