

RCS : LYON

Code greffe : 6901

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2021 B 07591

Numéro SIREN : 902 803 832

Nom ou dénomination : RILLIDIS

Ce dépôt a été enregistré le 03/08/2022 sous le numéro de dépôt B2022/032915

SAS RILLIDIS

2489 route de Strasbourg
69140 RILLIEUX LA PAPE

Exercice du 01/10/2021 au 31/01/2022

certifiées conformes



Bilan Actif

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net 31/01/2022
<i>Capital souscrit non appelé</i>			
ACTIF IMMOBILISE			
Immobilisations incorporelles			
Frais d'établissement			
Frais de recherche et de développement			
Concessions, brevets, licences, logiciels, droits & val. similaires			
Fonds commercial (1)			
Autres immobilisations incorporelles			
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles			
Immobilisations corporelles			
Terrains			
Constructions			
Installations techniques, matériel et outillage industriels			
Autres immobilisations corporelles	111 463	368	111 095
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
Immobilisations financières (2)			
Participations (mise en équivalence)			
Autres participations			
Créances rattachées aux participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts			
Autres immobilisations financières	60 000		60 000
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	171 463	368	171 095
ACTIF CIRCULANT			
Stocks et en-cours			
Matières premières et autres approvisionnements			
En-cours de production (biens et services)			
Produits intermédiaires et finis			
Marchandises	874 305		874 305
Avances et acomptes versés sur commandes			
Créances (3)			
Clients et comptes rattachés	125 062		125 062
Autres créances	437 280		437 280
Capital souscrit et appelé, non versé			
Divers			
Valeurs mobilières de placement			
Disponibilités	807 078		807 078
Charges constatées d'avance (3)	28 484		28 484
TOTAL ACTIF CIRCULANT	2 272 210		2 272 210
Frais d'émission d'emprunt à éteindre			
Primes de remboursement des obligations			
Ecart de conversion actif			
TOTAL GENERAL	2 443 672	368	2 443 305
(1) Dont droit au bail			
(2) Dont à moins d'un an (brut)			
(3) Dont à plus d'un an (brut)			

Bilan Passif

31/01/2022	
CAPITAUX PROPRES	
Capital	30 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	
Ecart de réévaluation	
Réserve légale	
Réserves statutaires ou contractuelles	
Réserves réglementées	
Autres réserves	
Report à nouveau	
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	9 914
Subventions d'investissement	
Provisions réglementées	
TOTAL CAPITAUX PROPRES	39 914
AUTRES FONDS PROPRES	
Produits des émissions de titres participatifs	
Avances conditionnées	
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES	
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	
Provisions pour risques	
Provisions pour charges	
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	
DETTES	
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	13 148
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	
Emprunts et dettes financières diverses (3)	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	1 973 150
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	350 762
Dettes fiscales et sociales	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	29 863
Produits constatés d'avance	36 667
TOTAL DETTES	2 403 390
Ecart de conversion passif	
TOTAL GENERAL	2 443 305
(1) Dont à plus d'un an (a)	
(1) Dont à moins d'un an (a)	
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque	
(3) Dont emprunts participatifs	
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours	

Compte de Résultat

	du 01/10/21 au 31/01/22 4 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
PRODUITS				
Ventes de marchandises	10 160 764	99,69	10 160 764	
Production vendue	31 959	0,31	31 959	
Production stockée				
Subventions d'exploitation	228 547	2,24	228 547	
Autres produits				
Total	10 421 269	102,24	10 421 269	
CONSOMMATION MISES & MAT				
Achats de marchandises	9 511 780	93,32	9 511 780	
Variation de stock (mises)	-874 305	-8,58	-874 305	
Achats de m.p & aut.approv.				
Variation de stock (m.p.)				
Autres achats & charges externes	742 689	7,29	742 689	
Total	9 380 163	92,03	9 380 163	
MARGE SUR MISES & MAT	1 041 106	10,21	1 041 106	
CHARGES				
Impôts, taxes et vers. assim.	79 414	0,78	79 414	
Salaaires et Traitements	728 990	7,15	728 990	
Charges sociales	222 643	2,18	222 643	
Amortissements et provisions	368		368	
Autres charges	5 769	0,06	5 769	
Total	1 037 184	10,18	1 037 184	
RESULTAT D'EXPLOITATION	3 922	0,04	3 922	
Produits financiers				
Charges financières				
Résultat financier				
Opérations en commun				
RESULTAT COURANT	3 922	0,04	3 922	
Produits exceptionnels				
Charges exceptionnelles				
Résultat exceptionnel	10 019	0,10	10 019	
Participation des salariés				
Impôts sur les bénéfices				
RESULTAT DE L'EXERCICE	9 914	0,10	9 914	

Soldes intermédiaires de Gestion

	du 01/10/21 au 31/01/22 4 mois	%
Ventes de marchandises	10 160 764	100,00
Coût d'achats marchandises vendues	8 637 475	85,01
MARGE COMMERCIALE	1 523 289	14,99
Production vendue	31 959	100,00
MARGE DE PRODUCTION	31 959	100,00
CHIFFRE D'AFFAIRES H.T	10 192 723	100,00
MARGE BRUTE GLOBALE	1 555 248	15,26
Autres achats et charges externes	742 689	7,29
VALEUR AJOUTEE	812 559	7,97
Impôts, taxes et versements assimilés	79 414	0,78
Charges de personnel	951 633	9,34
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	-218 486	-2,14
Reprises sur charges et Transferts	227 867	2,24
Autres produits	679	0,01
Dot. amortissements et provisions	368	
Autres charges	5 789	0,06
RESULTAT D'EXPLOITATION	9 922	0,04
RESULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	9 922	0,04
Produits exceptionnels	28 000	0,27
Charges exceptionnelles	17 981	0,18
Résultat exceptionnel	10 019	0,10
Impôts sur les bénéfices	4 026	0,04
RESULTAT DE L'EXERCICE	9 914	0,10

Exercice clos au 31/01/2022

ANNEXE

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SAS RILLIDIS

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/01/2022, dont le total est de 2 443 305 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 9 914 euros.

L'exercice a une durée de 4 mois, recouvrant la période du 01/10/2021 au 31/01/2022.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 03/05/2022 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/01/2022 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2018-07 du 10 décembre 2018, à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de

base :

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices.

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Immobilisations corporelles et incorporelles

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

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

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

- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine. L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

Règles et méthodes comptables

Stocks

Les coûts d'acquisition des stocks comprennent le prix d'achat, les droits de douane et autres taxes, à l'exclusion des taxes ultérieurement récupérables par l'entité auprès des administrations fiscales, ainsi que les frais de transport, de manutention et autres coûts directement attribuables au coût de revient des matières premières, des marchandises, des encours de production et des produits finis. Les rabais commerciaux, remises, escomptes de règlement et autres éléments similaires sont déduits pour déterminer les coûts d'acquisition.

Les stocks sont évalués suivant la méthode du premier entré, premier sorti. Pour des raisons pratiques et sauf écart significatif, le dernier prix d'achat connu a été retenu.

Une dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est prise en compte lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

Créances

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

Frais d'émission des emprunts

Les frais d'émission des emprunts sont pris en compte immédiatement dans les charges de l'exercice.

Produits et charges exceptionnels

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

Engagement de retraite

La convention collective de l'entreprise prévoit des indemnités de fin de carrière. Il n'a pas été signé un accord particulier.

Les engagements correspondants font l'objet d'une mention intégrale dans la présente annexe.

L'indemnité de départ à la retraite est déterminée en appliquant une méthode tenant compte des salaires projetés de fin de carrière, du taux de rotation du personnel, de l'espérance de vie et d'hypothèses d'actualisation des versements prévisibles.

Les hypothèses actuarielles retenues sont les suivantes :

- Taux d'actualisation : 1,56 %
- Taux de croissance des salaires : 2 %
- Age de départ à la retraite : 65 ans
- Taux de rotation du personnel : 0 %
- Table de taux de mortalité : (table INSEE TD 88-90)

Notes sur le bilan
Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles				
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers				
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier				
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières				
Immobilisations financières				
ACTIF IMMOBILISE				
		171 463		171 463

Notes sur le bilan
Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions				
Apports		111 463	60 000	171 463
Créations				
Révaluations				
Augmentations de l'exercice		111 463	60 000	171 463
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions				
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice				

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles				
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers				
- Matériel de transport		368		368
- Matériel de bureau et informatique, mobilier				
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles		368		368
ACTIF IMMOBILISE		368		368

Notes sur le bilan
Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 650 827 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
<i>Créances rattachées à des participations</i>			
Prêts			
Autres	60 000		60 000
Créances de l'actif circulant :			
<i>Créances Clients et Comptes rattachés</i>			
Créances	125 062	125 062	
Autres	437 280	437 280	
<i>Capital souscrit - appelé, non versé</i>			
Charges constatées d'avance	28 484	28 484	
Total	650 827	590 827	60 000
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
Clients factures à établir	33 600
Div produits à recevoir	76 221
IMBATTABLES	10 955
Total	120 776

Notes sur le bilan
Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 30 000,00 euros décomposé en 30 000 titres d'une valeur nominale de 1,00 euros.

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 2 403 390 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
<i>Emprunts obligataires convertibles</i>				
<i>Autres emprunts obligataires</i>				
<i>Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit dont :</i>				
- à 1 an au maximum à l'origine	13 148	13 148		
- à plus de 1 an à l'origine				
<i>Emprunts et dettes financiers divers</i>				
<i>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</i>				
	1 973 150	1 973 150		
<i>Dettes fiscales et sociales</i>				
	350 762	350 762		
<i>Dettes sur immobilisations et comptes rattachés</i>				
<i>Autres dettes</i>				
	29 663	29 663		
<i>Produits constatés d'avance</i>				
	36 667	36 667		
Total	2 403 390	2 403 390		
<i>Emprunts souscrits en cours d'exercice</i>				
<i>Emprunts remboursés sur l'exercice dont :</i>				

Notes sur le bilan
Charges à payer

	Montant
PROVISIONS DE CHARGES	141 372
Interets bancaires a payer	405
Prov CONGES PAYES	98 425
Prov PRIMES VACANCES/PRECARITE	11 994
Prov PRIME GONNOT	3 500
PROV PRIME MANAGER	800
PROV PRIME DIRECTEUR	1 000
Prov PRIME ANNUELLE	10 817
Prov charges soc. s/ CONGES PAYES	26 147
Prov charges soc. s/ PRIME ANNUELLE	9 032
Prov charges soc. s/ PRIMES VACANCE	3 900
PROVISION CHARGES SUR PRIME GONNOT	1 575
PROVISION CHARGES SUR PRIME MANAGER	360
PROVISION CH SUR PRIME DIRECTEUR	450
Prov charges soc. s/ PRECARITE	625
Taxe apprentissage	3 189
Formation continue	4 925
Ch fiscales/prov salaires	2 822
ETAT CHARGES A PAYER	9 692
CFE	2 969
CVAE	10 146
EFFORT CONSTRUCTION	2 658
TASCOM	30 258
Bons d achat a rembourser	7 635
Cr cts prov.pr recomp.a	21 087
Total	405 583

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges constatees d avan	28 484		
Total	28 484		

Notes sur le bilan
Produits constatés d'avance

	Produits d'exploitation	Produits Financiers	Produits Exceptionnels
Ristourne progressive enseigne 1T2022	36 667		
Total	36 667		

Notes sur le compte de résultat
Chiffre d'affaires

Répartition par secteur d'activité

Secteur d'activité		31/01/2022
CA MAGASIN		7 728 815
CA STATION		2 463 907
TOTAL		10 192 723

Charges et produits d'exploitation et financiers

Frais accessoires d'achat

	Valeur globale	Dont frais accessoires
Achats de marchandises		
Achats de matières premières et fournitures	9 511 780	408 387
Achats d'autres approvisionnements		
Achats de matériel, équipements et travaux	79 073	
Achats non stockés de matières et fournitures		
TOTAL	9 590 852	408 387

Autres informations
Effectif

Effectif moyen du personnel : 67 personnes.

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition
Cadres		1
Agents de maîtrise et techniciens		2
Employés		59
Ouvriers		
Total		62

Engagements de retraite

Montant des engagements pris en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées : 114 556 euros

RILLIDIS
SOCIETE PAR ACTIONS SIMPLIFIEE AU CAPITAL DE 30 000 EUROS
SIEGE SOCIAL : 2489 ROUTE DE STRASBOURG 69140 RILLEUX-LA-PAPE
902 803 832 RCS LYON

**EXTRAIT DU PROCÈS-VERBAL DES DÉLIBÉRATIONS DE
L'ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 1^{ER} JUILLET 2022**

.../

DEUXIEME RÉOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 janvier 2022 s'élevant à 9 914,13 euros de la manière suivante :

Bénéfice 9 414,13 euros

Réserve légale.....470,71 euros

Le solde, en totalité, au compte « Autres réserves » soit 8 943,42 euros

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte que s'agissant du premier exercice social clos, aucune distribution de dividendes n'a eu lieu depuis la constitution de la Société.

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

Certifié conforme par le Président

FIVER
GLV DEVELOPPEMENT
Lionel VERICEL

