RCS : EPINAL
Code greffe : 8801

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2015 B 00254
Numéro SIREN : 811 079 243
Nom ou dénomination : LVL

Ce dépôt a été enregistré le 11/06/2018 sous le numéro de dépôt 2116

GREFFE DU
TRIBUNAL DE COMMERCE
EPINAL

1 Place Foch
88000 EPINAL

Tél : 03 29 34 33 76

RECEPISSE DE DEPOT

HELEOS
4 allée Marie Berhaut
Immeuble Cap Nord B - CS 11125
35011 RENNES CEDEX

V/REF :
N/REF : 2015 B 254 / 2018-B-2116

Le greffier du tribunal de commerce d'Epinal certifie qu'il a reçu le 07/06/2018,

les documents comptables prévus aux articles L 232-21 et suivants du code de commerce, de l'exercice clos le 30/09/2017.

Concernant la société

LVL
Société à responsabilité limitée
21 rue Thiers
88100 Saint-Die-des-Vosges

Le dépôt a été enregistré sous le numéro 2018-B-2116 le 11/06/2018
R.C.S. EPINAL 811 079 243 (2015 B 254)

Fait à EPINAL le 11/06/2018,
LE GREFFIER



LVL
Société à responsabilité limitée
au capital de 4 000 euros
Siège social : 21 rue Thiers
88100 SAINT DIE DES VOSGES
811079243 RCS EPINAL

DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE DU 31 MARS 2018
DECISION D'AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2017

DEUXIEME DECISION
L'associée unique approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 septembre 2017 s'élevant à 1 975,11 euros de la manière suivante :

- Affectation en totalité au poste des « autres réserves », soit 1.975,11€

Conformément à la loi, l'associée unique constate qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois exercices précédents.

Lucas VERDONK
Gérant non associé



Bilan

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net au 30/09/17	Net au 30/09/16
ACTIF				
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement	2 237	1 081	1 156	1 604
Concessions, brevets et droits assimilés				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	45 000	4 672	40 328	42 328
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outilla	8 043	3 703	4 340	5 948
Autres immobilisations corporelles	44 388	10 912	33 470	38 289
Immob. en cours / Avances & acomptes				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	2 000		2 000	2 000
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	**101 663**	**20 369**	**81 294**	**90 169**
Stocks				
Matières premières et autres approv.				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Créances				
Clients et comptes rattachés				
Fournisseurs débiteurs	610		610	397
Personnel	2 008		2 008	
Etat, Impôts sur les bénéfices	3 429		3 429	2 532
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	1 918		1 918	2 064
Autres créances	21		21	
Divers				
Avances et acomptes versés sur comman				
Valeurs mobilières de placement				10 000
Disponibilités	1 737		1 737	2 214
Charges constatées d'avance	1 805		1 805	2 256
TOTAL ACTIF CIRCULANT	**11 529**		**11 529**	**19 464**
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Prime de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion - Actif				
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL ACTIF	**113 192**	**20 369**	**92 823**	**109 632**

COPIE CONFORME

Bilan

	Net au 30/09/17	Net au 30/09/16
PASSIF		
Capital social ou individuel	4 000	4 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecarts de réévaluation		
Réserve légale	400	
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	2 748	
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	**1 975**	**3 148**
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	**9 123**	**7 148**
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts	55 083	66 332
Découverts et concours bancaires	2 679	5 136
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	57 763	71 468
Emprunts et dettes financières diverses		
Emprunts et dettes financières diverses - Associés	13 588	20 006
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 082	3 604
Personnel	261	1 116
Organismes sociaux	4 208	3 274
Etat, Impôts sur les bénéfices		
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	2 210	2 701
Etat, Obligations cautionnées		
Autres dettes fiscales et sociales	1 588	317
Dettes fiscales et sociales	8 267	7 408
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES	**83 700**	**102 485**
Ecarts de conversion - Passif		
TOTAL PASSIF	**92 823**	**109 632**

Compte de résultat

	du 01/10/16 au 30/09/17 12 mois	%	du 10/04/15 au 30/09/16 18 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
PRODUITS						
Ventes de marchandises	189 959	100,00	278 158	100,00	-88 199	-31,71
Autres produits	1 907	1,00	1		1 906	NS
Total	**191 866**	**101,00**	**278 159**	**100,00**	**-86 293**	**-31,02**
CONSOMMATION M/SES & MAT						
Achats de marchandises	109 960	57,89	158 905	57,13	-48 944	-30,80
Achats de m.p & aut.approv.	943	0,50	1 438	0,52	-495	-34,41
Autres achats & charges externes	33 427	17,60	47 859	17,21	-14 432	-30,15
Total	**144 331**	**75,98**	**208 201**	**74,85**	**-63 871**	**-30,68**
MARGE SUR M/SES & MAT	**47 535**	**25,02**	**69 957**	**25,15**	**-22 422**	**-32,05**
CHARGES						
Impôts, taxes et vers. assim.	3 564	1,88	552	0,20	3 012	546,08
Salaires et Traitements	27 780	14,62	45 406	16,32	-17 626	-38,82
Charges sociales	2 986	1,57	5 746	2,07	-2 760	-48,03
Amortissements et provisions	8 875	4,67	11 494	4,13	-2 619	-22,78
Autres charges	233	0,12	229	0,08	3	1,42
Total	**43 437**	**22,87**	**63 427**	**22,80**	**-19 990**	**-31,52**
RESULTAT D'EXPLOITATION	**4 098**	**2,16**	**6 530**	**2,35**	**-2 433**	**-37,25**
Produits financiers	108	0,06	2		107	NS
Charges financières	2 231	1,17	3 078	1,11	-847	-27,52
Résultat financier	**-2 122**	**-1,12**	**-3 076**	**-1,11**	**954**	**-31,01**
RESULTAT COURANT	**1 975**	**1,04**	**3 454**	**1,24**	**-1 479**	**-42,81**
Charges exceptionnelles			214	0,08	-214	-100,00
Résultat exceptionnel			**-214**	**-0,08**	**214**	**-100,00**
Impôts sur les bénéfices			92	0,03	-92	-100,00
RESULTAT DE L'EXERCICE	**1 975**	**1,04**	**3 148**	**1,13**	**-1 172**	**-37,25**

COMPTES ANNUELS

Période du 01/10/2016 au 30/09/2017

Annexes

HELEOS
EXPERTISE COMPTABLE

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : EURL LVL

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/09/2017, dont le total est de 92 823 euros
et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 1 975 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/10/2016 au 30/09/2017.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 08/01/2018 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 30/09/2017 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014.
Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

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

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

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

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

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.
Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, 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.

Amortissements

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

* Installations techniques : 5 à 10 ans
* Matériel et outillage industriels : 5 à 10 ans
* Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
* Matériel de bureau : 5 à 10 ans
* Matériel informatique : 3 ans
* Mobilier : 10 ans

Règles et méthodes comptables

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.

Créances

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

CICE
Conformément à la recommandation de l'Autorité des normes comptables, le produit du crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE) correspondant à l'exercice pour un montant de 2 067 euros a été porté au crédit du compte 649 - Charges de personnel - CICE.

Ce produit du CICE comptabilisé à la date de clôture vient en diminution des charges d'exploitation

Le montant de la créance du CICE définitif au titre de l'année civile 2016 est imputé sur l'impôt sur les sociétés dû au titre de cet exercice alors que le CICE théorique couru à la date de clôture sera imputable sur l'impôt sur les sociétés de l'exercice suivant.

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	2 237			2 237
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	45 000			45 000
Immobilisations incorporelles	**47 237**			**47 237**
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	8 043			8 043
- Installations générales, agencements aménagements divers	20 008			20 008
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	24 375			24 375
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	**52 425**			**52 425**
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	2 000			2 000
Immobilisations financières	**2 000**			**2 000**
ACTIF IMMOBILISE	**101 663**			**101 663**

Notes sur le bilan

Immobilisations incorporelles

Frais d'établissement

	Valeurs nettes	Taux (en %)
Frais de constitution	1 156	20,00
Frais de premier établissement		
Frais d'augmentation de capital		
Total	**1 156**	

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement	634	448		1 081
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	2 672	2 000		4 672
Immobilisations incorporelles	**3 306**	**2 448**		**5 754**
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	2 094	1 609		3 703
- Installations générales, agencements aménagements divers	3 142	2 382		5 523
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	2 952	2 437		5 389
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	**8 188**	**6 428**		**14 615**
ACTIF IMMOBILISE	**11 494**	**8 875**		**20 369**

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 11 791 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres	2 000		2 000
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés			
Autres	7 987	7 987	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	1 805	1 805	
Total	**11 791**	**9 791**	**2 000**
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 4 000,00 euros décomposé en 4 000 titres d'une valeur nominale de 1,00 euros.

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 83 700 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine	2 679	2 679		
- à plus de 1 an à l'origine	55 083	11 471	43 613	
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 082	4 082		
Dettes fiscales et sociales	8 267	8 267		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	13 588	13 588		
Produits constatés d'avance				
Total	**83 700**	**40 087**	**43 613**	
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice dont	11 219			
(**) Dont envers les associés	13 588			

Le montant des divers emprunts et dettes contractés auprès d'associés personnes physiques s'élève à 11 506 euros.

Charges à payer

	Montant
Honoraires NP	761
Int.courus s/emp.aup.etablt.crédit	54
Taxe d apprentissage CAP	158
Formation continue CAP	154
Taxe professionnelle CAP	1 276
Total	**2 402**

Notes sur le bilan

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Frais bancaires d avance	1 805		
Total	**1 805**		