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 06/10/2020 sous le numéro de dépôt 4433

RECEPISSE DE DEPOT

GREFFE DU
TRIBUNAL DE COMMERCE
EPINAL

Espace Judiciaire J-V Daubié
Place Jeanne d'Arc
88000 EPINAL

Tél : 03 54 59 18 50

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

V/REF :
N/REF : 2015 B 254 / 2020-B-4433

Le greffier du tribunal de commerce d'Epinal certifie qu'il a reçu le 06/10/2020,

les documents comptables prévus aux articles L 232-21 et suivants du code de commerce, de l'exercice clos le 30/09/2019.

Concernant la société

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

Le dépôt a été enregistré sous le numéro 2020-B-4433 le 06/10/2020

R.C.S. EPINAL 811 079 243 (2015 B 254)

Fait à EPINAL le 06/10/2020,

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

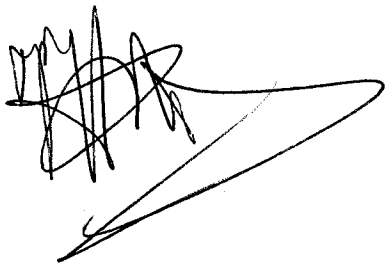
DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉE UNIQUE DU 30 MARS 2020

AFFECTATION DU RÉSULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2019

DEUXIEME DÉCISION
L'associée unique approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 septembre 2019 s'élevant à 1 964,18 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	1 964,18 euros
Absorption des pertes antérieures	1 964,18 euros

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



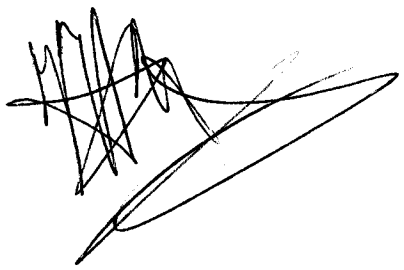
COMPTES ANNUELS

Période du 01/10/2018 au 30/09/2019

LVL

21 rue Thiers
88100 ST DIE DES VOSGES

COPIE CONFORME



HELEOS EXPERTISE COMPTABLE

Société d'Expertise Comptable
et de Commissariat aux Comptes
4, allée Marie Berhaut

35000 RENNES

Sommaire

Attestation d'Expert Comptable 1

Bilan et Compte de résultat 2

Bilan 3

Compte de résultat 5

Annexes 6

Règles et méthodes comptables 7

Notes sur le bilan 9

Détail des comptes 15

Bilan détaillé 16

Compte de résultat détaillé 20

Gestion 23

Soldes intermédiaires de gestion 24

Etats fiscaux 25

Bilan

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net au 30/09/19	Net au 30/09/18
ACTIF				
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement	9 437	4 236	5 201	7 089
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brevets et droits assimilés				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	55 000	11 378	43 622	47 622
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outilla	15 213	8 973	6 239	9 282
Autres immobilisations corporelles	121 430	32 992	88 438	98 009
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	**203 080**	**57 580**	**145 500**	**164 002**
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				2 030
Personnel	199		199	
Etat, Impôts sur les bénéfices	3 305		3 305	4 396
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	2 349		2 349	845
Autres créances	13 465		13 465	10 709
Divers				
Avances et acomptes versés sur comman				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	665		665	12 526
Charges constatées d'avance	3 828		3 828	3 684
TOTAL ACTIF CIRCULANT	**23 810**		**23 810**	**34 191**
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Prime de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion - Actif				
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL ACTIF	**226 891**	**57 580**	**169 311**	**198 192**

Bilan

	Net au 30/09/19	Net au 30/09/18
PASSIF		
Capital social ou individuel	4 000	4 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecarts de réévaluation		
Réserve légale	400	400
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		4 723
Report à nouveau	-2 241	
Résultat de l'exercice	**1 964**	**-6 963**
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	**4 123**	**2 159**
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	101 534	132 135
Découverts et concours bancaires	15 471	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	117 005	132 135
Emprunts et dettes financières diverses		
Emprunts et dettes financières diverses - Associés	2 684	16 624
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	15 805	22 249
Personnel	4 896	4 979
Organismes sociaux	4 207	5 272
Etat, Impôts sur les bénéfices		
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	2 879	2 987
Etat, Obligations cautionnées		
Autres dettes fiscales et sociales	2 164	1 839
Dettes fiscales et sociales	14 145	15 078
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	15 547	9 947
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES	**165 187**	**196 033**
Ecarts de conversion - Passif		
TOTAL PASSIF	**169 311**	**198 192**

Compte de résultat

	du 01/10/18 au 30/09/19 12 mois	%	du 01/10/17 au 30/09/18 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
PRODUITS						
Ventes de marchandises	380 310	100,00	307 568	100,00	72 741	23,65
Autres produits	8		9 366	3,05	-9 359	-99,92
Total	**380 317**	**100,00**	**316 935**	**103,05**	**63 383**	**20,00**
CONSOMMATION M/SES & MAT						
Achats de marchandises	208 957	54,94	177 040	57,56	31 917	18,03
Achats de m.p & aut.approv.	1 873	0,49	1 485	0,48	388	26,09
Autres achats & charges externes	67 490	17,75	48 877	15,89	18 614	38,08
Total	**278 320**	**73,18**	**227 402**	**73,94**	**50 918**	**22,39**
MARGE SUR M/SES & MAT	**101 997**	**26,82**	**89 533**	**29,11**	**12 464**	**13,92**
CHARGES						
Impôts, taxes et vers. assim.	2 967	0,78	2 369	0,77	597	25,20
Salaires et Traitements	68 871	18,11	48 115	15,64	20 756	43,14
Charges sociales	8 707	2,29	6 415	2,09	2 292	35,73
Amortissements et provisions	23 136	6,08	14 075	4,58	9 060	64,37
Autres charges	477	0,13	480	0,16	-3	-0,54
Total	**104 158**	**27,39**	**71 454**	**23,23**	**32 703**	**45,77**
RESULTAT D'EXPLOITATION	**-2 160**	**-0,57**	**18 079**	**5,88**	**-20 239**	**-111,95**
Charges financières	3 138	0,83	2 687	0,87	451	16,80
Résultat financier	**-3 138**	**-0,83**	**-2 687**	**-0,87**	**-451**	**16,80**
RESULTAT COURANT	**-5 298**	**-1,39**	**15 392**	**5,00**	**-20 690**	**-134,42**
Produits exceptionnels	8 000	2,10			8 000	
Charges exceptionnelles	737	0,19	22 355	7,27	-21 618	-96,70
Résultat exceptionnel	**7 263**	**1,91**	**-22 355**	**-7,27**	**29 618**	**-132,49**
RESULTAT DE L'EXERCICE	**1 964**	**0,52**	**-6 963**	**-2,26**	**8 928**	**-128,21**

COMPTES ANNUELS

Période du 01/10/2018 au 30/09/2019

Annexes

HELEOS
EXPERTISE COMPTABLE

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : EURL LVL

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/09/2019, dont le total est de 169 311 euros
et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 1 964 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/10/2018 au 30/09/2019.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 18/12/2019 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 30/09/2019 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 et des règlements ANC 2015-06 et 2016-07 relatifs à la réécriture du plan comptable générale applicable à la clôture de l'exercice.
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

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

Règles et méthodes comptables

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.

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.

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 1 067 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 2018 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	9 437			9 437
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	55 000			55 000
Immobilisations incorporelles	**64 437**			**64 437**
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	15 213			15 213
- Installations générales, agencements aménagements divers	56 116	4 634		60 750
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	60 681			60 681
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	**132 009**	**4 634**		**136 643**
- 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	**198 446**	**4 634**		**203 080**

Notes sur le bilan

Immobilisations incorporelles

Frais d'établissement

	Valeurs nettes	Taux (en %)
Frais de constitution	261	20,00
Frais de premier établissement	4 940	20,00
Frais d'augmentation de capital		
Total	**5 201**	

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement	2 349	1 888		4 236
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	7 378	4 000		11 378
Immobilisations incorporelles	**9 727**	**5 888**		**15 614**
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	5 931	3 043		8 973
- Installations générales, agencements aménagements divers	9 746	8 137		17 884
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	9 041	6 068		15 109
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	**24 718**	**17 248**		**41 966**
ACTIF IMMOBILISE	**34 444**	**23 136**		**57 580**

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 25 145 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	19 317	19 317	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	3 828	3 828	
Total	**25 145**	**23 145**	**2 000**
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
Divers - produits à recevoir	8 000
Total	**8 000**

Notes sur le bilan

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 165 187 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	15 471	15 471		
- à plus de 1 an à l'origine	101 534	31 050	70 485	
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	15 805	15 805		
Dettes fiscales et sociales	14 145	14 145		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	18 232	18 232		
Produits constatés d'avance				
Total	**165 187**	**94 703**	**70 485**	
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice dont	30 585			
(**) Dont envers les associés	2 684			

Charges à payer

	Montant
Fournisseurs - fact. non parvenues	1 516
Honoraires NP	1 500
Int.courus s/emp.aup.etablt.crédit	79
Associés - intérêts courus	97
Dettes provis. pr congés à payer	4 087
Charges sociales s/congés à payer	527
Charges fiscales s/congés à payer	39
Taxe d apprentissage CAP	334
Formation continue CAP	324
Contribution Economique CAP	1 457
Total	**9 960**

Notes sur le bilan

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Loyer d avance	2 078		
Frais bancaires d avance	1 750		
Total	**3 828**		