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 00297
Numéro SIREN : 811 549 112
Nom ou dénomination : LNV

Ce dépôt a été enregistré le 14/06/2019 sous le numéro de dépôt 2572

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 297 / 2019-B-2572

Le greffier du tribunal de commerce d'Epinal certifie qu'il a reçu le 14/06/2019,

les documents comptables prévus aux articles L 232-21 et suivants du code de commerce, de l'exercice clos le 30/09/2018.

Concernant la société

LNV
Société à responsabilité limitée
ZA le Moulin
88200 Saint-Nabord

Le dépôt a été enregistré sous le numéro 2019-B-2572 le 14/06/2019
R.C.S. EPINAL 811 549 112 (2015 B 297)

Fait à EPINAL le 14/06/2019,
LE GREFFIER



LNV
Société à responsabilité limitée
au capital de 4 000 euros
Siège social : Zone Artisanale Le Moulin
88200 SAINT NABORD
811549112 RCS EPINAL

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 31 MARS 2019
AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2018

DEUXIEME RESOLUTION
L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 septembre 2018 s'élevant à 958 euros de la manière suivante :

- Affectation en totalité au poste des autres réserves 958,48€

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale constate qu'aucun dividende n'a été distribué depuis la constitution de la Société.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.
UN GERANT
NIELS VERDONK

HELEOS
EXPERTISE COMPTABLE

LNV

Société à responsabilité limitée
au capital de 4 000 euros
Siège social : Zone Artisanale Le Moulin
88200 SAINT NABORD
811549112 RCS EPINAL

COMPTES ANNUELS
AU 30.09.2018

CERTIFIÉS CONFORMES
LA GERANCE

HELEOS Rennes - Siège social
Immeuble Cap Nord B - 4 allée Marie Berhaut - CS 11125 - 35011 Rennes cedex
Tél 02 99 30 91 23 - Fax 02 99 30 28 15
heleos.fr

HELEOS Rennes - Quai
11, quai d'Ille et Rance - 35000 Rennes
HELEOS Pontivy
58, rue du Général de Gaulle - 56300 Pontivy
HELEOS Vannes
17, allée F.J. Broussais - 56000 Vannes

Société d'expertise comptable et de commissariat aux comptes inscrite au tableau de l'ordre des experts
[illegible] des commissaires aux comptes de Rennes.

Bilan

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net au 30/09/18	Net au 30/09/17
ACTIF				
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brevets et droits assimilés				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outilla	3 985	2 488	1 497	2 294
Autres immobilisations corporelles	130 105	42 644	87 461	102 512
Immob. en cours / Avances & acomptes				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées	75		75	75
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	**134 165**	**45 132**	**89 032**	**104 881**
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				
Personnel	299		299	
Etat, Impôts sur les bénéfices	5 379		5 379	5 765
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	820		820	542
Autres créances	17 489		17 489	867
Divers				
Avances et acomptes versés sur comman				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	9 257		9 257	35 652
Charges constatées d'avance				
TOTAL ACTIF CIRCULANT	**33 244**		**33 244**	**42 826**
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Prime de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion - Actif				
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL ACTIF	**167 409**	**45 132**	**122 276**	**147 707**

CABINET HELEOS
Expertise comptable

58 rue du Général de Gaulle - 56300 PONTIVY
4 allée Marie Berhaut - 35011 RENNES CEDEX
17 allée François Joseph Broussais - 56000 VANNES

Tél : 02.97.25.27.60
Tél : 02.99.30.91.23
Tél : 02.97.46.97.30

Bilan

	Net au 30/09/18	Net au 30/09/17
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	5 885	3 592
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	**958**	**2 294**
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	**11 244**	**10 285**
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	70 230	90 979
Découverts et concours bancaires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	70 230	90 979
Emprunts et dettes financières diverses		
Emprunts et dettes financières diverses - Associés	24 553	21 997
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	7 922	15 611
Personnel	2 756	1 439
Organismes sociaux	2 908	4 943
Etat, Impôts sur les bénéfices		
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	1 143	1 240
Etat, Obligations cautionnées		
Autres dettes fiscales et sociales	1 100	1 212
Dettes fiscales et sociales	7 907	8 834
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	421	
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES	**111 033**	**137 421**
Ecarts de conversion - Passif		
TOTAL PASSIF	**122 276**	**147 707**

CABINET HELEOS
Expertise comptable

58 rue du Général de Gaulle - 56300 PONTIVY
4 allée Marie Berhaut - 35011 RENNES CEDEX
17 allée François Joseph Broussais - 56000 VANNES

Tél : 02.97.25.27.60
Tél : 02.99.30.91.23
Tél : 02.97.46.97.30

Compte de résultat

	du 01/10/17 au 30/09/18 12 mois	%	du 01/10/16 au 30/09/17 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
PRODUITS						
Ventes de marchandises	221 173	100,00	257 769	100,00	-36 596	-14,20
Autres produits	1 834	0,83	10 051	3,90	-8 218	-81,76
Total	**223 007**	**100,83**	**267 820**	**103,90**	**-44 813**	**-16,73**
CONSOMMATION M/SES & MAT						
Achats de marchandises	123 857	56,00	147 377	57,17	-23 520	-15,96
Achats de m.p & aut.approv.	1 146	0,52	895	0,35	251	28,01
Autres achats & charges externes	35 676	16,13	44 177	17,14	-8 502	-19,24
Total	**160 679**	**72,65**	**192 450**	**74,66**	**-31 771**	**-16,51**
MARGE SUR M/SES & MAT	**62 329**	**28,18**	**75 371**	**29,24**	**-13 042**	**-17,30**
CHARGES						
Impôts, taxes et vers. assim.	1 390	0,63	1 384	0,54	6	0,42
Salaires et Traitements	38 961	17,62	39 196	15,21	-235	-0,60
Charges sociales	3 731	1,69	3 866	1,50	-135	-3,50
Amortissements et provisions	15 848	7,17	16 334	6,34	-485	-2,97
Autres charges	463	0,21	229	0,09	234	102,00
Total	**60 394**	**27,31**	**61 010**	**23,67**	**-616**	**-1,01**
RESULTAT D'EXPLOITATION	**1 935**	**0,87**	**14 361**	**5,57**	**-12 426**	**-86,53**
Produits financiers	1		1			-5,83
Charges financières	2 006	0,91	2 837	1,10	-832	-29,32
Résultat financier	**-2 004**	**-0,91**	**-2 836**	**-1,10**	**832**	**-29,33**
RESULTAT COURANT	**-70**	**-0,03**	**11 525**	**4,47**	**-11 594**	**-100,60**
Produits exceptionnels	95	0,04			95	
Charges exceptionnelles			10 698	4,15	-10 698	-100,00
Résultat exceptionnel	**95**	**0,04**	**-10 698**	**-4,15**	**10 793**	**-100,89**
Impôts sur les bénéfices	-933	-0,42	-1 467	-0,57	534	-36,40
RESULTAT DE L'EXERCICE	**958**	**0,43**	**2 294**	**0,89**	**-1 335**	**-58,21**

COMPTES ANNUELS

Période du 01/10/2017 au 30/09/2018

Annexes

HELEOS
EXPERTISE COMPTABLE

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SARL LNV

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/09/2018, dont le total est de 122 276 euros
et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 958 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/10/2017 au 30/09/2018.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 05/01/2019 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 30/09/2018 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

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.

Les titres de participation sont évalués à leur coût d'acquisition y compris les frais accessoires.

Un amortissement dérogatoire est alors constaté afin de tenir compte de l'amortissement de ces frais accessoires.

La valeur d'inventaire des titres correspond à la valeur d'utilité pour l'entreprise. Elle est déterminée en fonction de l'actif net de la filiale, de sa rentabilité et de ses perspectives d'avenir. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure au coût d'acquisition, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

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 2 339 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 2017 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				
- 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	3 985			3 985
- Installations générales, agencements aménagements divers	64 503			64 503
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	65 602			65 602
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	**134 090**			**134 090**
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	75			75
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières				
Immobilisations financières	**75**			**75**
ACTIF IMMOBILISE	**134 165**			**134 165**

Notes sur le bilan

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	1 691	797		2 488
- Installations générales, agencements aménagements divers	14 703	7 612		22 314
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	12 890	7 440		20 330
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	**29 284**	**15 848**		**45 132**
ACTIF IMMOBILISE	**29 284**	**15 848**		**45 132**

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 23 988 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			
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés			
Autres	23 988	23 988	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance			
Total	**23 988**	**23 988**	
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 111 033 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				
- à plus de 1 an à l'origine	70 230	21 211	49 019	
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	7 922	7 922		
Dettes fiscales et sociales	7 907	7 907		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	24 974	24 974		
Produits constatés d'avance				
Total	**111 033**	**62 014**	**49 019**	
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice dont	20 729			
(**) Dont envers les associés	24 553			

Le montant des divers emprunts et dettes contractés auprès d'associés personnes physiques s'élève à 21 947 euros.

Charges à payer

	Montant
Honoraires NP	480
Int.courus s/emp.aup.etablt.crédit	85
Associés - intérêts courus	10
Dettes provis. pr congés à payer	2 756
Charges sociales s/congés à payer	497
Charges fiscales s/congés à payer	38
Formation continue CAP	151
CET CAP	911
Total	**4 928**