

Bordereau attestant l'exactitude des informations - EPINAL - 8801 - Documents comptables (B-S)
- Dépôt le 29/01/2025 - 373 - 2022 B 00572 - 848 713 525 - LUCXIS

LUCXIS
Société à responsabilité limitée au capital de 7 500 euros
Siège social : 23 rue du Pré Paradis – 88500 MIRECOURT

848 713 525 RCS EPINAL

**TEXTE DE LA DÉCISION D'AFFECTATION DE RÉSULTAT
PRISE PAR L'ASSOCIÉ UNIQUE EN DATE DU 4 DECEMBRE 2023**

Décision d'affectation du résultat de l'exercice clos le 28 février 2023

DEUXIÈME DÉCISION

L'associée unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice, s'élevant à 25 919,34 euros, de la manière suivante :

- Au report à nouveau afin d'apurer les pertes antérieures pour..... 25 919,34 €

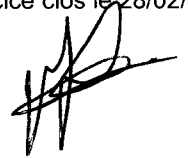
L'associée unique, pour répondre aux prescriptions de l'article 243 bis du Code général des impôts, rappelle qu'il n'a été procédé à aucune distribution de dividendes au cours des trois derniers exercices.

La Gérance



Bilan actif

COPIE CERTIFIEE
CONFORME A
L'ORIGINAL



	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 28/02/2023	Net 31/05/2022
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires				
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	26 000	918	25 082	
Autres immobilisations corporelles				
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	30 000		30 000	7 500
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	56 000	918	55 082	7 500
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	781 962		781 962	
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	79 150	3 972	75 178	9 663
Autres créances	370 807		370 807	25 119
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	96 413		96 413	13 772
Charges constatées d'avance (3)	12 478		12 478	
TOTAL ACTIF CIRCULANT	1 340 809	3 972	1 336 837	48 555
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	1 396 809	4 890	1 391 919	56 055
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

Bilan passif

	28/02/2023	31/05/2022
CAPITAUX PROPRES		
Capital	7 500	7 500
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	750	750
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	23 233	23 233
Report à nouveau	-127 069	
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	25 919	-127 069
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	-69 667	-95 586
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 (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	4 278	207
Emprunts et dettes financières diverses (3)		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 117 872	79 934
Dettes fiscales et sociales	288 545	56 811
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	7 280	
Autres dettes	24 860	14 688
Produits constatés d'avance	18 750	
TOTAL DETTES	1 461 586	151 641
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	1 391 919	56 055
(1) Dont à plus d'un an (a)		
(1) Dont à moins d'un an (a)	1 461 586	151 641
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque	4 278	207
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

Compte de résultat

	France	Exportations et livraisons intracom.	28/02/2023	31/05/2022
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises	5 226 970		5 226 970	1 991 204
Production vendue (biens)	510 770		510 770	265 314
Production vendue (services)	173 426		173 426	7 079
Chiffre d'affaires net	5 911 166		5 911 166	2 263 598
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges			7 007	29 441
Autres produits			3 850	404
Total produits d'exploitation (I)			5 922 023	2 293 443
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises			5 714 098	1 659 039
Variations de stock			-781 962	135 583
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variations de stock				
Autres achats et charges externes (a)			402 809	230 036
Impôts, taxes et versements assimilés			40 766	13 870
Salaires et traitements			688 298	264 912
Charges sociales			159 474	43 926
Dotations aux amortissements et dépréciations :				
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements			918	
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			3 972	
- Pour risques et charges : dotations aux provisions				
Autres charges			13 086	2 498
Total charges d'exploitation (II)			6 241 460	2 349 865
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			-319 438	-56 422
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun				
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers				
De participation (3)				
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)				
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total produits financiers (V)				
Charges financières				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)			26 461	2 170
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total charges financières (VI)			26 461	2 170
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			-26 461	-2 170
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)			-345 899	-58 592

Compte de résultat (suite)

	28/02/2023	31/05/2022
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	381 000	
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges		
Total produits exceptionnels (VII)	381 000	
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	9 182	68 477
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Total charges exceptionnelles (VIII)	9 182	68 477
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	371 818	-68 477
Participation des salariés aux résultats (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)		
Total des produits (I+III+V+VII)	6 303 023	2 293 443
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	6 277 103	2 420 512
BENEFICE OU PERTE	25 919	-127 069
(a) Y compris :		
- Redevances de crédit-bail mobilier		
- Redevances de crédit-bail immobilier		
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs		
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
(3) Dont produits concernant les entités liées		
(4) Dont intérêts concernant les entités liées		

Faits caractéristiques**Autres éléments significatifs**

la société a cessé d'exploiter le fonds de commerce sous enseigne Carrefour Contact de Raimbeaucourt le 19 mai 2022 et a repris l'exploitation du carrefour Market de Mirecourt depuis le 04 juillet 2022.

En decembre 2022, la société a bénéficié d'un produit exceptionnel de 160 000€ Ht versé par son franchiseur la société CSF.

Après la cloture de l'exercice, la société Lucxis a signé une convention de produits accessoires avec son franchiseur.

Elle a obtenu des produits accessoires pour un montant de 221 000 euros hors taxe. Ces produits accessoires ont été comptabilisés en produits à recevoir à la cloture des comptes au 28 février 2023.

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SARL LUCXIS

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 28/02/2023, dont le total est de 1 391 919 Euro et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 25 919 Euro.

L'exercice a une durée de 9 mois, recouvrant la période du 01/06/2022 au 28/02/2023.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 14/11/2023 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 28/02/2023 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 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.

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

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, ne sont pas 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

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.

Le stock a été inventorié en prix d'achat, le dernier connu augmenté des coûts logistiques pour les livraisons provenant du groupe Carrefour.

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.

Conséquences de l'événement Covid-19

L'événement Covid-19 est susceptible d'avoir des impacts significatifs sur le patrimoine, la situation financière et les résultats des entreprises. Une information comptable pertinente sur ces impacts constitue un élément clé des comptes de la période concernée.

Pour cela, l'entreprise a retenu une approche ciblée pour exprimer les principaux impacts pertinents sur la performance de l'exercice et sur sa situation financière. Cette approche est recommandée par l'Autorité des Normes Comptables dans la note du 18 mai 2020 pour fournir les informations concernant les effets de l'événement Covid-19 sur ses comptes.

Règles et méthodes comptables**Méthodologie suivie**

Les informations fournies portent sur les principaux impacts, jugés pertinents, de l'événement qui sont enregistrés dans ses comptes. Il a été fait une distinction entre les effets ponctuels et les effets structurels. Ces effets sont détaillés en tenant compte des interactions et incidences de l'événement sur les agrégats usuels en appréciant les impacts bruts et nets. Les mesures de soutien dont elle a pu bénéficier sont également évaluées.

L'événement Covid-19 étant 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.

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		26 000		26 000
- 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		26 000		26 000
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	7 500	30 000	7 500	30 000
Immobilisations financières	7 500	30 000	7 500	30 000
ACTIF IMMOBILISE	7 500	56 000	7 500	56 000

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		918		918
- Installations générales, agencements aménagements divers				
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier				
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles		918		918
ACTIF IMMOBILISE		918		918

Notes sur le bilan

Actif circulant**Etat des créances**

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 492 434 Euro 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	30 000		30 000
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	79 150	79 150	
Autres	370 807	370 807	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	12 478	12 478	
Total	492 434	462 434	30 000
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
CLIENTS - FACT A ETABLIR	12 365
FOURNISSEURS - RRR À OBTENIR	13 820
REMISE TARIFAIRE	8 896
DIVERS - PRODUITS À RECEVOIR	265 200
Total	300 281

Notes sur le bilan

Dettes**Etat des dettes**

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 1 461 586 Euro 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	4 278	4 278		
- à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 117 872	1 117 872		
Dettes fiscales et sociales	288 545	288 545		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	7 280	7 280		
Autres dettes (**)	24 860	24 860		
Produits constatés d'avance	18 750	18 750		
Total	1 461 586	1 461 586		
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice				
(**) Dont envers les associés				

Notes sur le bilan

Charges à payer

	Montant
FOURNISSEURS - FACT. NON PARVENUES	63 459
INTERETS COURUS	4 278
DETTE PROVIS. PR CONGÉS À PAYER	60 344
PROV 13ÈME MOIS	10 217
PERSONNEL - AUTRES PROVISIONS	7 894
CHARGES SOCIALES S/CONGÉS À PAYER	13 055
CHARGES/PROV 13ÈME MOIS	2 854
CHARGES SOCIALES - CHARGES A PAYER	1 707
COTISATIONS SSI	31 481
CFE	6 389
PROV CVAE	410
TAXE D APPRENTISAGE	521
FORMATION CONTINUE	192
TASCOM	32 560
BONS FIDELITE - ACQUIS A FACTURER	8 445
DIVERS - CHARGES À PAYER	671
Total	244 477

Comptes de régularisation**Charges constatées d'avance**

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
ASSURANCE MULTIRISQUE	4 012		
AUTRES ASSURANCES	1 070		
ENTRETIEN MATERIEL FROID	604		
CHARGES CONSTATEES D AVANCE	6 792		
Total	12 478		

Autres informations.
.**Engagements de retraite**

Montant des engagements pris en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées : 103 317 Euro
On notera que notre société est redevable d'indemnités de départ en retraite et des droits individuels à la formation conformément à ses obligations légales ou contractuelles liées au personnel. Aucune provision n'a été comptabilisée du fait de son caractère incertain. Par contre on précise que l'engagement de l'indemnité de départ en retraite (IDR) au 28 02 2023 s'élève à 103 316.90€

Pour un régime à prestations définies, il est fait application de la recommandation ANC 2013-02 du 7 novembre 2013.