

LUMICOM
Société par actions simplifiée au capital de 313 000 euros
Siège social : 70 rue Alexandre Dumas, 69120 VAULX EN VELIN
453 064 503 RCS LYON

COMPTES ANNUELS CLOS LE 31.12.2023

Certifié conforme

Le Président
Grégory PEILLON

DocuSigned by:

F44070FD9726441...

Bilan Actif

LUMICOM

Période du 01/01/23 au 31/12/23
Edition du 13/05/24
Devise d'édition EUR

RUBRIQUES	BRUT	Amortissements	Net (N) 31/12/2023	Net (N-1) 31/12/2022
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concession, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles :				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriel				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :				
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations	2 680 762	260 000	2 420 762	2 420 762
Créances rattachées à des participations	13 436		13 436	
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL immobilisations financières :	2 694 198	260 000	2 434 198	2 420 762
ACTIF IMMOBILISÉ	2 694 198	260 000	2 434 198	2 420 762

STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières et approvisionnement				
Stocks d'en-cours de production de biens				
Stocks d'en-cours production de services				
Stocks produits intermédiaires et finis				
Stocks de marchandises				
TOTAL stocks et en-cours :				
CRÉANCES				
Avances, acomptes versés sur commandes				
Créances clients et comptes rattachés	73 176		73 176	178 810
Autres créances	32 998		32 998	7 122
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL créances :	106 174		106 174	185 931
DISPONIBILITÉS ET DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	9 896		9 896	2 790
Charges constatées d'avance	3 000		3 000	
TOTAL disponibilités et divers :	12 896		12 896	2 790
ACTIF CIRCULANT	119 070		119 070	188 721

Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				

TOTAL GÉNÉRAL	2 813 268	260 000	2 553 268	2 609 483
----------------------	------------------	----------------	------------------	------------------

Bilan Passif

LUMICOM

Période du 01/01/23 au 31/12/23
Edition du 13/05/24
Devise d'édition EUR

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2023	Net (N-1) 31/12/2022
SITUATION NETTE		
Capital social ou individuel dont versé	313 000	313 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	134 400	134 400
Écarts de réévaluation dont écart d'équivalence		
Réserve légale	38 000	38 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	1 078 757	1 045 304
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	(45 796)	33 453
TOTAL situation nette :	1 518 361	1 564 158
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT		
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES	2 320	561
CAPITAUX PROPRES	1 520 680	1 564 719
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
DETTES FINANCIÈRES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	163 945	191 261
Emprunts et dettes financières divers	721 594	708 609
TOTAL dettes financières :	885 540	899 869
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS		
DETTES DIVERSES		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 752	7 738
Dettes fiscales et sociales	55 055	129 252
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	86 241	7 905
TOTAL dettes diverses :	147 048	144 895
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE		
DETTES	1 032 588	1 044 765
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GÉNÉRAL	2 553 268	2 609 483

Compte de Résultat (Première Partie)

LUMICOM

Période du 01/01/23 au 31/12/23
Edition du 13/05/24
Devise d'édition EUR

RUBRIQUES	France	Export	Net (N) 31/12/2023	Net (N-1) 31/12/2022
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services	542 921		542 921	693 396
Chiffres d'affaires nets	542 921		542 921	693 396
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges			16 136	19 104
Autres produits			8	2
PRODUITS D'EXPLOITATION			559 065	712 502
CHARGES EXTERNES				
Achats de marchandises [et droits de douane]				
Variation de stock de marchandises				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stock [matières premières et approvisionnements]				
Autres achats et charges externes			38 916	32 776
TOTAL charges externes :			38 916	32 776
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS			12 231	15 076
CHARGES DE PERSONNEL				
Salaires et traitements			368 392	463 741
Charges sociales			189 374	243 220
TOTAL charges de personnel :			557 767	706 961
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Dotations aux amortissements sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant				
Dotations aux provisions pour risques et charges				
TOTAL dotations d'exploitation :				
AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION			13	7
CHARGES D'EXPLOITATION			608 927	754 821
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			(49 863)	(42 319)

Compte de Résultat (Seconde Partie)

LUMICOM

Période du 01/01/23 au 31/12/23
Edition du 13/05/24
Devise d'édition EUR

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2023	Net (N-1) 31/12/2022
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	(49 863)	(42 319)
Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS		
Produits financiers de participation	9 429	79 942
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé	227	
Autres intérêts et produits assimilés		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	9 656	79 942
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées	3 527	1 859
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	3 527	1 859
RÉSULTAT FINANCIER	6 129	78 083
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS	(43 734)	35 764
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	305	1 749
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	1 758	561
	2 063	2 310
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	(2 063)	(2 310)
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices		
TOTAL DES PRODUITS	568 721	792 443
TOTAL DES CHARGES	614 517	758 990
BÉNÉFICE OU PERTE	(45 796)	33 453

LUMICOM
Société par actions simplifiée au capital de 313 000 euros
Siège social : 70 rue Alexandre Dumas, 69120 VAULX EN VELIN

453 064 503 RCS LYON

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 28 JUIN 2024

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2023

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter la perte de l'exercice clos le 31 décembre 2023 s'élevant à 33 453 euros de la manière suivante :

Perte de l'exercice : **-45 796 euros**

Au compte « autres réserves » **-45 796 euros**
Qui serait ramené ainsi à 1 032 961 euros.

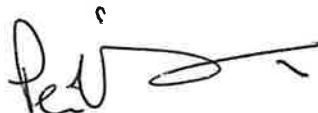
Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres de la Société seront de 1 520 680 euros.

L'Assemblée Générale décide en outre de prélever une somme de **6700 euros** sur le compte « réserve légale » pour l'affecter au compte « autres réserves » afin que le montant de la réserve légale corresponde à 10% du capital social soit 31.300 euros.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte qu'aucune distribution de dividende n'a été effectuée au titre des trois derniers exercices.

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

Certifié conforme
Le Président
Grégory PEILLON



Jean-Marc BAREILLE
Sébastien CHAVET
Experts-Comptables
Associés
Commissaires aux comptes

LUMICOM

Société par actions simplifiée
au capital de 313 000€

70 rue Alexandre Dumas
69120 VAULX EN VELIN

RCS : LYON 453 064 503

RAPPORTS DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

EXERCICE CLOS LE 31/12/2023

www.acora.fr

EXPERTISE COMPTABLE | PAIE/DROIT SOCIAL | AUDIT & COMMISSARIAT AUX COMPTES | DROIT SOCIÉTÉS | PROTECTION SOC. DIRIGEANTS

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31/12/2023

À l'assemblée générale de la société LUMICOM

OPINION

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société LUMICOM relatifs à l'exercice clos le 31/12/2023, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

FONDEMENT DE L'OPINION

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1^{er} janvier 2023 à la date d'émission de notre rapport.

JUSTIFICATION DES APPRÉCIATIONS

En application des dispositions des articles L.821-53 et R.821-180 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

L'essentiel de l'actif immobilisé est composé de titres de participation. Ces éléments sont comptabilisés conformément à la méthode indiquée au paragraphe de l'annexe relatif aux immobilisations financières des règles et méthodes comptables. Dans le cadre de notre appréciation des règles et principes comptables, nous avons vérifié le caractère approprié des informations fournies dans les notes de l'annexe et nous nous sommes assurés de leur correcte application. Par ailleurs, nous nous sommes assurés de la vraisemblance et de la cohérence des hypothèses retenues le cas échéant.

VERIFICATIONS SPECIFIQUES

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Président et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux associés.

Nous attestons de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnées à l'article D.441-6 du code de commerce.

RESPONSABILITÉS DE LA DIRECTION ET DES PERSONNES CONSTITUANT LE GOUVERNEMENT D'ENTREPRISE RELATIVES AUX COMPTES ANNUELS

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

RESPONSABILITÉS DU COMMISSAIRE AUX COMPTES RELATIVES À L'AUDIT DES COMPTES ANNUELS

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.821-55 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

Une description plus détaillée de nos responsabilités de commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels figure dans l'annexe du présent rapport et en fait partie intégrante.

Fait à Limonest, le 14/06/2024

Le commissaire aux comptes,

ACORA AUDIT 
acora
VOTRE EXPERT-COMPTABLE PARTENAIRE
50 allée des Cyprès
69760 LIMONEST

Jean-Marc BAREILLE



Pièces jointes :

- Annexe « description détaillée des responsabilités du Commissaire aux comptes ;
- Comptes annuels de l'exercice clos le 31/12/2023

ANNEXE**DESCRIPTION DETAILLEE DES RESPONSABILITES DU COMMISSAIRE AUX COMPTES**

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Bilan Actif

LUMICOM

Période du 01/01/23 au 31/12/23
Edition du 13/05/24
Devise d'édition EUR

RUBRIQUES	BRUT	Amortissements	Net (N) 31/12/2023	Net (N-1) 31/12/2022
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concession, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles :				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriel				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :				
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations	2 680 762	260 000	2 420 762	2 420 762
Créances rattachées à des participations	13 436		13 436	
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL immobilisations financières :	2 694 198	260 000	2 434 198	2 420 762
ACTIF IMMOBILISÉ	2 694 198	260 000	2 434 198	2 420 762

STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières et approvisionnement				
Stocks d'en-cours de production de biens				
Stocks d'en-cours production de services				
Stocks produits intermédiaires et finis				
Stocks de marchandises				
TOTAL stocks et en-cours :				
CRÉANCES				
Avances, acomptes versés sur commandes				
Créances clients et comptes rattachés	73 176		73 176	178 810
Autres créances	32 998		32 998	7 122
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL créances :	106 174		106 174	185 931
DISPONIBILITÉS ET DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	9 896		9 896	2 790
Charges constatées d'avance	3 000		3 000	
TOTAL disponibilités et divers :	12 896		12 896	2 790
ACTIF CIRCULANT	119 070		119 070	188 721



Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				

TOTAL GÉNÉRAL	2 813 268	260 000	2 553 268	2 609 483
----------------------	------------------	----------------	------------------	------------------

Bilan Passif

LUMICOM

Période du 01/01/23 au 31/12/23
Edition du 13/05/24
Devise d'édition EUR

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2023	Net (N-1) 31/12/2022
SITUATION NETTE		
Capital social ou individuel dont versé	313 000	313 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	134 400	134 400
Écarts de réévaluation dont écart d'équivalence		
Réserve légale	38 000	38 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	1 078 757	1 045 304
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	(45 796)	33 453
TOTAL situation nette :	1 518 361	1 564 158
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT		
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES	2 320	561
CAPITAUX PROPRES	1 520 680	1 564 719
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
DETTES FINANCIÈRES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	163 945	191 261
Emprunts et dettes financières divers	721 594	708 609
TOTAL dettes financières :	885 540	899 869
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS		
DETTES DIVERSES		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 752	7 738
Dettes fiscales et sociales	55 055	129 252
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	86 241	7 905
TOTAL dettes diverses :	147 048	144 895
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE		
DETTES	1 032 588	1 044 765
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GÉNÉRAL	2 553 268	2 609 483



Compte de Résultat (Première Partie)

LUMICOM

Période du 01/01/23 au 31/12/23
Edition du 13/05/24
Devise d'édition EUR

RUBRIQUES	France	Export	Net (N) 31/12/2023	Net (N-1) 31/12/2022
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services	542 921		542 921	693 396
Chiffres d'affaires nets	542 921		542 921	693 396
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges			16 136	19 104
Autres produits			8	2
PRODUITS D'EXPLOITATION			559 065	712 502
CHARGES EXTERNES				
Achats de marchandises [et droits de douane]				
Variation de stock de marchandises				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stock [matières premières et approvisionnements]				
Autres achats et charges externes			38 916	32 776
TOTAL charges externes :			38 916	32 776
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS			12 231	15 076
CHARGES DE PERSONNEL				
Salaires et traitements			368 392	463 741
Charges sociales			189 374	243 220
TOTAL charges de personnel :			557 767	706 961
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Dotations aux amortissements sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant				
Dotations aux provisions pour risques et charges				
TOTAL dotations d'exploitation :				
AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION			13	7
CHARGES D'EXPLOITATION			608 927	754 821
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			(49 863)	(42 319)



Compte de Résultat (Seconde Partie)

LUMICOM

Période du 01/01/23 au 31/12/23
Edition du 13/05/24
Devise d'édition EUR

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2023	Net (N-1) 31/12/2022
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	(49 863)	(42 319)
Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS		
Produits financiers de participation	9 429	79 942
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé	227	
Autres intérêts et produits assimilés		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	9 656	79 942
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées	3 527	1 859
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	3 527	1 859
RÉSULTAT FINANCIER	6 129	78 083
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS	(43 734)	35 764
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	305	1 749
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	1 758	561
	2 063	2 310
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	(2 063)	(2 310)
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise Impôts sur les bénéfices		
TOTAL DES PRODUITS	568 721	792 443
TOTAL DES CHARGES	614 517	758 990
BÉNÉFICE OU PERTE	(45 796)	33 453



LUMICOM

FAITS MARQUANTS

Diminution exceptionnelle de la rémunération de la présidence de 15% sur l'exercice, suite aux difficultés financières et à la baisse importante du chiffre d'affaires de deux clients importants (le Groupe Casino et le Groupe SFAM/Indexia) de notre filiale Sovilec sur l'exercice 2023.

EVENEMENTS POST CLOTURE

Changement de dirigeants au 31.01.2024, suite à la démission de Messieurs Grégory Peillon, Sylvain Peillon et Patrice Peillon au 31.01.2024 et nomination des sociétés RATUA, PEPA et LOR.

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés en conformité avec le règlement de l'Autorité des Normes Comptables N°2014-03 du 5 Juin 2014, relatif au plan comptable général.

Les conventions générales comptables ont été appliquées, 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.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

a) Immobilisations corporelles :

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations)

Les durées d'amortissements pratiquées sont les suivantes :

- Matériel de transport 5 ans



b) Immobilisations financières :

Les immobilisations financières sont évaluées à leur coût d'acquisition. Une dépréciation est constatée si la valeur d'usage devient inférieure à ce coût d'acquisition. Cette valeur d'usage est déterminée sur la base des capitaux propres et de la capacité bénéficiaire de filiales.

En cas d'indice de perte de valeur, un test de dépréciation est réalisé permettant l'appréciation de la comptabilisation d'une provision ou l'ajustement des provisions constituées.

Au titre de l'exercice 2019, maintien de la dépréciation des titres de la société Devign à hauteur de 140 K€ constatée en 2017 et dotation à la provision pour dépréciation des titres de la société Sovilec d'un montant de 120 K€.

c) Les créances et dettes :

Les créances et dettes sont valorisées à leur valeur nominale.

Une provision pour dépréciation de créances clients est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable ou existence d'un litige commercial.

d) Les provisions pour risques et charges :

Lorsqu'un risque ou une charge est estimé avec une probabilité suffisante, une provision est constatée dans les comptes.

ENGAGEMENTS HORS BILAN

Nantissement de comptes de titres financiers pour 200 K€.

COMPOSITION DU CAPITAL

Capital de 12 520 actions d'un montant de 25 €.

INTEGRATION FISCALE :

La société LUMICOM, SAS au capital de 313 000 € dont le siège social est situé au :

70, rue Alexandre Dumas
69120 VAULX EN VELIN

S'est constitué seule redevable de l'impôt sur les sociétés et de l'imposition forfaitaire annuelle dus par le groupe formé par elle-même et ses filiales en application de l'article 223A du code général des impôts.

La commune intention des parties est la suivante :

Les charges d'impôt sont supportées par les sociétés comme en l'absence d'intégration fiscale.

Les éventuelles économies d'impôts réalisées sont constatées au niveau de la société LUMICOM SAS.



ETAT DES CREANCES ET DES DETTES

SOVILEC :

Clients : - 15 320.80 €.

Fournisseurs : Néant

Intégration Fiscale : Néant

Compte Courant : -275 548.27 €

Dividendes reçus : Néant

DEVIGN :

Clients : 55 041.60 €

Fournisseurs : Néant.

Autres créances : Néant

Intégration Fiscale : Néant

Compte Courant : -11 843.12 €

Dividendes versés : Néant

SNMT :

Clients : 18 134.00 €.

Fournisseurs : Néant

Intégration Fiscale : Néant

Compte Courant : 11 823.36 €

FILIALES ET PARTICIPATIONS

(en milliers d'euros)	SOVILEC SAS 12 mois	DEVIGN SAS 12 mois	SNMT SAS 12 mois
Capital	550 K€	10 K€	7,62 K€
Réserves et report à nouveau	892 K€	-66 K€	193 K€
Quote-part du capital détenue (en %)	100 %	100 %	100 %
Valeur comptable brute des titres détenus	2263 K€	150 K€	252 K€
Valeur comptable nette des titres détenus	2143 K€	10 K€	8 K€
Montant cautions et avals donnés par la société	Néant	Néant	Néant
Chiffre d'affaires du dernier exercice HT	6 798 K€	539 K€	302 K€
Bénéfice ou perte du dernier exercice HT	-85 K€	25 K€	-59 K€
Dividendes encaissés par Lumicom au cours de l'exercice	Néant	Néant	Néant



REMUNERATION DES DIRIGEANTS

Les rémunérations allouées aux organes de direction de la société ne sont pas mentionnées car cela reviendrait à donner une information individuelle d'un membre déterminé des organes de direction.

EFFECTIF

L'effectif de la Société au 31 décembre 2023 est de 4 personnes contre 5 au 31 décembre 2022.

TRANSFERT DE CHARGES

	Eléments Exploitation (en euros)	Eléments Financiers (en euros)
Remboursement formation	1 792 €	
Avantage en nature	14 344 €	
Total	16 136 €	

TABEAU DE VARIATION DES CAPITAUX PROPRES

Unité monétaire	K EUROS	Tableau de variation des capitaux propres					
Débit :-	Crédit : +	31/12/N-1	Augment.	Diminutions	Affect. du résultat N-1	Résultat N	31/12/N
Capital social		313					313
Prime de fusion		134					134
Réserve légale		38					38
Autres réserves		1045					1079
Résultat		33				(46)	(46)
Totaux capitaux propres		1565				(46)	1518



Immobilisations

LUMICOM

Période du 01/01/23 au 31/12/23
Edition du 13/05/24
Devise d'édition EUR

RUBRIQUES	Valeur brute début exercice	Augmentations par réévaluation	Acquisitions apports, création virements
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles			
TOTAL immobilisations incorporelles :			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel			
Installations générales, agencements et divers			
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique et mobilier			
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL immobilisations corporelles :			
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations	2 680 762		
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			15 227
TOTAL immobilisations financières :	2 680 762		15 227
TOTAL GÉNÉRAL	2 680 762		15 227

RUBRIQUES	Diminutions par virement	Diminutions par cessions mises hors service	Valeur brute fin d'exercice	Réévaluations légalés
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement				
Autres immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles :				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales				
Install. techn., matériel et out. industriels				
Inst. générales, agencements et divers				
Matériel de transport				
Mat. de bureau, informatique et mobil.				
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :				
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations mises en équivalence				
Autres participations			2 680 762	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immo. financières		1 791	13 436	
TOTAL immobilisations financières :		1 791	2 694 198	
TOTAL GÉNÉRAL		1 791	2 694 198	



Amortissements

LUMICOM

Période du 01/01/23 au 31/12/23
Edition du 13/05/24
Devise d'édition EUR

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE				
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES Frais d'étab. et de développement. Autres immobilisations incorporelles TOTAL immobilisations incorporelles :				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES Terrains Constructions sur sol propre Constructions sur sol d'autrui Constructions installations générales Installations techn. et outillage industriel Inst. générales, agencements et divers Matériel de transport Mat. de bureau, informatique et mobil. Emballages récupérables et divers TOTAL immobilisations corporelles :				
TOTAL GÉNÉRAL				

VENTILATIONS DES DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES Frais d'établissement et de développement Autres immobilisations incorporelles TOTAL immobilisations incorporelles :			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES Terrains Constructions sur sol propre Constructions sur sol d'autrui Constructions installations générales Installations techniques et outillage industriel Installations générales, agencements et divers Matériel de transport Matériel de bureau, informatique et mobilier Emballages récupérables et divers TOTAL immobilisations corporelles :			
Frais d'acquisition de titres de participations	1 758		
TOTAL GÉNÉRAL	1 758		



Provisions Inscrites au Bilan

LUMICOM

Période du 01/01/23 au 31/12/23
Edition du 13/05/24
Devise d'édition EUR

RUBRIQUES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
Prov. pour reconstitution des gisements Provisions pour investissement Provisions pour hausse des prix Amortissements dérogatoires Dont majorations exceptionnelles de 30% Provisions pour prêts d'installation Autres provisions réglementées	561	1 758		2 320
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES	561	1 758		2 320

Provisions pour litiges Prov. pour garant. données aux clients Prov. pour pertes sur marchés à terme Provisions pour amendes et pénalités Provisions pour pertes de change Prov. pour pensions et obligat. simil. Provisions pour impôts Prov. pour renouvellement des immo. Provisions pour gros entretien et grandes révisions Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer Autres prov. pour risques et charges				
PROV. POUR RISQUES ET CHARGES				



Prov. sur immobilisations incorporelles Prov. sur immobilisations corporelles Prov. sur immo. titres mis en équival. Prov. sur immo. titres de participation Prov. sur autres immo. financières Provisions sur stocks et en cours Provisions sur comptes clients Autres provisions pour dépréciation	260 000			260 000
PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATION	260 000			260 000

TOTAL GÉNÉRAL	260 561	1 758		262 320
----------------------	----------------	--------------	--	----------------

État des Échéances des Créances et Dettes

LUMICOM

Période du 01/01/23 au 31/12/23
Edition du 13/05/24
Devise d'édition EUR

ÉTAT DES CRÉANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ			
Créances rattachées à des participations	13 436		13 436
Prêts			
Autres immobilisations financières			
TOTAL de l'actif immobilisé :	13 436		13 436
DE L'ACTIF CIRCULANT			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	73 176	73 176	
Créance représent. de titres prêtés ou remis en garantie			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
État - Impôts sur les bénéfices			
État - Taxe sur la valeur ajoutée	20 345	20 345	
État - Autres impôts, taxes et versements assimilés	569	569	
État - Divers			
Groupe et associés	11 823	11 823	
Débiteurs divers	261	261	
TOTAL de l'actif circulant :	106 174	106 174	
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	3 000	3 000	

TOTAL GÉNÉRAL	122 610	109 174	13 436
----------------------	----------------	----------------	---------------

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an et 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Auprès des établissements de crédit :				
- à 1 an maximum à l'origine				
- à plus d' 1 an à l'origine	163 945	27 834	86 183	49 928
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	5 752	5 752		
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes	46 332	46 332		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	896	896		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	7 827	7 827		
Dettes sur immo. et comptes rattachés				
Groupe et associés	721 594	721 594		
Autres dettes	86 241	86 241		
Dette représentat. de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				



TOTAL GÉNÉRAL	1 032 588	896 477	86 183	49 928
----------------------	------------------	----------------	---------------	---------------

Produits à Recevoir

LUMICOM

Période du 01/01/23 au 31/12/23
Edition du 13/05/24
Devise d'édition EUR

MONTANT DES PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
Immobilisations financières Créances rattachées à des participations Autres immobilisations financières Créances Créances clients et comptes rattachés Personnel Organismes sociaux État Divers, produits à recevoir Autres créances Valeurs Mobilières de Placement Disponibilités	569
TOTAL	569



LUMICOM

Période du 01/01/23 au 31/12/23
Edition du 13/05/24
Devise d'édition EUR



Détail des Produits Exceptionnels et Charges Exceptionnelles

LUMICOM

Période du 01/01/23 au 31/12/23
Edition du 13/05/24
Devise d'édition EUR

PRODUITS EXCEPTIONNELS	Montant	Imputé au compte

	TOTAL	
--	-------	--

CHARGES EXCEPTIONNELLES	Montant	Imputé au compte
Pénalités - Amendes	305	671218

	TOTAL	305
--	-------	-----

Charges et Produits Constatés d'Avance

LUMICOM

Période du 01/01/23 au 31/12/23
Edition du 13/05/24
Devise d'édition EUR

RUBRIQUES	Charges	Produits
Charges ou produits d'exploitation	3 000	
Charges ou produits financiers		
Charges ou produits exceptionnels		
TOTAL	3 000	



RAPPORT SPECIAL DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES CONVENTIONS REGLEMENTEES

Assemblée générale d'approbation des comptes de l'exercice clos le 31/12/2023

À l'assemblée générale de la société LUMICOM,

En notre qualité de commissaire aux comptes de votre société et en réponse à votre demande, nous vous présentons notre rapport sur les conventions réglementées.

Le présent rapport reprend, en application de l'article 20 des statuts, sur la base des informations qui nous ont été données, les caractéristiques et les modalités essentielles des conventions dont nous avons été avisés ou que nous aurions découvertes à l'occasion de notre mission, sans avoir à nous prononcer sur leur utilité et leur bien-fondé ni à rechercher l'existence d'autres conventions. Il vous appartient d'apprécier l'intérêt qui s'attachait à la conclusion de ces conventions en vue de leur approbation.

Nous avons mis en œuvre les diligences que nous avons estimé nécessaires au regard de la doctrine professionnelle de la Compagnie nationale des commissaires aux comptes relatifs à cette mission.

CONVENTIONS SOUMISES A L'APPROBATION DE L'ASSOCIE UNIQUE

Conventions intervenues au cours de l'exercice écoulé

Nous vous informons qu'il ne nous a été donné avis d'aucune convention intervenue au cours de l'exercice écoulé à soumettre à votre approbation en application des dispositions de l'article 20 des statuts.

Fait à Limonest, le 14/06/2024

Le commissaire aux comptes,

ACORA AUDIT 
acora
VOTRE EXPERT-COMPTABLE PARTENAIRE
50 allée des Cyprès
69760 LIMONEST

Jean-Marc BAREILLE



Immobilisations

LUMICOM

Période du 01/01/23 au 31/12/23
Edition du 13/05/24
Devise d'édition EUR

RUBRIQUES	Valeur brute début exercice	Augmentations par réévaluation	Acquisitions apports, création virements
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles			
TOTAL immobilisations incorporelles :			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel			
Installations générales, agencements et divers			
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique et mobilier			
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL immobilisations corporelles :			
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations	2 680 762		
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			15 227
TOTAL immobilisations financières :	2 680 762		15 227
TOTAL GÉNÉRAL	2 680 762		15 227

RUBRIQUES	Diminutions par virement	Diminutions par cessions mises hors service	Valeur brute fin d'exercice	Réévaluations légalés
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement				
Autres immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles :				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales				
Install. techn., matériel et out. industriels				
Inst. générales, agencements et divers				
Matériel de transport				
Mat. de bureau, informatique et mobil.				
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :				
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations mises en équivalence				
Autres participations			2 680 762	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immo. financières		1 791	13 436	
TOTAL immobilisations financières :		1 791	2 694 198	
TOTAL GÉNÉRAL		1 791	2 694 198	

Amortissements

LUMICOM

Période du 01/01/23 au 31/12/23
Edition du 13/05/24
Devise d'édition EUR

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE				
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES Frais d'étab. et de développement. Autres immobilisations incorporelles TOTAL immobilisations incorporelles :				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES Terrains Constructions sur sol propre Constructions sur sol d'autrui Constructions installations générales Installations techn. et outillage industriel Inst. générales, agencements et divers Matériel de transport Mat. de bureau, informatique et mobil. Emballages récupérables et divers TOTAL immobilisations corporelles :				

TOTAL GÉNÉRAL				
----------------------	--	--	--	--

VENTILATIONS DES DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES Frais d'établissement et de développement Autres immobilisations incorporelles TOTAL immobilisations incorporelles :			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES Terrains Constructions sur sol propre Constructions sur sol d'autrui Constructions installations générales Installations techniques et outillage industriel Installations générales, agencements et divers Matériel de transport Matériel de bureau, informatique et mobilier Emballages récupérables et divers TOTAL immobilisations corporelles :			
Frais d'acquisition de titres de participations	1 758		

TOTAL GÉNÉRAL	1 758		
----------------------	--------------	--	--

Provisions Inscrites au Bilan

LUMICOM

Période du 01/01/23 au 31/12/23
Edition du 13/05/24
Devise d'édition EUR

RUBRIQUES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
Prov. pour reconstitution des gisements Provisions pour investissement Provisions pour hausse des prix Amortissements dérogatoires Dont majorations exceptionnelles de 30% Provisions pour prêts d'installation Autres provisions réglementées	561	1 758		2 320
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES	561	1 758		2 320

Provisions pour litiges Prov. pour garant. données aux clients Prov. pour pertes sur marchés à terme Provisions pour amendes et pénalités Provisions pour pertes de change Prov. pour pensions et obligat. simil. Provisions pour impôts Prov. pour renouvellement des immo. Provisions pour gros entretien et grandes révisions Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer Autres prov. pour risques et charges				
PROV. POUR RISQUES ET CHARGES				

Prov. sur immobilisations incorporelles Prov. sur immobilisations corporelles Prov. sur immo. titres mis en équival. Prov. sur immo. titres de participation Prov. sur autres immo. financières Provisions sur stocks et en cours Provisions sur comptes clients Autres provisions pour dépréciation	260 000			260 000
PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATION	260 000			260 000

TOTAL GÉNÉRAL	260 561	1 758		262 320
----------------------	----------------	--------------	--	----------------

État des Échéances des Créances et Dettes

LUMICOM

Période du 01/01/23 au 31/12/23
Edition du 13/05/24
Devise d'édition EUR

ÉTAT DES CRÉANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ			
Créances rattachées à des participations	13 436		13 436
Prêts			
Autres immobilisations financières			
TOTAL de l'actif immobilisé :	13 436		13 436
DE L'ACTIF CIRCULANT			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	73 176	73 176	
Créance représent. de titres prêtés ou remis en garantie			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
État - Impôts sur les bénéfices			
État - Taxe sur la valeur ajoutée	20 345	20 345	
État - Autres impôts, taxes et versements assimilés	569	569	
État - Divers			
Groupe et associés	11 823	11 823	
Débiteurs divers	261	261	
TOTAL de l'actif circulant :	106 174	106 174	
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	3 000	3 000	

TOTAL GÉNÉRAL	122 610	109 174	13 436
----------------------	----------------	----------------	---------------

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an et 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Après des établissements de crédit :				
- à 1 an maximum à l'origine				
- à plus d' 1 an à l'origine	163 945	27 834	86 183	49 928
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	5 752	5 752		
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes	46 332	46 332		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	896	896		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	7 827	7 827		
Dettes sur immo. et comptes rattachés				
Groupe et associés	721 594	721 594		
Autres dettes	86 241	86 241		
Dette représentat. de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				

TOTAL GÉNÉRAL	1 032 588	896 477	86 183	49 928
----------------------	------------------	----------------	---------------	---------------

Produits à Recevoir

LUMICOM

Période du 01/01/23 au 31/12/23
Edition du 13/05/24
Devise d'édition EUR

MONTANT DES PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
Immobilisations financières Créances rattachées à des participations Autres immobilisations financières Créances Créances clients et comptes rattachés Personnel Organismes sociaux État Divers, produits à recevoir Autres créances Valeurs Mobilières de Placement Disponibilités	569
TOTAL	569

Charges à Payer

LUMICOM

Période du 01/01/23 au 31/12/23
Edition du 13/05/24
Devise d'édition EUR

MONTANT DES CHARGES À PAYER INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 900
Dettes fiscales et sociales	2 040
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Disponibilités, charges à payer	125
Autres dettes	70 920
TOTAL	76 985

Détail des Produits Exceptionnels et Charges Exceptionnelles

LUMICOM

Période du 01/01/23 au 31/12/23
Edition du 13/05/24
Devise d'édition EUR

PRODUITS EXCEPTIONNELS	Montant	Imputé au compte

TOTAL		
-------	--	--

CHARGES EXCEPTIONNELLES	Montant	Imputé au compte
Pénalités - Amendes	305	671218

TOTAL	305	
-------	-----	--

Charges et Produits Constatés d'Avance

LUMICOM

Période du 01/01/23 au 31/12/23
Edition du 13/05/24
Devise d'édition EUR

RUBRIQUES	Charges	Produits
Charges ou produits d'exploitation	3 000	
Charges ou produits financiers		
Charges ou produits exceptionnels		
TOTAL	3 000	