

RCS : NANCY Code greffe : 5402

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2006 B 00560 Numéro SIREN : 490 581 584 Nom ou dénomination : LUNAMA
--

Ce dépôt a été enregistré le 23/01/2019 sous le numéro de dépôt 760

Duplicata
GREFFE DU
TRIBUNAL DE COMMERCE
DE NANCY

RUE DU GENERAL FABVIER - BP 30 108
54003 NANCY CEDEX
TEL 03 83 40 69 60 (STANDARD)

RECEPISSE DE DEPOT

RDB ASSOCIES AMIENS

55 avenue D ITALIE
CS 98805
80088 AMIENS CEDEX 2

V/REF :

N/REF : 2006 B 560 / 2019-B-760

Le greffier du tribunal de commerce de Nancy certifie qu'il a reçu le 02/01/2019,

les documents comptables prévus aux articles L 232-21 et suivants du code de commerce, de l'exercice clos le 30/06/2018.

Concernant la société

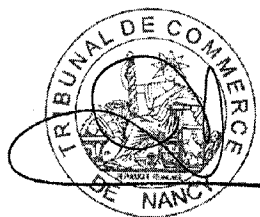
LUNAMA
Société par actions simplifiée
rue Boutet de Monvel
54300 Lunéville

Le dépôt a été enregistré sous le numéro 2019-B-760 le 23/01/2019

R.C.S. NANCY 490 581 584 (2006 B 560)

Fait à NANCY le 23/01/2019,

LE GREFFIER ASSOCIE



Avocats Associés

Olivier REYNAERT
Barreau de Paris
o.reynaert@rdbassociés.com

Eric DELECROIX
Barreau d'Amiens
e.delecroix@rdbassociés.com

Raphaël BENILLOUCHE
Docteur en droit
Barreau de Paris
r.benillouche@rdbassociés.com

Daniel GAUBOUR
Barreau d'Amiens
d.gaubour@rdbassociés.com

Julien DAUSSY
Barreau de Paris
j.daussy@rdbassociés.com

Anne-Sophie BRUNEL
Barreau d'Amiens
as.brunel@rdbassociés.com

Avocats

Angéline MOULA
Barreau de Paris
a.moula@rdbassociés.com

Mihaela BALAN
Barreau d'Amiens
m.balan@rdbassociés.com

Virginie BOULNOIS
Barreau d'Amiens
v.boulnois@rdbassociés.com

François PEYRON
Barreau de Paris
f.peyron@rdbassociés.com

Jorge GARCIA VELEZ
Barreau de Paris
j.garcia@rdbassociés.com

Alexandre PENILLET
Barreau de Paris
a.penillet@rdbassociés.com

Céline ANDRÉ
Barreau d'Amiens
c.andre@rdbassociés.com

Jamila LOUGHLAM
Barreau de Paris
j.loughlam@rdbassociés.com

Juristes

Muriel CANDELIER
m.candelier@rdbassociés.com

Corinne FAGUE
c.fague@rdbassociés.com

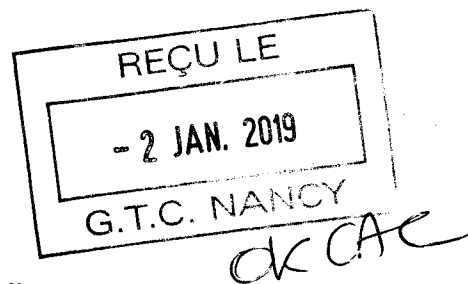
Christiane FERRATY
c.ferraty@rdbassociés.com

Cyrille MARTIN
c.martin@rdbassociés.com

11, RUE LAUGIER
75017 PARIS
TÉL. 01 48 78 78 22
FAX 01 48 78 78 23
Toque P 0519

55, AVENUE D'ITALIE
CS 98805
80088 AMIENS CEDEX 2
TÉL. 03 22 90 40 40
FAX 03 22 90 40 50

www.rdbassociés.com



Greffes du Tribunal de Commerce
Cité Judiciaire
2 Rue du Général Fabvier – BP 30108
54003 NANCY CEDEX

N/Réf : ED/SM

Dossiers : **LUNAMA / LUNEDIS**

Objet : Dépôt des comptes annuels - exercice clos le **30/06/2018**

Amiens, le 28 décembre 2018

Madame, Monsieur,

Nous vous prions de trouver sous ce pli, les documents relatifs au dépôt des comptes annuels des Sociétés **LUNAMA** et **LUNEDIS** sur l'exercice clos le **30 Juin 2018**, savoir, pour chaque Société :

- 1 exemplaire du projet de résolution d'affectation du résultat et de la résolution votée,
- 1 exemplaire du rapport du/des Commissaire(s) aux Comptes,

Vous trouverez ci-joint deux chèques de **45,63 €** pour frais de Greffe.

Nous vous remercions d'effectuer le dépôt de ces pièces et de nous adresser les récépissés de dépôt à notre adresse du bureau d'AMIENS :

RDB Associés - 55 Avenue d'Italie – CS 98805 – 80088 AMIENS CEDEX 2.

Vous en souhaitant bonne réception,

Nous vous prions de croire, Madame, Monsieur, en l'assurance de nos sentiments distingués.

Mihaela BALAN

Eric DELECROIX

Bilan Actif

Etat exprimé en euros

		30/06/2018			30/06/2017
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	273 095	266 047	7 048	11 931
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions	194 116	114 272	79 844	46 841
	Installations techniques, mat. et outillage indus.	630 756	511 249	119 507	164 259
	Autres immobilisations corporelles	1 090 678	652 523	438 156	1 066 833
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				5 722
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	14 494 731	600 000	13 894 731	13 894 731
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés	1 402 575		1 402 575	1 402 607
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	8 186 014		8 186 014	8 182 352
TOTAL (II)		26 271 966	2 144 091	24 127 875	24 775 276
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements	15 910		15 910	20 420
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises	3 877 288	95 228	3 782 061	4 145 051
	Avances et Acomptes versés sur commandes				1 500
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	498 079	5 114	492 965	509 881
	Autres créances	1 503 722		1 503 722	1 314 841
COMPTES DE REGULARISATION	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	349 242		349 242	322 865
	Charges constatées d'avance	130 052		130 052	195 903
	TOTAL (III)	6 374 294	100 342	6 273 952	6 510 460
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		32 646 260	2 244 433	30 401 827	31 285 736

(1) dont droit au bail

(2) dont immobilisations financières à moins d'un an

(3) dont créances à plus d'un an

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

30/06/2018

30/06/2017

		30/06/2018	30/06/2017
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	50 000	50 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	1 405 000	1 405 000
	Ecart de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	5 000	5 000
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	6 416 027	6 233 566
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	200 655	182 461
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	8 076 682	7 876 027
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques	221 054	37 009
	Provisions pour charges	140 392	137 583
	Total des provisions	361 446	174 592
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	2 665 882	5 188 710
	Emprunts et dettes financières divers	15 448 577	13 765 604
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	2 310	1 972
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 686 800	2 802 151
	Dettes fiscales et sociales	960 448	953 618
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	90 740	427 265
	Autres dettes	108 941	95 797
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	21 963 698	23 235 118
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	30 401 827	31 285 736
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	200 655,26	182 460,65
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	13 266 407	21 966 881
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	1 403 808	1 465 161

Frédéric MAILLARD
42-46 rue Lamartine
80000 AMIENS
Expert Comptable
Commissaire aux comptes
Membre de la Compagnie Régionale d'Amiens

VDB ET ASSOCIES
15 avenue Paul Claudel
80480 DURY
Représenté par :
Michel BOIVIN
Expert Comptable
Commissaire aux Comptes
Membre de la Compagnie Régionale d'Amiens

EXEMPLAIRE GREFFE

L U N A M A

Société par actions simplifiée au capital de 50 000 €
Siège social : rue Boutet de Monvel
54300 LUNEVILLE

SIRET : 490 581 584 00011
APE : 4711F

RAPPORT DES COMMISSAIRES AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 30 JUIN 2018

AUX ASSOCIES DE LA SOCIETE LUNAMA,

I/ OPINION

En exécution de la mission qui nous a été confiée par vos assemblées générales en date des 19 juillet 2012 et 19 novembre 2015, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la Société LUNAMA, relatifs à l'exercice clos le 30 juin 2018, 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 l'exercice.

II/ FONDEMENT DE L'OPINION

2.1 – REFERENTIEL 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 des commissaires aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

2.2 - INDEPENDANCE

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1^{er} juillet 2017 à la date d'émission de notre rapport et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

III/ JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R. 823-7 du Code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués et sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes.

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.

IV/ VÉRIFICATION DU RAPPORT DE GESTION ET DES AUTRES DOCUMENTS ADRESSÉS AUX ASSOCIÉS

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

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 adressés aux Associés sur la situation financière et les comptes annuels.

V/ 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.

VI/ RESPONSABILITÉS DES COMMISSAIRES 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. 823-10-1 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 commissaires aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels figure dans l'annexe du présent rapport et en fait partie intégrante.

Le 26 novembre 2018

Les Commissaires aux Comptes

Frédéric MAILLARD

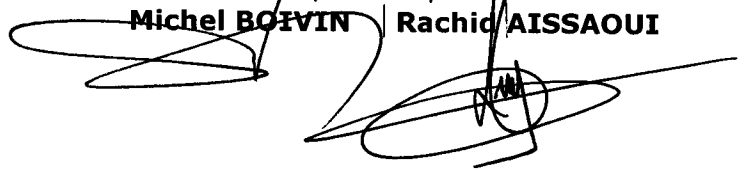


VDB ET ASSOCIES

Représenté par :

Michel BOIVIN

Rachid AISSAOUI



DESCRIPTION DÉTAILLÉE DES RESPONSABILITÉS DES COMMISSAIRES 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 s'ils reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Bilan Actif

Etat exprimé en euros

		30/06/2018			30/06/2017
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	273 095	266 047	7 048	11 931
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions	194 116	114 272	79 844	46 841
	Installations techniques, mat. et outillage indus.	630 756	511 249	119 507	164 259
	Autres immobilisations corporelles	1 090 678	652 523	438 156	1 066 833
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				5 722
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	14 494 731	600 000	13 894 731	13 894 731
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés	1 402 575		1 402 575	1 402 607
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	8 186 014		8 186 014	8 182 352
TOTAL (II)		26 271 966	2 144 091	24 127 875	24 775 276
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements	15 910		15 910	20 420
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises	3 877 288	95 228	3 782 061	4 145 051
	Avances et Acomptes versés sur commandes				1 500
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	498 079	5 114	492 965	509 881
	Autres créances	1 503 722		1 503 722	1 314 841
	Capital souscrit appelé, non versé				
COMPTES DE REGULARISATION	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	349 242		349 242	322 865
	Charges constatées d'avance	130 052		130 052	195 903
	TOTAL (III)	6 374 294	100 342	6 273 952	6 510 460
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		32 646 260	2 244 433	30 401 827	31 285 736

(1) dont droit au bail
 (2) dont immobilisations financières à moins d'un an
 (3) dont créances à plus d'un an

Commissaire aux Comptes
 UNB et 420

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

30/06/2018

30/06/2017

Capitaux Propres	Capital social ou individuel	50 000	50 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	1 405 000	1 405 000
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	5 000	5 000
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	6 416 027	6 233 566
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	200 655	182 461
Autres fonds propres	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	8 076 682	7 876 027
Provisions	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
DETTE (1)	DETTE FINANCIERE		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
Provisions	Provisions pour risques	221 054	37 009
	Provisions pour charges	140 392	137 583
	Total des provisions	361 446	174 592
DETTE (1)	DETTE FINANCIERE		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	2 665 882	5 188 710
	Emprunts et dettes financières divers	15 448 577	13 765 604
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	2 310	1 972
	DETTE D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 686 800	2 802 151
	Dettes fiscales et sociales	960 448	953 618
	DETTE DIVERSES		
DETTE (1)	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	90 740	427 265
	Autres dettes	108 941	95 797
	Produits constatés d'avance (1)		
DETTE (1)	Total des dettes	21 963 698	23 235 118
	Ecarts de conversion passif		
DETTE (1)	TOTAL PASSIF	30 401 827	31 285 736
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	200 655,26	182 460,65
	(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	13 266 407	21 966 881
	(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	1 403 808	1 465 161

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

30/06/2018

30/06/2017

		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises	43 548 493		43 548 493	41 126 898
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	1 180 379		1 180 379	847 155
	Montant net du chiffre d'affaires	44 728 873		44 728 873	41 974 054
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation			21 218	37 897
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			322 814	342 510
	Autres produits			156 649	239 376
	Total des produits d'exploitation (1)			45 229 554	42 593 837
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises			35 120 187	33 595 006
	Variation de stock			341 780	(154 058)
	Achats de matières et autres approvisionnements			51 401	105 137
	Variation de stock			4 510	1 595
	Autres achats et charges externes			3 947 699	3 258 015
	Impôts, taxes et versements assimilés			705 661	684 362
	Salaires et traitements			3 482 347	3 543 852
	Charges sociales du personnel			1 110 450	1 137 072
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			170 401	188 797
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations			95 466	78 894
	- sur actif circulant				
	Dotations aux provisions			144 600	137 583
	Autres charges			3 921	10 780
	Total des charges d'exploitation (2)			45 178 421	42 587 035
RESULTAT D'EXPLOITATION				51 133	6 802

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

30/06/2018

30/06/2017

RES ULTAT D'EXPLOITATION		51 133	6 802
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée		
	Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)	203 340	176 822
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)		23
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	5 432	20
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers		208 772	176 865
CHARGES FINANCIERS	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)	221 407	291 880
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières		221 407	291 880
RES ULTAT FINANCIER		(12 635)	(115 015)
RES ULTAT COURANT AVANT IMPOTS		38 498	(108 213)
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion	26 367	30 278
	Sur opérations en capital	938 619	401 988
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	12 400	67 814
	Total des produits exceptionnels	977 385	500 079
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	103 902	66 061
	Sur opérations en capital	706 220	365 690
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	217 960	12 195
	Total des charges exceptionnelles	1 028 082	443 947
RES ULTAT EXCEPTIONNEL		(50 697)	56 133
PARTICIPATION DES SALAIRES IMPOTS SUR LES BENEFICES		(212 854)	(234 541)
TOTAL DES PRODUITS		46 415 711	43 270 782
TOTAL DES CHARGES		46 215 056	43 088 321
RES ULTAT DE L'EXERCICE		200 655	182 461
(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs			
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs			
(3) dont produits concernant les entreprises liées		203 215	176 722
(4) dont intérêts concernant les entreprises liées		101 375	131 187

Etats financiers au 30/06/2018

ANNEXE LEGALE

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **30 401 827 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **46 415 711 euros** et un total **charges** de **46 215 056 euros**, dégageant ainsi un **résultat** de **200 655 euros**.

L'exercice considéré débute le **01/07/2017** et finit le **30/06/2018**.

Il a une durée de **12 mois**.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base:

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

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

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

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

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

ANNEXE - Elément 1

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Type d'immobilisations	Durée d'amortissement
Logiciels informatiques	de 1 à 3 ans
Mati technique	non amortissable
Agencement des constructions	de 5 à 25 ans
Matériel et outillage industriels	de 4 à 10 ans
Agencements, aménagements, installations	de 3 à 10 ans
Matériel de transport	de 3 à 4 ans
Matériel de bureau et informatique	de 1 à 10 ans
Mobilier	7 à 10 ans

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Stocks et en cours

Les stocks sont évalués au PNR (prix net de toutes ristournes inconditionnelles ou conditionnelles considérées comme maîtrisées, y compris les cgv et les cpv).

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations et les charges directes et indirectes de production, les amortissements des biens concourant à la production.

Le coût de la sous-activité est exclu de la valeur des stocks.

Les intérêts sont toujours exclus de la valorisation des stocks.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

Une provision pour dépréciation de 95 227 € a été comptabilisée au 30/06/2018.

SAS VDB et ASSOCIES

Commissaire aux Comptes

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Une provision pour dépréciation client de 5 114 € a été comptabilisée au 30/06/2018.

Titres de participations

Les titres de participation sont évalués à leur coût d'acquisition.

La nécessité d'une éventuelle dépréciation portant sur les titres est fonction de la valeur d'utilité de ces titres pour la société, sur la base d'une évaluation. Dès lors que la valeur d'utilité s'avère inférieure au coût d'acquisition, une provision pour dépréciation est enregistrée pour le montant de la différence.

Aucune provision n'a été constatée au 30/06/2018.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Indemnités de fin de carrière

Les engagements de retraite ont été calculés en évaluant selon la méthode prospective (méthode préférentielle), ce que la société devrait verser à ses salariés partant en retraite, en fonction :

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

- de la législation sociale et de la convention collective nationale appliquée par la société,
- de la durée d'activité restante des salariés supposés présents au moment de leur départ en retraite en fonction du taux de rotation du personnel et des tables de mortalité,
- des salaires réévalués jusqu'à la date de départ en retraite,
- du taux d'actualisation de 1.30%.

Les engagements de retraite sont déterminés en retenant l'hypothèse selon laquelle le départ est à l'initiative du salarié (âge retenu : 32 ans).

Le calcul de l'engagement de retraite a été effectué en tenant compte des charges sociales à hauteur de 32%.

Le montant des engagements en matière d'indemnité de fin de carrière s'élève à 353 824 € au 30/06/2018.

Intégration fiscale

La société SAS LUNAMA est la société mère d'un groupe ayant opté pour l'application des dispositions relatives à l'intégration fiscale.

1) Périmètre d'intégration

- SAS LUNAMA : société mère
- SAS LUNEDIS : société filiale

2) Modalités de répartition de l'impôt sur les sociétés assis sur le résultat d'ensemble du groupe

Les filiales constatent leur charge d'impôt comme si elles étaient imposées séparément, la société mère enregistrant dans ses charges ou dans ses produits la différence entre la dette d'impôt du groupe et le cumul des charges d'impôt comptabilisées par ses filiales.

Les économies d'impôt réalisées par le groupe grâce aux déficits sont réallouées immédiatement aux sociétés déficitaires, qui bénéficient ainsi d'un produit immédiat.

ANNEXE - Elément 1

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les économies ou compléments d'impôt, réalisés par le groupe, liés aux corrections des assiettes fiscales sont conservées chez la société mère.

Les économies d'impôt liées à l'utilisation des avoirs fiscaux et crédits d'impôt sont utilisées par la société mère pour le paiement de l'impôt sur les sociétés.

3) Différence entre l'impôt comptabilisé et l'impôt pour le paiement duquel l'entreprise est solidaire

NEANT

4) Différence entre l'impôt comptabilisé et l'impôt qui aurait été supporté en l'absence d'intégration fiscale

L'économie d'impôt réalisée au niveau du groupe s'élève à 38 301 €.

5) Déficit reportable

NEANT

ANNEXE - Elément 2

Immobilisations

Etat exprimé en euros

Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 30/06/2018
	Augmentations		Diminutions		
	Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	

INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	271 095		2 000			273 095
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	271 095		2 000			273 095

CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement	184 366		45 000		35 250	194 116
	Instal technique, matériel outillage industriels	1 169 706		18 600		557 549	630 756
	Instal., agencement, aménagement divers	1 820 550		90 421		1 384 635	526 336
	Matériel de transport	120 066		29 410		35 295	114 182
	Matériel de bureau, mobilier	618 565		46 962		215 366	450 161
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes	5 722				5 722	
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	3 918 976		230 392		2 233 818	1 915 551

FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	14 494 731					14 494 731
	Autres titres immobilisés	1 402 607				32	1 402 575
	Prêts et autres immobilisations financières	8 182 352		3 825		162	8 186 014
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	24 079 690		3 825		194	24 083 320

TOTAL	28 269 760		236 217		2 234 012	26 271 966
--------------	-------------------	--	----------------	--	------------------	-------------------

ANNEXE - Elément 3

Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 30/06/2018
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Autres	259 165	6 883		266 047
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	259 165	6 883		266 047
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement	137 525	11 997	35 250	114 272
	Instal technique, matériel outillage industriels	1 005 447	43 172	537 370	511 249
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	1 053 846	56 196	886 399	223 644
	Matériel de transport	3 069	34 353	10 956	26 465
	Matériel de bureau, mobilier	435 433	18 913	51 932	402 414
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		2 635 320	164 632	1 521 907	1 278 044
TOTAL		2 894 484	171 514	1 521 907	1 544 091

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires							
	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agencet aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

ANNEXE - Elément 4

Provisions

Etat exprimé en euros

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	30/06/2018
PROVISIONS REGLEMEENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMEENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres	174 592	361 446	174 592	361 446
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	174 592	361 446	174 592	361 446
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières	600 000			600 000
	Sur stocks et en-cours	74 017	95 228	74 017	95 228
	Sur comptes clients	4 876	238		5 114
	Autres	5 362		5 362	
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	684 256	95 466	79 379	700 342
TOTAL GENERAL		858 848	456 912	253 971	1 061 789

Dont dotations et reprises

- d'exploitation
- financières
- exceptionnelles

240 066

241 571

216 846

12 400

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.

SAS VERA ASSOCIES
Commissaire aux Comptes

ANNEXE - Elément 5

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros		30/06/2018	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	8 186 014		8 186 014
	Clients douteux ou litigieux	7 389	7 389	
	Autres créances clients	490 690	490 690	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	9 426	9 426	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	680	680	
	Impôts sur les bénéfices	835 768	835 768	
	Taxes sur la valeur ajoutée	126 006	126 006	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers	85 356	85 356	
	Groupe et associés (2)	43 926	43 926	
	Débiteurs divers	402 561	402 561	
	Charges constatées d'avances	130 052	130 052	
	TOTAL DES CREANCES	10 317 868	2 131 854	8 186 014
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		30/06/2018	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)	1 403 808	1 403 808		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	1 262 074	859 593	315 467	87 014
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	8 330 492	37 992	8 292 500	
	Fournisseurs et comptes rattachés	2 686 800	2 686 800		
	Personnel et comptes rattachés	411 033	411 033		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	315 020	315 020		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	62 271	62 271		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	172 124	172 124		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	90 740	90 740		
	Groupe et associés (2)	7 118 085	7 118 085		
	Autres dettes	108 941	108 941		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	21 961 388	13 266 407	8 607 967	87 014
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice		1 000 000			
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		2 452 550			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)		44 675			

Eléments concernant les entreprises liées et les participations

Etat exprimé en euros

30/06/2018

Entreprises liées

Entreprises avec lesquelles
la société a un lien
de participation

Actif immobilisé		
Avances et acomptes sur immobilisations		
Participations	14 493 731	
Créances rattachées à des participations		
Prêts et autres immobilisations financières		
Actif circulant		
Avances et acomptes versés sur commandes		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances	43 926	
Capital souscrit appelé, non versé		
Dettes		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers	7 036 107	5 585 000
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Produits financiers		
Produits de participations	203 215	
Autres produits financiers		
Charges financières		
Charges financières	101 375	
Autres éléments		

Entreprises liées : SAS LUNEDIS & SCI ALPHIMAX
 Entreprise avec un lien de participation : SAS SCAPINVEST

ANNEXE - Elément 6.10

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros

30/06/2018

Total des Produits à recevoir		461 383
Autres créances clients <i>CLIENTS FACTURES A ETABLIR</i> <i>PP SCAPEST A RECEVOIR</i>		34 169
	<i>19 269</i> <i>14 900</i>	
Autres créances <i>AVOIRS SUR ACH. A RECEVOIR</i> <i>AVOIRS A RECEVOIR</i> <i>RIST A RECEVOIR</i> <i>ETAT - PRODUITS A RECEVOIR</i> <i>DIVERS PRODUITS A RECEVOIR</i>		427 214
	<i>67 069</i>	
	<i>202 548</i>	
	<i>43 125</i>	
	<i>85 356</i> <i>29 117</i>	

ANNEXE - Elément 6.11

Charges à payer

Etat exprimé en euros

30/06/2018

Total des Charges à payer		1 239 737
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit <i>INT.COUR. S/EMPR.ETAB. CREDIT</i>	834	834
Emprunts et dettes financières divers <i>INT COURUS / EMP.DETTES ASS.</i> <i>C/C INTERETS A PAYER</i>	37 992 1 051	39 043
Dettes fournisseurs et comptes rattachés <i>FOURN. FACT. ACH. NON PARV.</i> <i>FOURN.FACT FRAIS GENERAUX</i>	206 839 171 909	378 747
Dettes fiscales et sociales <i>DETTE PROV CONGES PAYES</i> <i>PRIMES CONV A PAYER</i> <i>CHARGES SUR CP</i> <i>FORMATION CONTINUE A PAYER</i> <i>EFFORT A LA CONSTRUCTION A PAY</i> <i>TAXE D'APPRENTISSAGE A PAYER</i> <i>CHARG SOC / PRIMES A PAYER</i> <i>ETATS CHARGES A PAYER</i>	282 937 121 561 82 420 16 234 22 726 10 694 34 418 172 124	743 113
Dettes fournisseurs d'immobilisation <i>FOURN. FACT.IMMOB. NON PARV.</i>	78 000	78 000

ANNEXE - Elément 6.12

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros	Période	Montants	30/06/2018
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			130 052
ACHATS FOURNITURES CONSOMMABLES	01/07/2018 30/06/2019	8 909	
SERVICES EXTERIEURS	01/07/2018 30/06/2019	90 139	
ACHATS DE MARCHANDISES	01/07/2018 30/06/2019	31 004	
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			130 052

Variations des Capitaux Propres

Etat exprimé en euros

	Capitaux propres clôture 30/06/2017	Affectation du résultat N-1 ¹	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice ²	Capitaux propres clôture 30/06/2018
Capital social	50 000				50 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	1 405 000				1 405 000
Ecarts de réévaluation					
Réserve légale	5 000				5 000
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves	6 233 566	182 461			6 416 027
Report à nouveau					
Résultat de l'exercice	182 461	(182 461)		200 655	200 655
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	7 876 027			200 655	8 076 682

Date de l'assemblée générale 14/12/2017

Dividendes attribués

¹ dont dividende provenant du résultat n-1

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 7 876 027

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif 7 876 027

² Dont variation dues à des modifications de structure au cours de l'exercice

Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure 200 655

ANNEXE - Elément 6.14

Capital social

Etat exprimé en euros

30/06/2018

Nombre

Val. Nominale

Montant

ACTIONS / PARTS SOCIALES				
	Du capital social début exercice	1 250,00	40,0000	50 000,00
	Emises pendant l'exercice		0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice		0,0000	
	Du capital social fin d'exercice	1 250,00	40,0000	50 000,00

ANNEXE - Elément 6.17

Ventilation du chiffre d'affaires

Etat exprimé en euros	France	Export	Total
Ventes de marchandises	43 548 493		43 548 493
Production vendue de biens			
Production vendue de travaux			
Production vendue de services	1 180 379		1 180 379
TOTAL	44 728 873		44 728 873

ANNEXE - Elément 6.18

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

Etat exprimé en euros

30/06/2018

Résultat avant impôts

Impôts (1)

Résultat après impôts

RESULTAT COURANT

38 498

(201 003)

239 501

RESULTAT EXCEPTIONNEL (et participation)

(50 697)

(11 851)

(38 846)

RESULTAT COMPTABLE

(12 199)

(212 854)

200 655

(1) après retraitements fiscaux.

ANNEXE - Elément 7

Crédit-Bail

Etat exprimé en euros		Terrains	Constructions	Matériels et outillages	Autres	30/06/2018
VALEUR D'ORIGINE				2 035 316	205 091	2 240 407
AMORTISSEMENTS	Cumul exercices antérieurs			274 678	20 909	295 587
	Dotation exercice			300 863	21 431	322 293
	TOTAL			575 541	42 339	617 880
REDEVANCES PAYEES	Cumul exercices antérieurs			315 710	22 335	338 046
	Redevances Exercice			323 004	20 613	343 617
	TOTAL			638 715	42 948	681 663
REDEV. RESTANT A PAYER	à 1 an au plus			435 218	52 347	487 564
	entre 1 et 5 ans			1 099 645	75 409	1 175 053
	à plus de 5 ans					
	TOTAL			1 534 862	127 755	1 662 618
VALEUR RESIDUELLE	à 1 an au plus			2 524	1 777	4 301
	entre 1 et 5 ans			18 308	59 883	78 191
	à plus de 5 ans					
	TOTAL			20 832	61 660	82 491
MONTANT PRIS EN CHARGE DANS L'EXERCICE				377 468	28 906	406 374

ANNEXE - Elément 8

Engagements financiers

Etat exprimé en euros		30/06/2018	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Effets escomptés non échus				
Avals, cautions et garanties SELON ETAT DES ENGAGEMENTS HORS BILAN			3 973 067	21 248 000
			3 973 067	21 248 000
Engagements de crédit-bail LOYERS ET VALEUR RESIDUELLE RESTANT DUS			1 745 109	
			1 745 109	
Engagements en pensions, retraite et assimilés INDEMNITES FIN DE CARRIERE			353 824	
			353 824	
Autres engagements SELON ETAT DES ENGAGEMENTS HORS BILAN				9 620 827
				9 620 827
Total des engagements financiers (1)			6 072 000	30 868 827
(1) Dont concernant :				
Les dirigeants				9 620 827
Les filiales				3 345 000
Les participations				
Les autres entreprises liées				

SAS VDB et ASSOCIES
Commissaire aux Comptes

ANNEXE - Elément 9

Dettes garanties par des Sûretés Réelles

Etat exprimé en euros

Nat. Dette	Nature de la Garantie	Org. Bénéficiaire	Montant début	30/06/2018
EMPRUNTS	SELON ETAT DES ENGAGEMENTS	BANQUES	10 931 690	6 459 690
		TOTAL	10 931 690	6 459 690

SAS VDB et ASSOCIES

Commissaire aux Comptes

Etat des Engagements Hors Bilan

Etat exprimé en euros

I. ENGAGEMENTS RECIPROQUES

0

NEANT

II. DETTES GARANTIES PAR DES SURETES PERSONNELLES

9 620 827

2.1 BNP PARIBAS

1 929 080

Date de souscription : 20/07/2006

Caution solidaire de M et Mme NATALE sur l'emprunt de 4 972 000 euros de la BNP d'un montant de 745 800 euros chacun en principal, augmenté des intérêts, commissions, cotisations d'assurance s'il y a, frais et accessoires, et, le cas échéant, des pénalités et intérêts de retard, soit au global 964 540 euros chacun

Capital restant dû au 30/06/2018

120 596

2.2 BANQUE POPULAIRE DE LORRAINE CHAMPAGNE

1 929 080

Date de souscription : 20/07/2006

Caution solidaire de M et Mme NATALE sur l'emprunt de 4 972 000 euros de la BPLC d'un montant de 745 800 euros chacun en principal, augmenté des intérêts, commissions, cotisations d'assurance s'il y a, frais et accessoires, et, le cas échéant, des pénalités et intérêts de retard, soit au global 964 540 euros chacun

Capital restant dû au 30/06/2018

133 431

2.3 CREDIT AGRICOLE

1 929 080

Date de souscription : 20/07/2006

Caution solidaire de M et Mme NATALE sur l'emprunt de 4 972 000 euros du CREDIT AGRICOLE d'un montant de 745 800 euros chacun en principal, augmenté des intérêts, commissions, cotisations d'assurance s'il y a, frais et accessoires, et, le cas échéant, des pénalités et intérêts de retard, soit au global 964 540 euros chacun

Capital restant dû au 30/06/2018

120 663

2.4 BECM

283 587

Date de souscription : 14/09/2006

Caution solidaire de M et Mme NATALE sur l'emprunt de 4 573 471 euros de la BECM d'un montant de 283 587 euros

Capital restant dû au 30/06/2018

73 061

2.5 EDEL

500 000

Caution solidaire de M et Mme NATALE en garantie du paiement d'une ouverture de crédit en compte courant de 500 000 euros auprès de la banque EDEL, d'une durée de 12 mois renouvelable annuellement par tacite reconduction.

Caution couvrant 100% du financement, majoré des intérêts, frais et accessoires, pendant

Etat des Engagements Hors Bilan

Etat exprimé en euros

toute la durée du concours bancaire.

2.6 SCAPINVEST**3 000 000**

Caution personnelle et solidaire de M et Mme NATALE en garantie d'une ouverture de crédit d'un montant maximal de 5 585 000 euros contractée auprès de la société SCAPINVEST.
Caution limitée à 1 500 000 euros chacun en principal, intérêts, frais et accessoires.

2.7 BECM**50 000**

Caution personnelle et solidaire de M et Mme NATALE en garantie d'un concours bancaire de 500 000 € consenti auprès de la BECM
Caution limitée à 10% du montant du concours bancaire

III. DETTES GARANTIES PAR DES SURETES REELLES**6 459 690****3.1 POOL BANCAIRE****374 690**

Nantissement des 3 806 actions MONVEL DISTRIBUTION détenues par LUNAMA, au profit pari passu de la BNP PARIBAS, de la BANQUE POPULAIRE DE LORRAINE CHAMPAGNE et du CREDIT AGRICOLE DE LORRAINE, en garantie des emprunts suivants :
Auprès de la BNP PARIBAS, emprunt de 4 972 000 euros d'une durée de 12 ans
Auprès de la BANQUE POPULAIRE DE LORRAINE CHAMPAGNE, emprunt de 4 972 000 euros d'une durée de 12 ans
Auprès du CREDIT AGRICOLE DE LORRAINE, emprunt de 4 972 000 euros d'une durée de 12 ans

Encours au 30/06/2018

3.2 SCAPINVEST**5 585 000**

Nantissement de 985 actions en garantie d'une ouverture de crédit d'un montant maximal de 5 585 000 euros contractée auprès de la société SCAPINVEST.
Encours au 30/06/2018

3.3 BECM**500 000**

Nantissement en rang utile du fonds de commerce de LUNEDIS en garantie du concours bancaire contracté auprès de la BECM de 500 000 euros.
Encours au 30/06/2018

SAS VDB et ASSOCIES

Commissaire aux Comptes

Etat des Engagements Hors Bilan

Etat exprimé en euros

IV. ENGAGEMENTS RECUS

21 248 000

4.1 BNP PARIBAS

4 972 000

Date de souscription : 20/07/2006

En garantie du paiement d'un emprunt de 4 972 000 euros et d'une durée de 12 ans consenti par la BNP PARIBAS, caution solidaire, pendant toute la durée de l'emprunt, de :

La société FROUDIS, à hauteur de 19% du montant de l'emprunt, soit

944 680 euros ;

La société CHAMDIS, à hauteur de 13.5% du montant de l'emprunt, soit

671 220 euros ;

La société VILLERDIS, à hauteur de 13.5% du montant de l'emprunt, soit

671 220 euros ;

La société SODIBRAG, à hauteur de 13.5% du montant de l'emprunt, soit

671 220 euros ;

La société SEZADIS, à hauteur de 13.5% du montant de l'emprunt, soit

671 220 euros ;

La société PLESSIS DIS, à hauteur de 13.5% du montant de l'emprunt, soit

671 220 euros ;

La société VERDUN DISTRIBUTION, à hauteur de 13.5% du montant de l'emprunt,

671 220 euros ;

Encours au 30/06/2018 :

120 596

4.2 BANQUE POPULAIRE DE LORRAINE CHAMPAGNE

4 972 000

Date de souscription : 20/07/2006

En garantie du paiement d'un emprunt de 4 972 000 euros et d'une durée de 12 ans consenti par la BANQUE POPULAIRE DE LORRAINE CHAMPAGNE, caution solidaire, pendant toute la durée de l'emprunt, de :

La société FROUDIS, à hauteur de 19% du montant de l'emprunt, soit

944 680 euros ;

La société CHAMDIS, à hauteur de 13.5% du montant de l'emprunt, soit

671 220 euros ;

La société VILLERDIS, à hauteur de 13.5% du montant de l'emprunt, soit

671 220 euros ;

La société SODIBRAG, à hauteur de 13.5% du montant de l'emprunt, soit

671 220 euros ;

La société SEZADIS, à hauteur de 13.5% du montant de l'emprunt, soit

671 220 euros ;

Etat des Engagements Hors Bilan

Etat exprimé en euros

La société PLESSIS DIS, à hauteur de 13.5% du montant de l'emprunt, soit
671 220 euros ;

La société VERDUN DISTRIBUTION, à hauteur de 13.5% du montant de l'emprunt,
671 220 euros ;

Encours au 30/06/2018 :

133 431

4.3 CREDIT AGRICOLE

4 972 000

Date de souscription : 20/07/2006

En garantie du paiement d'un emprunt de 4 972 000 euros et d'une durée de 12 ans
consenti par le CREDIT AGRICOLE DE LORRAINE, caution solidaire, pendant toute la
durée de l'emprunt, de :

La société FROUDIS, à hauteur de 19% du montant de l'emprunt, soit
944 680 euros ;

La société CHAMDIS, à hauteur de 13.5% du montant de l'emprunt, soit
671 220 euros ;

La société VILLERDIS, à hauteur de 13.5% du montant de l'emprunt, soit
671 220 euros ;

La société SODIBRAG, à hauteur de 13.5% du montant de l'emprunt, soit
671 220 euros ;

La société SEZADIS, à hauteur de 13.5% du montant de l'emprunt, soit
671 220 euros ;

La société PLESSIS DIS, à hauteur de 13.5% du montant de l'emprunt, soit
671 220 euros ;

La société VERDUN DISTRIBUTION, à hauteur de 13.5% du montant de l'emprunt,
671 220 euros ;

Encours au 30/06/2018 :

120 663

4.4 EDEL

270 000

En garantie du paiement d'un emprunt de 270 000 euros et d'une durée de 7 ans consenti
par EDEL, caution solidaire, pendant toute la durée de l'emprunt de :

La société LUNEDIS, à hauteur de 100% du montant de l'emprunt

Encours au 30/06/2018 :

40 292

4.5 BECM

2 837 000

Date de souscription : 14/09/2006

En garantie du paiement d'un emprunt de 4 573 471 euros et d'une durée de 19 ans consenti
par BECM, caution solidaire, pendant toute la durée de l'emprunt de :

La société FROUDIS SAS à hauteur de 19% du montant du crédit soit 539 000 euros

La société CHAMDIS SAS à hauteur de 13,5% du montant du crédit soit 383 000 euros

La société SODIBRAG SAS à hauteur de 13,5% du montant du crédit soit 383 000 euros

La société VILLERDIS SA à hauteur de 13,5% du montant du crédit soit 383 000 euros

La société SEZADIS SAS à hauteur de 13,5% du montant du crédit soit 383 000 euros

La société PLESSIS DIS SAS à hauteur de 13,5% du montant du crédit soit 383 000 euros

La société VERDUN DISTRIBUTION SAS à hauteur de 13,5% du montant du crédit soit 383 000 euros

Etat des Engagements Hors Bilan

Etat exprimé en euros

Encours au 30/06/2018 :

73 061

4.6 EDEL**375 000**

En garantie du paiement d'un emprunt de 500 000 euros d'une durée de 7 ans consenti par EDEL, caution solidaire, pendant toute la durée de l'emprunt de :

La société LUNEDIS, à hauteur de 100% du montant de l'emprunt.

Caution limitée à 375 000 € assorti du nantissement en 11ème rang, de son fonds de commerce hypermarché, pendant toute la durée de son concours bancaire.

Encours au 30/06/2018 :

420 262

4.7 BECM**700 000**

En garantie du concours bancaire de 700 000 euros de la BECM, caution solidaire de la société LUNEDIS

4.8 EDEL**1 500 000**

En garantie du concours bancaire de 1 500 000 euros de EDEL, caution solidaire de la société LUNEDIS

4.9 BECM**650 000**

En garantie d'un concours bancaire de 500 000 euros consenti auprès de la BECM :

Caution solidaire de la société FROUDIS à hauteur de 30%, soit 150 000 euros

Caution gage de la société LUNEDIS à hauteur de 500 000 euros

V. ENGAGEMENTS DONNES**3 973 067****5.1 Au profit de la société FROUDIS****675 000**

Caution solidaire de FROUDIS en garantie du paiement d'un emprunt consenti par la BANQUE POPULAIRE DE LORRAINE CHAMPAGNE pour un montant de 2 250 000 euros.

Caution limitée à 675 000 euros avec une mainlevée sous condition que SOVIALDIS produise trois exercices bénéficiaires, sans report à nouveau négatif, sans transfert de charges, et avec une capacité d'autofinancement couvrant la part à moins d'un an de l'endettement.

Encours au 30/09/2017 : 862 790 euros.

5.2 Au profit de la société FROUDIS**675 000**

Etat des Engagements Hors Bilan

Etat exprimé en euros

Caution solidaire de FROUDIS en garantie du paiement d'un emprunt consenti par OSEO
FINANCEMENT pour un montant de 2 250 000 euros.

Caution limitée à 675 000 euros avec une mainlevée sous condition que SOVIALDIS produise trois exercices bénéficiaires, sans report à nouveau négatif, sans transfert de charges, et avec une capacité d'autofinancement couvrant la part à moins d'un an de l'endettement.

Encours au 30/09/2017 : 853 678 euros.

5.3 Au profit de la société SODHIRS

211 920

Caution solidaire de SODHIRS en garantie du paiement d'un emprunt consenti par le
CREDIT COOPERATIF pour un montant de 1 766 000 euros.

Caution limitée à 211 920 euros avec une mainlevée sous condition que SODHIRS produise trois exercices bénéficiaires, sans report à nouveau négatif, et avec une capacité d'autofinancement consolidée du groupe SODHIRS supérieure ou égale à la part à moins d'un an de son endettement à moyen et long terme consolidé, hors produits exceptionnels.

Encours au 31/01/2018 : 1 091 231 euros.

5.4 Au profit de la société SODHIRS

211 920

Caution solidaire de SODHIRS en garantie du paiement d'un emprunt consenti par le CIC
EST pour un montant de 1 766 000 euros.

Caution limitée à 211 920 euros, et d'une durée minimum de huit ans, sous réserve de la justification d'une capacité d'autofinancement consolidée, pendant cinq années consécutives, suffisante pour couvrir les échéances à moins d'un an consolidées.

Encours au 31/01/2018 : 1 003 409 euros.

5.5 Au profit de la société SODHIRS

212 160

Caution solidaire de SODHIRS en garantie du paiement d'un emprunt consenti par OSEO
pour un montant de 1 768 000 euros.

Caution limitée à 212 160 euros, et d'une durée minimum de cinq ans, sous réserve de la justification d'une capacité d'autofinancement consolidée, pendant cinq années consécutives, suffisante pour couvrir les échéances à moins d'un an consolidées.

Encours au 31/01/2018 : 1 100 720 euros.

5.6 Au profit de la société SODHIRS

98 400

Caution solidaire de HIRSONDIS en garantie du paiement d'un emprunt consenti par le
CREDIT COOPERATIF pour un montant de 820 000 euros.

Caution limitée à 98 400 euros avec une mainlevée sous condition que HIRSONDIS produise trois exercices bénéficiaires, sans report à nouveau négatif, et avec une capacité d'autofinancement consolidée du groupe HIRSONDIS supérieure ou égale à la part à moins

d'un an de son endettement à moyen et long terme consolidé, hors produits exceptionnels.

Encours au 31/01/2017 : 570 119,23 euros.

5.7 Au profit de la société SODHIRS

196 080

Etat des Engagements Hors Bilan

Etat exprimé en euros

Caution solidaire de HIRSONDIS en garantie du paiement d'un emprunt consenti par OSEO pour un montant de 1 634 000 euros.

Caution limitée à 196 080 euros, et d'une durée minimum de cinq ans, sous réserve de la justification d'une capacité d'autofinancement consolidée, pendant cinq années consécutives, suffisante pour couvrir les échéances à moins d'un an consolidées.

Encours au 31/01/2017 : 1 174 335,75 euros.

5.7 Au profit de la société SCAPEST

1 692 587

Autorisation de rendre et constituer la société caution solidaire et divise de la SCAPEST en garantie de divers concours pour un montant global de 125 000 000 € qui seront consentis par le CREDIT COOPERATIF, OSEO, BANQUE EUROPEENNE DU CREDIT MUTUEL, CAISSE REGIONALE DE CREDIT AGRICOLE MUTUEL DU NORD EST et la CAISSE D'EPARGNE ET DE PREVOYANCE DE LORRAINE CHAMPAGNE-ARDENNE, lesdites cautions à hauteur de 1.6227 % du montant de chacun des concours, ci-après listés, (à majorer des frais, intérêts et accessoires) et dont les caractéristiques principales sont les suivantes, savoir :

*** Tranche 1 :** acquisition du système logistique global PGC WITRON Nantissement spécial du système logistique global PGC WITRON, en concurrence et au même rang, à hauteur du montant de chacun des concours (à majorer des frais, intérêts et accessoires au profit des banques citées ci-dessous), et ce aux principales conditions suivantes :

* Durée : 12 ans dont 2 ans de différé

* Remboursement : 40 échéances trimestrielles à terme échu.

- CREDIT COOPERATIF, un concours bancaire d'un montant de 14 000 000 €,
- OSEO, un concours bancaire d'un montant de 13 200 000 €,
- CAISSE REGIONALE DE CREDIT AGRICOLE MUTUEL DU NORD EST, un concours bancaire d'un montant de 12 500 000 €,
- BANQUE EUROPEENNE DU CREDIT MUTUEL, un concours bancaire d'un montant de 21 500 000 €,
- CAISSE D'EPARGNE ET DE PREVOYANCE DE LORRAINE CHAMPAGNE- ARDENNE, un concours bancaire d'un montant de 15 250 000 €,

*** Tranche 2 :** acquisition des terrains et la construction d'un entrepôt

Promesse d'hypothèque à première demande, en premier rang et en concurrence, à hauteur du montant de chacun des concours (à majorer des frais, intérêts et accessoires au profit des banques citées ci-dessous) sur tout ou partie des biens et des droits immobiliers sis à SAINT MARTIN SUR LE PRE et à RECY (Marne), et ce aux principales conditions suivantes :

* Durée : 15 ans dont 2 ans de différé

* Remboursement : 52 échéances trimestrielles à terme échu.

- CREDIT COOPERATIF, un concours bancaire d'un montant de 11 000 000 €,
- OSEO, un concours bancaire d'un montant de 6 800 000 €,
- CAISSE REGIONALE DE CREDIT AGRICOLE MUTUEL DU NORD EST, un concours bancaire d'un montant de 7 500 000 €,
- BANQUE EUROPEENNE DU CREDIT MUTUEL, un concours bancaire d'un montant de 13 500 000 €,
- CAISSE D'EPARGNE ET DE PREVOYANCE DE LORRAINE CHAMPAGNE-ARDENNE, un concours bancaire d'un montant de 9 750 000 €,

Etat des Engagements Hors Bilan

Etat exprimé en euros

En-cours au 31/01/2018 : 104 306 818 €

SAS VDB et ASSOCIES

Commissaire aux Comptes

ANNEXE - Elément 11

Accroissements et allègements de la dette future d'impôts

Etat exprimé en euros

30/06/2018

ACCROISSEMENTS	Provisions réglementées	
	Autres	
ACCROISSEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPOTS		

ALLEGEMENTS	Provisions non déductibles l'année de comptabilisation	
	C3S	19 825
	TASCOM	113 989
	EFFORT CONSTRUCTION	22 726
	Autres	
ALLEGEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPOTS		156 539

Les montants indiqués correspondent aux bases soumises à l'impôt sur les sociétés.

ANNEXE - Elément 13

Effectif moyen

	30/06/2018	Interne	Externe
EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE			
Cadres & professions intellectuelles supérieures		6	
Professions intermédiaires		18	
Employés		125	
Ouvriers			
TOTAL		149	

En application du principe de respect du droit des personnes, la rémunération des organes de direction n'est pas toujours servie car elle aurait pour effet indirect de fournir des renseignements à caractère individuel.

Identité de la société mère consolidant les comptes

30/06/2018

DENOMINATION SOCIALE - SIEGE SOCIAL	FORME	CAPITAL	% DETENU
LUNAMA Rue Boutet de Monvel - 54300 LUNEVILLE	SAS	50 000	

Filiales et participations

Etat exprimé en euros

30/06/2018

Etat exprimé en euros		30/06/2018		Capital		Capitaux propres		Quote part du capital détenue (en pourcentage)		Valeur comptable des titres détenus	
								Brute	Nette		
A. Renseignements détaillés											
1. Filiales (Plus de 50 %)											
SCI ALPHIMAX				198 885	448 850	90,00		762 245		762 245	
SAS LUNEDIS				161 370	13 522 210	99,61		13 731 486		13 131 486	
2. Participations (10 à 50 %)											
1. Filiales (Plus de 50 %)				Prêts et avances consentis	Montant des cautions et avals donnés	Chiffre d'affaires	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés			
SCI ALPHIMAX				43 926		237 708	225 794	203 215			
SAS LUNEDIS						1 095 504	840 303				
2. Participations (10 à 50 %)											
B. Renseignements globaux				Filiales non reprises en A			Participations non reprises en A				
				françaises		étrangères		françaises		étrangères	
Capital											
Capitaux propres											
Quote part détenue en pourcentage											
Valeur comptable des titres détenus - Brute											
Valeur comptable des titres détenus - Nette											
Prêts et avances consentis											
Montant des cautions et avals											
Chiffre d'affaires											
Résultat du dernier exercice clos											
Dividendes encaissés											

Les informations reprises pour la SCI ALPHIMAX comprennent les données définitives déclarées au titre du dernier exercice clos au 31/12/2017, à l'exception du montant des prêts et avances consentis arrêtés au 30/06/2018.

ANNEXE - Elément supplémentaire

Produits et Charges exceptionnels

Etat exprimé en euros

30/06/2018

Total des produits exceptionnels		977 385
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		26 367
PROD EXCEPT DIVERS	13 972	
PROD EX. ANT. ACHAT	2 735	
PROD EX. ANT. ASSURANCES	273	
REMBOURSEMENT IMPOT	2 800	
PROD EX. ANT. INTERETS	6 586	
Produits exceptionnels sur opérations en capital		938 619
PRODUIT CESSION IMMOB CORPOREL	922 152	
VALEUR COMPTABLE IMMOB. FINANCI	16 467	
Reprises sur provisions et transferts de charges		12 400
REPRISE PROV.S/RISQUE & CHARGE	12 400	
Total des charges exceptionnelles		1 028 082
Charges exceptionnelles sur opération de gestion		103 902
PENALITES . AMENDES	1 723	
CHARGES EXCEP DIVERSES	388	
SINISTRES	2 984	
CHARGES/EX.ANT ACHATS	47	
CHARGES EX.ANT ENTRETIEN	38 091	
CHARGES EX.ANT COTISATIONS	4 083	
CHARGES EX.ANT FORMATIONS	12 120	
CHARGES EX.ANT REMUNERATIONS	21 158	
CHARGES EX.ANT URSSAF	14 988	
CHARGES EX TRANSFERT DE CHARGE	8 320	
Charges exceptionnelles sur opération en capital		706 220
V.N.C. IMMO.CORPORELLES	706 188	
VALEUR COMPTABLE IMMOB.FINANCI	32	
Dotations excep. aux amortissements et aux provisions		217 960
VNC MISE AU REBUT	1 114	
DOT.PROV.RISQUES ET CHARG.EXEP	216 846	
Résultat exceptionnel		(50 697)

ANNEXE - Elément supplémentaire

Transferts de charges

Etat exprimé en euros

30/06/2018

TRANSFERT DE CHARGES IJSS	1 610
REMBOURSEMENT FORMATIONS	27 405
REMBOURSEMENT ASSURANCE	18 901
TRANSFERT DE CHARGES DIVERSES	4 211
TRANSFERT DE CHARGES TAXES	29 117
TOTAL	81 243

Annexe CICE

Etat exprimé en euros

Le Crédit d'Impôt pour la Compétitivité et l'Emploi (CICE) est comptabilisé au rythme de l'engagement.

Il est à prendre en compte au fur et à mesure de l'engagement des charges de rémunérations correspondantes, que la clôture coïncide ou non avec l'année civile, pour les comptes annuels comme pour les comptes intermédiaires.

La comptabilisation du CICE a été réalisée par l'option :

- comptabilisation en diminution de l'impôt sur les sociétés

La prise en compte du CICE impacte les états financiers par la matérialisation de l'élément suivant :

- Crédit d'impôt pour un montant de 203 342 euros

L'utilisation du CICE a été faite conformément à son objet d'amélioration de la compétitivité de l'entreprise.

Des actions ont été menées en matière d'investissement, de reconstitution du fonds de roulement.

Tableau des résultats et autres éléments caractéristiques de la société au cours des cinq derniers exercices

(articles R. 225-102 du Code de commerce)

Etat exprimé en euros

		31/01/2014	30/06/2015	30/06/2016	30/06/2017	30/06/2018
CAPITAL en fin d'exercice	Capital social	40 000	50 000	50 000	50 000	50 000
	Nombre d'actions ordinaires	1 000	1 250	1 250	1 250	1 250
	Nbre d'actions dividende prioritaire sans droit de vote					
	Nombre maximal d'actions à créer :					
	- Par conversion d'obligation					
	- Par droit de souscription					
OPERATIONS et RESULTAT	Chiffre d'affaires (hors taxes)	48 035 584	63 548 901	42 554 251	42 074 714	44 728 873
	Résultat avant impôts, participations dotations aux amortissements et prov.	1 358 409	583 935	456 383	125 912	362 256
	Impôts sur les bénéfices	295 043	(438 740)	(36 457)	(234 541)	(212 854)
	Participation des salariés	144 310				
	Résultat après impôts, participation, dotations aux amortissements et provisions	902 191	200 701	451 897	182 482	200 655
	Résultat distribué					
RESULTAT PAR ACTION	Résultat après impôts, participation, avant dotations aux amortissements et prov.	919	818	394	288	460
	Résultat après impôts, participation, dotations aux amortissements et provisions	902	161	362	146	161
	Dividende attribué					
PERSONNEL	Effectif moyen salarié	148	149	133	154	149
	Montant de la masse salariale	3 597 542	4 803 561	3 525 859	3 543 852	3 480 737
	Montant des sommes versées en avantages sociaux	1 020 239	1 412 870	1 118 904	1 141 660	1 110 450

SAS VDB et ASSOCIES

Commissaire aux Comptes

LUNAMA

Société par actions Simplifiée au capital de 50.000 Euros
Siège Social : Rue Boutet de Monvel

54300 LUNEVILLE

490 581 584 R.C.S. NANCY

ASSEMBLEE DES ASSOCIES

DU 20 DECEMBRE 2018

EXERCICE CLOS LE 30 JUIN 2018

PROJET DE RESOLUTION D'AFFECTATION DU RESULTAT

L'Assemblée, sur la proposition du Président, décide d'affecter et de répartir le bénéfice comme suit :

- Bénéfice comptable 200.655,26 Euros
- Au poste "Autres Réserves" 200.655,26 Euros

L'Assemblée reconnaît, en outre, que le rapport présenté par le Président mentionne qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois exercices précédents.

RESOLUTION VOTEE

L'Assemblée, sur la proposition du Président, décide d'affecter et de répartir le bénéfice comme suit :

- Bénéfice comptable 200.655,26 Euros
- Au poste "Autres Réserves" 200.655,26 Euros

L'Assemblée reconnaît, en outre, que le rapport présenté par le Président mentionne qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois exercices précédents.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

CERTIFIE CONFORME

