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 05/01/2021 sous le numéro de dépôt 34

FIDUEST
PARTENAIRES CONSEIL

Comptes annuels

SAS LUNAMA

Rue Boutet de Monvel

54300 LUNEVILLE

Exercice clos le : 30/06/2020

EXEMPLAIRE GREFFE

APE : 4711F SIRET : 49058158400011

Sommaire

Exercice du 01/07/2019 au 30/06/2020

Bilan Actif	*1*
Bilan Passif	*2*
Compte de Résultat 1/2	*3*
Compte de Résultat 2/2	*4*
ANNEXE LEGALE	
Règles et méthodes comptables	*5*
Immobilisations	*10*
Amortissements	*11*
Provisions	*12*
Créances et Dettes	*13*
Eléments concernant les entreprises liées	*14*
Produits à recevoir	*15*
Charges à payer	*16*
Charges constatées d'avance	*17*
Variations des capitaux propres	*18*
Capital social	*19*
Ventilation du chiffre d'affaires	*20*
Ventilation de l'Impôt sur les bénéfices	*21*
Crédit-Bail	*22*
Engagements financiers donnés et reçus	*23*
Dettes garanties par des suretés réelles	*24*
Acc. Allèg. dette future impots	*25*
Effectif moyen	*26*
Identité de la société mère consolidant les comptes	*27*
Tableau des filiales et participations 1	*28*
Produits et Charges exceptionnels	*29*
Transferts de charges	*30*
Tableau des résultats sur 5 ans	*31*
ENGAGEMENTS HORS BILAN	
ENGAGEMENTS HORS BILAN	*32*

Bilan Actif

CERTIFIE CONFORME

		30/06/2020			30/06/2019
		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	278 810	274 883	3 927	6 414
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions	209 916	139 311	70 605	71 222
	Installations techniques,mat. et outillage indus.	672 042	590 909	81 133	95 362
	Autres immobilisations corporelles	1 064 868	766 831	298 037	338 112
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes	9 099		9 099	
	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	1 400 186		1 400 186	1 402 570
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	8 194 423		8 194 423	8 190 292
	TOTAL (II)	26 324 075	2 371 934	23 952 141	23 998 702
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements	23 769		23 769	22 675
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises	3 563 737	54 700	3 509 037	3 543 254
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	743 386	5 728	737 658	598 610
	Autres créances	1 116 613		1 116 613	1 879 834
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	249 845		249 845	149 035
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	220 207		220 207	190 699
	TOTAL (III)	5 917 557	60 428	5 857 128	6 384 107
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
	TOTAL ACTIF (I a VI)	32 241 632	2 432 362	29 809 269	30 382 809

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

CERTIFIE CONFORME

Bilan Passif

		30/06/2020	30/06/2019
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	6 712 370	6 616 682
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	616 545	95 688
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	8 788 915	8 172 370
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques	171 629	202 178
	Provisions pour charges	138 499	131 951
	Total des provisions	310 128	334 129
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	736 124	2 289 323
	Emprunts et dettes financières divers	15 361 648	15 387 085
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	4 512	3 461
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 802 582	2 827 792
	Dettes fiscales et sociales	1 671 636	1 183 976
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	6 128	78 000
	Autres dettes	127 596	106 673
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	20 710 226	21 876 310
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	29 809 269	30 382 809
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	**616 545,49**	**95 687,81**
	(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	**13 256 666**	**13 268 594**
	(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	**395 067**	**1 922 999**

Compte de Résultat 12

			30/06/2020	30/06/2019
	France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION				
Ventes de marchandises	45 643 452		45 643 452	44 782 758
Production vendue (Biens)				
Production vendue (Services et Travaux)	1 439 427		1 439 427	1 380 711
Montant net du chiffre d'affaires	47 082 879		47 082 879	46 163 469
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation			7 219	9 729
Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			315 965	435 607
Autres produits			151 014	177 456
Total des produits d'exploitation (1)			47 557 077	46 786 261
CHARGES D'EXPLOITATION				
Achats de marchandises			36 657 413	36 258 515
Variation de stock			49 807	263 744
Achats de matières et autres approvisionnements			27 453	49 492
Variation de stock			(1 094)	(6 765)
Autres achats et charges externes			4 062 325	4 183 033
Impôts, taxes et versements assimilés			727 245	738 136
Salaires et traitements			3 792 847	3 816 847
Charges sociales du personnel			973 769	1 161 858
Cotisations personnelles de l'exploitant				
Dotations aux amortissements :				
- sur immobilisations			134 426	148 377
- charges d'exploitation à répartir				
Dotations aux dépréciations :				
- sur immobilisations				
- sur actif circulant			55 314	70 290
Dotations aux provisions			142 823	136 195
Autres charges			5 353	8 627
Total des charges d'exploitation (2)			46 627 681	46 828 348
RESULTAT D'EXPLOITATION			929 396	(42 087)

Compte de Résultat 22

		30/06/2020	30/06/2019
	RESULTAT D'EXPLOITATION	929 396	(42 087)
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée		
	Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)	222 546	206 595
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)		
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	7 541	1 133
	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	230 088	207 729
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)	137 740	181 019
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des charges financières	137 740	181 019
	RESULTAT FINANCIER	92 348	26 709
	RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	1 021 744	(15 378)
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion	4 337	14 433
	Sur opérations en capital	28 005	64 000
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		18 913
	Total des produits exceptionnels	32 342	97 346
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	13 663	68 983
	Sur opérations en capital	22 118	84 600
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Total des charges exceptionnelles	35 781	153 583
	RESULTAT EXCEPTIONNEL	(3 439)	(56 237)
	PARTICIPATION DES SALARIES	87 224	
	IMPOTS SUR LES BENEFICES	314 535	(167 303)
	TOTAL DES PRODUITS	47 819 506	47 091 336
	TOTAL DES CHARGES	47 202 961	46 995 648
	RESULTAT DE L'EXERCICE	616 545	95 688

(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs
(3) dont produits concernant les entreprises liées 220 937 204 361
(4) dont intérêts concernant les entreprises liées 80 775 93 788

Etats financiers au 30/06/2020

ANNEXE LEGALE

ANNEXE - Elément 1

Règles et Méthodes Comptables

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 **29 809 269** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **47 819 506** euros et un total **charges** de **47 202 961** euros,dégageant ainsi un **résultat** de **616 545** euros.

L'exercice considéré débute le **01/07/2019** et finit le **30/06/2020.**
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.

Règles et Méthodes Comptables

Type d'immobilisations	Durée d'amortissement
Logiciels informatiques	de 1 à 3 ans
Mali technique	non amortissable
Agencement des constructions	de 2 à 25 ans
Matériel et outillage industriels	de 3 à 10 ans
Agencements, aménagements, installations	de 2 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 54 700 € a été comptabilisée au 30/06/2020.

ANNEXE - Elément 1

Règles et Méthodes Comptables

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.

Une provision pour dépréciation des clients de 5 728 € a été constatée au 30/06/2020.

Titres de participations

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

La nécessite 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.

Une provision pour dépréciation des titres de 600 000 € est constatée au 30/06/2020.

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 :

- 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,

Règles et Méthodes Comptables

- des salaires réevalués jusqu'à la date de départ en retraite,

- du taux d'actualisation de 0.80 %.

Les engagements de retraite sont déterminés en retenant l'hypothèse selon laquelle le départ est à l'initiative du salarié (âge retenu : 63 ans).

Le calcul de l'engagement de retraite a été effectué en tenant compte des charges sociales à hauteur de 26 %.

Le montant des engagements en matière d'indemnité de fin de carrière s'élève à 373 725 € au 30/06/2020.

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 séparement, 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.

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.

ANNEXE - Elément 1

Règles et Méthodes Comptables

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

Au 30/06/2020, la perte liée à l'intégration fiscale s'élève à 15 000 €, comptabilisée sur la ligne "impôts sur les bénéfices".

5) Déficit reportable

NEANT

Autres informations

Information au titre de l'exercice

Suite à la crise sanitaire Covid-19, l'état d'urgence sanitaire a été promulgué par la loi n°2020-290 du 23 mars 2020.

Information au titre de l'impact de l'épidémie Covid-19 sur l'activité de l'entreprise postérieurement à la clôture de l'exercice

La société constate que cette crise sanitaire a eu un impact sur la vie économique et sur les entreprises, à compter de mars 2020, avec la mise en place de mesures gouvernementales de fermetures et de confinement.

Le commerce alimentaire, ayant pu poursuivre son activité, n'a pas été impacté significativement par ces mesures au 30/06/2020.

Eu égard à une situation extrêmement évolutive, il est difficile d'en estimer les impacts financiers. A la date d'arrêté des comptes de la société, celle-ci n'est pas en mesure de chiffrer, à ce stade, l'impact éventuel de la crise sur son patrimoine, sa situation financière et son résultat.

A la date d'arrêté des comptes, la direction de la société n'a pas connaissance d'incertitudes significatives qui remettent en cause la continuité de son exploitation.

Immobilisations

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 30/06/2020
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	276 810		2 000			278 810
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	276 810		2 000			278 810
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre						
	sur sol d'autrui						
	instal. agenct aménagement	198 066		21 850		10 000	209 916
	Instal technique, matériel outillage industriels	647 284		24 759			672 042
	Instal., agencement, aménagement divers	541 008		17 497			558 505
	Matériel de transport	30 727		138		15 408	15 457
	Matériel de bureau, mobilier	460 397		30 509			490 906
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes			9 099			9 099
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1 877 481		103 852		25 408	1 955 925
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	14 494 731					14 494 731
	Autres titres immobilisés	1 402 570				2 384	1 400 186
	Prêts et autres immobilisations financières	8 190 292		4 131			8 194 423
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	24 087 593		4 131		2 384	24 089 340
	TOTAL	26 241 884		109 983		27 792	26 324 075

ANNEXE - Elément 3

Amortissements

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 30/06/2020
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Autres	270 396	4 487		274 883
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	270 396	4 487		274 883
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement	126 844	12 470	3	139 311
	Instal technique, matériel outillage industriels	551 922	38 987		590 909
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	269 539	51 733		321 272
	Matériel de transport	4 883	7 518	5 671	6 730
	Matériel de bureau, mobilier	419 598	19 232		438 829
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1 372 786	129 939	5 674	1 497 051
	TOTAL	1 643 182	134 426	5 674	1 771 934

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

	Dotations			Reprises			Mouvement n des amortissement à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et au	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et au	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 Agenct 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							

Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	30/06/2020
PROVISIONS REGLEMENTEES	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 REGLEMENTEES				
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				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres	334 129	142 823	166 824	310 128
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	334 129	142 823	166 824	310 128
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations : incorporelles				
	Sur immobilisations : corporelles				
	Sur immobilisations : des titres mis en équivalence				
	Sur immobilisations : titres de participation	600 000			600 000
	Sur immobilisations : autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours	70 290	54 700	70 290	54 700
	Sur comptes clients	5 114	614		5 728
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	675 404	55 314	70 290	660 428
	TOTAL GENERAL	1 009 533	198 137	237 114	970 556
Dont dotations et reprises	- d'exploitation		198 137	237 114	
	- financières				
	- exceptionnelles				

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.

ANNEXE - Elément 5

Créances et Dettes

CREANCES

	30/06/2020	1 an au plus	plus d'1 an
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières	8 194 423		8 194 423
Clients douteux ou litigieux	7 508	7 508	
Autres créances clients	735 878	735 878	
Créances représentatives des titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	4 647	4 647	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	25 526	25 526	
Impôts sur les bénéfices	333 333	333 333	
Taxes sur la valeur ajoutée	164 553	164 553	
Autres impôts, taxes versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)	159 660	159 660	
Débiteurs divers	428 893	428 893	
Charges constatées d'avances	220 207	220 207	
TOTAL DES CREANCES	10 274 629	2 080 206	8 194 423

(1) Prêts accordés en cours d'exercice
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)

DETTES

	30/06/2020	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)	395 067	395 067		
Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	341 057	84 509	227 374	29 173
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	8 337 682	1 145 182	4 407 500	2 785 000
Fournisseurs et comptes rattachés	2 802 582	2 802 582		
Personnel et comptes rattachés	904 057	904 057		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	315 919	315 919		
Impôts sur les bénéfices	311 430	311 430		
Taxes sur la valeur ajoutée	34 388	34 388		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	105 842	105 842		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	6 128	6 128		
Groupe et associés (2)	7 023 966	7 023 966		
Autres dettes	127 596	127 596		
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES	20 705 714	13 256 666	4 634 874	2 814 173

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice 27 205
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques) 28 579

Eléments concernant les entreprises liées et les participations

	30/06/2020	Entreprises liées	Entreprises avec lesquelles la société à un lien de participation
Actif immobilisé			
Avances et acomptes sur immobilisations			
Participations		13 893 731	
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		159 660	38 293
Capital souscrit appelé, non versé			
Dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts dettes auprès des établissements de crédit			
Emprunts et dettes financières divers		6 996 385	5 629 184
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		220 937	
Autres produits financiers			
Charges financières			
Charges financières		80 775	11 198
Autres éléments			

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

ANNEXE - Elément 6.10

Produits à recevoir

		30/06/2020
Total des Produits à recevoir		368 551
Autres créances clients		3 200
CLIENTS FACTURES A ETABLIR	3 200	
Autres créances		365 351
AVOIRS SUR ACH. A RECEVOIR	3 686	
AVOIRS A RECEVOIR	38 293	
RISTOURNES A RECEVOIR	298 505	
FORMATION CONTINUE A PAYER	6 898	
TAXE D'APPRENTISSAGE A PAYER	2 634	
ORGANISMES SOCIAUX PROD A RECEVOIR	15 334	

Charges à payer

		30/06/2020
Total des Charges à payer		1 453 008
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		5 272
INT.COUR. S/EMPR.ET AB. CREDIT	1 937	
INTERETS A PAYER	3 335	
Emprunts et dettes financières divers		45 226
INT COURUS / EMP.DETTES ASS.	45 182	
C/C INTERETS A PAYER	44	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		469 420
FOURN. FACT. ACH. NON PARV.	225 092	
FOURN. FACT. FG. NON PARV.	244 328	
Dettes fiscales et sociales		933 090
DETTES PROV CONGES PAYES	258 008	
PARTICIPATION DES SALARIES	87 224	
INTERESSEMENT A PAYER	119 257	
PRIME CONVENTIONNELLE A PAYER	128 244	
GRATIFICATIONS A PAYER	73 822	
CHARGES SUR PROV. CONGES PAYES	75 158	
ORGANISMES SOCIAUX (CH.A PAY.)	17 445	
EFFORT CONSTRUCTION A PAYER	23 791	
CHARG SOC / PRIMES A PAYER	28 455	
CHARG SOC / GRATIFICATIONS	22 147	
ETAT CHARGES A PAYER	99 540	

ANNEXE - Elément 6.12

Charges constatées d'avance

	Période		Montants	30/06/2020
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION				220 207
ACHATS FOURNITURES CONSOMMABLES	01/07/2020	30/06/2021	11 909	
SERVICES EXTERIEURS	01/07/2020	30/06/2021	189 986	
ACHATS DE MARCHANDISES	01/07/2020	30/06/2021	11 449	
CHARGES DE PERSONNEL	01/07/2020	30/06/2021	6 864	
Charges constatées d'avance - FINANCIERES				
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES				
TOTAL				220 207

Variations des Capitaux Propres

	Capitaux propres clôture 30/06/2019	Affectation du résultat N-1 [1]	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice [2]	Capitaux propres clôture 30/06/2020
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	6 616 682	95 688			6 712 370
Report à nouveau					
Résultat de l'exercice	95 688	(95 688)		616 545	616 545
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	8 172 370			616 545	8 788 915

Date de l'assemblée générale 19/12/2019

Dividendes attribués

[1] dont dividende provenant du résultat n-1

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 8 172 370

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif 8 172 370

[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 616 545

ANNEXE - Elément 6.14

Capital social

ACTIONS PARTS SOCIALES

	30/06/2020	Nombre	Val. Nominale	Montant
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

Ventilation du chiffre d'affaires

	France	Export	Total
Ventes de marchandises	45 643 452		45 643 452
Production vendue de biens			
Production vendue de travaux			
Production vendue de services	1 439 427		1 439 427
TOTAL	47 082 879		47 082 879

ANNEXE - Elément 6.18

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

	30/06/2020	Résultat avant impôts	Impôts (1)	Résultat après impôts
RESULTAT COURANT		1 021 744	340 001	681 743
RESULTAT EXCEPTIONNEL (et participation)		(90 663)	(25 466)	(65 198)
RESULTAT COMPTABLE		931 080	314 535	616 545

(1) après retraitements fiscaux.

Crédit-Bail

		Terrains	Constructions	Matériels et outillages	Autres	30/06/2020
VALEUR D'ORIGINE				1 804 047	290 128	2 094 175
AMORTISSEMENTS	Cumul exercices antérieurs			737 193	54 355	791 548
	Dotation exercice			376 554	85 545	462 100
	TOTAL			1 113 747	139 901	1 253 648
REDEVANCES PAYEES	Cumul exercices antérieurs			790 149	39 681	829 830
	Redevances Exercice			395 563	44 013	439 576
	TOTAL			1 185 712	83 694	1 269 406
REDEV. RESTANT A PAYER	à 1 an au plus			396 449	37 064	433 513
	entre 1 et 5 ans			310 290	2 658	312 948
	à plus de 5 ans					
	TOTAL			706 739	39 721	746 460
VALEUR RESIDUELLE	à 1 an au plus				59 367	59 367
	entre 1 et 5 ans			18 361	5 127	23 488
	à plus de 5 ans					
	TOTAL			18 361	64 494	82 855
MONTANT PRIS EN CHARGE DANS L'EXERCICE				399 515	57 998	457 513

ANNEXE - Elément 8

Engagements financiers

	30/06/2020	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Effets escomptés non échus			
Avals, cautions et garanties			
SELON ETAT DES ENGAGEMENTS HORS BILAN		4 894 874	3 805 000
		4 894 874	3 805 000
Engagements de crédit-bail			
LOYERS ET VALEUR RESIDUELLE RESTANT DUS		829 315	
		829 315	
Engagements en pensions, retraite et assimilés			
INDEMNITES FIN DE CARRIERE		373 725	
		373 725	
Autres engagements			
SELON ETAT DES ENGAGEMENTS HORS BILAN			3 550 000
			3 550 000
Total des engagements financiers (1)		6 097 914	7 355 000
(1) Dont concernant :			
Les dirigeants			3 550 000
Les filiales			3 805 000
Les participations			
Les autres entreprises liées			

Dettes garanties par des Sûretés Réelles

Nat. Dette	Nature de la Garantie	Org. Bénéficiaire	Montant début	30/06/2020
EMPRUNTS	SELON ETAT DES ENGAGEMENTS	BANQUES	6 085 000	6 085 000
		TOTAL	6 085 000	6 085 000

ANNEXE - Elément 11

Accroissements et allègements de la dette future d'impôts

30/06/2020

ACCROISSEMENTS

Provisions règlementées

Autres

ACCROISSEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPOTS

ALLEGEMENTS

Provisions non déductibles l'année de comptabilisation

C3S	20 273
EFFORT CONSTRUCTION	23 791
PARTICIPATION DES SALARIES	87 224

Autres

ALLEGEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPOTS 131 288

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

Effectif moyen

EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE

	30/06/2020	Interne	Externe
Cadres & professions intellectuelles supérieures		7	
Professions intermédiaires		13	
Employés		121	
Ouvriers			
TOTAL		141	

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

30/06/2020

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

ANNEXE - Elément 15

Filiales et participations

30/06/2020	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	457 379	90,00	762 245	762 245
SAS LUNEDIS	161 370	14 298 433	99,61	13 731 486	13 131 486
2. Participations (10 à 50 %)					

	Prêts et avances consentis	Montant des cautions et avals donnés	Chiffre d'affaires	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés
1. Filiales (Plus de 50 %)					
SCI ALPHIMAX			269 862	245 486	220 937
SAS LUNEDIS			1 118 300	403 760	
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 31/12/2019, à l'exception du montant des prêts et avances consentis arrêtés au 30/06/2020.

ANNEXE - Elément supplémentaire

Produits et Charges exceptionnels

		30/06/2020
Total des produits exceptionnels		32 342
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		4 337
PROD EX. ANT ACHAT	3 989	
PROD EX. ANT ENTRETIEN REPAR.	19	
PROD EX. ANT ASSURANCES	329	
Produits exceptionnels sur opérations en capital		28 005
PRODUIT CESSION IMMOB CORPOREL	23 000	
PRODUIT CESSION IMMOB.FINANCI	5 005	
Total des charges exceptionnelles		35 781
Charges exceptionnelles sur opération de gestion		13 663
PENALITES ET AMENDES	1 045	
CHARGES EX.ANT COTISATIONS	12 587	
CHARGES EX.ANT TAXE	31	
Charges exceptionnelles sur opération en capital		22 118
V.N.C. IMMO.CORPORELLES	19 734	
V.N.C. IMMO.FINANCIERES	2 384	
Résultat exceptionnel		(3 439)

Transferts de charges

	30/06/2020
TRANSFERT DE CHARGES IJSS	11 623
REMBOURSEMENT FORMATIONS	17 067
REMBOURSEMENT ASSURANCE	33 224
TRANSFERT DE CHARGES DIVERSES	1 603
ALLOCATION ACTIVITE PARTIELLE	15 334
TOTAL	78 851

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

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

		30/06/2016	30/06/2017	30/06/2018	30/06/2019	30/06/2020
CAPITAL en fin d'exercice	Capital social	50 000	50 000	50 000	50 000	50 000
	Nombre d'actions ordinaires	1 250	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)	42 554 251	42 074 714	44 728 873	46 163 469	47 082 879
	Résultat avant impôts, participations dotations aux amorts et prov.	456 383	125 912	362 256	24 506	1 113 753
	Impôts sur les bénéfices	(36 457)	(234 541)	(212 854)	(167 303)	314 535
	Participation des salariés					87 224
	Résultat après impôts, participation, dotations aux amorts et provisions	451 897	182 482	200 655	95 688	616 545
	Résultat distribué					
RESULTAT PAR ACTION	Résultat après impôts, participation, avant dotations aux amorts et prov.	394	288	460	153	570
	Résultat après impôts, participation, dotations aux amorts et provisions	362	146	161	77	493
	Dividende attribué					
PERSONNEL	Effectif moyen salarié	133	154	149	146	141
	Montant de la masse salariale	3 525 859	3 543 852	3 480 737	3 809 626	3 781 224
	Montant des sommes versées en avantages sociaux	1 118 904	1 141 660	1 110 450	1 161 858	973 769

Etats financiers au 30/06/2020

ENGAGEMENTS HORS BILAN

ENGAGEMENTS HORS BILAN

I. ENGAGEMENTS RECIPROQUES — 0

NEANT

II. DETTES GARANTIES PAR DES SURETES PERSONNELLES — 3 550 000

2.1 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 toute la durée du concours bancaire.

2.2 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 € conscenti auprès de la BECM
Caution limitée à 10% du montant du concours bancaire

III. DETTES GARANTIES PAR DES SURETES REELLES — 6 085 000

3.1 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 30/06/2020 — 5 585 000

3.2 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 30/06/2020 — 339 120

ENGAGEMENTS HORS BILAN

IV. ENGAGEMENTS RECUS	**3 805 000**

4.1 BECM — **375 000**

En garantie du paiement d'un emprunt de 500 000 euros d'une durée de 7 ans consenti par la BECM, 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 30/06/2020 : 339 120

4.2 BECM — **700 000**

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

4.3 EDEL — **1 500 000**

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

4.4 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 gagiste de la société LUNEDIS à hauteur de 500 000 euros

4.5 BECM

Caution solidaire de la société LUNEDIS en garantie du concours bancaire de 375 000 € au profit de la banque EDEL. — **375 000**

4.6 BECM

En garantie d'une ouverture de crédit en compte courant consentie par la banque OSEO — **205 000**

Garantie à hauteur de 205 000€ par privilège du prêteur de deniers sans concurrence et pour le surplus du crédit par hypothèque en 1er rang à hauteur de 895 000 € sans concurrence sur un immeuble d'une contenance de 4 600 m2, sis à REHAINVILLER (54300) lieudit Chaufontaine, à prendre sur une propriété d'une plus grande importance, cadastrée section A le numéro 342, avec accession aux constructions devant y être édifiées et faisant également l'objet du prêt.

V. ENGAGEMENTS DONNES	**4 894 874**

5.1 Au profit de la société FROUDIS

407 832

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 31/12/2019 : 407 832 euros.

ENGAGEMENTS HORS BILAN

5.2 Au profit de la société FROUDIS — **410 926**

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 31/12/2019 : 410 926 euros.

5.3 Au profit de la société SODHIRS — **211 920**

Caution solidaire de SODHIRS en garantie d'un concours bancaire 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 31/12/2019 : 825 846 euros.

5.4 Au profit de la société SODHIRS — **211 920**

Caution solidaire de SODHIRS en garantie d'un concours bancaire consenti par le CIC EST pour un montant de 22 246 154 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 année consécutives, suffisante pour couvrir les échéances à moins d'un an consolidées.
Encours au 31/12/2019 : 805 961 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 année consécutives, suffisante pour couvrir les échéances à moins d'un an consolidées.
Encours au 31/12/2019 : 852 116 euros.

5.6 Au profit de la société HIRSONDIS — **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 31/12/2019 : 373 048 euros.

ENGAGEMENTS HORS BILAN

5.7 Au profit de la société HIRSONDIS — **196 080**

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 année consécutives, suffisante pour couvrir les échéances à moins d'un an consolidées.
Encours au 31/12/2019 : 816 342 euros.

5.8 Au profit de la société SCAPEST — **1 262 030**

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- ARDENNNE, 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-ARDENNNE,

un concours bancaire d'un montant de 9 750 000 €,

En-cours au 31/12/2019 : 77 773 453 €

ENGAGEMENTS HORS BILAN

5.9 Au profit de la société VIDIS — **94 581**

Caution solidaire en garantie d'un prêt consenti par la BANQUE POPULAIRE d'un montant de 6 072 500 euros sur 15 ans
Caution limitée à 12 % en principal, majoré des intérêts, commission, frais et accessoires
Capital restant dû au 31/12/2019 : 788 176 €

5.10 Au profit de la société EPERDIS — **38 019**

Caution solidaire en garantie d'un prêt consenti par la CAISSE D'EPARGNE d'un montant de 225 000 euros sur 15 ans
Caution à hauteur de 100 % de l'en-cours en principal, majoré des intérêts, frais, commissions
et accessoires.
Capital restant dû au 31/12/2019 : 38 019 €

5.11 Au profit de la société EPERDIS — **489 856**

Caution solidaire en garantie d'un prêt consenti par la CAISSE D'EPARGNE d'un montant de 2 900 000 euros sur 15 ans
Caution à hauteur de 100 % de l'en-cours en principal, majoré des intérêts, frais, commissions et accessoires
Capital restant dû au 31/12/2019 : 489 856 €

5.12 Au profit de la société FIFAM — **160 000**

Caution solidaire en garantie d'un prêt consenti par la CAISSE D'EPARGNE d'un montant de 2 000 000 euros sur 15 ans
Caution limitée à 160 000 € de l'en-cours en principal, majoré des intérêts, frais, commissions et accessoires
Capital restant dû au 31/12/2019 : 213 070 €

5.13 Au profit de la société FIFAM — **160 000**

Caution solidaire en garantie d'un prêt consenti par la CAISSE D'EPARGNE d'un montant de 2 000 000 euros sur 15 ans
Caution limitée à 160 000 € de l'en-cours en principal, majoré des intérêts, frais, commissions et accessoires
Capital restant dû au 31/12/2019 : 193 412 €

5.14 Au profit de la société METZDIS — **38 232**

Caution solidaire en garantie d'un prêt consenti par la CAISSE D'EPARGNE d'un montant de 3 000 000 euros sur 15 ans
Caution à hauteur de 15 % de l'en-cours en principal, majoré des intérêts, frais, commissions et accessoires
Capital restant dû au 31/12/2019 : 254 881 €

5.15 Au profit de la société METZDIS — **482 811**

Caution solidaire en garantie d'un prêt consenti par la CAISSE D'EPARGNE d'un montant de 5 000 000 euros sur 15 ans
Caution limitée à 750 000 € de l'en-cours en principal, majoré des intérêts, frais, commissions et accessoires
Capital restant dû au 31/12/2019 : 482 811 €

5.16 Au profit de la société SEDANDIS — **10 318**

Caution solidaire en garantie d'un prêt consenti par le CREDIT COOPERATIF d'un montant de 5 733 000 euros sur 15 ans
Caution à hauteur de 8.35 % de l'en-cours en principal, majoré des intérêts, frais, commissions et accessoires
Capital restant dû au 31/12/2019 : 123 564 €

5.17 Au profit de la société FIFAM — **152 615**

Caution solidaire en garantie d'un prêt consenti par le CREDIT AGRICOLE d'un montant de 19 825 000 euros sur 15 ans
Caution à hauteur de 8 % de l'en-cours en principal, majoré des intérêts, frais, commissions et accessoires
Capital restant dû au 31/12/2019 : 1 907 682 €

ENGAGEMENTS HORS BILAN

5.18 Au profit de la société EPERDIS **114 959**

Caution solidaire en garantie d'un prêt consenti par le CREDIT AGRICOLE d'un montant de 3 250 000 euros sur 15 ans
Caution à hauteur de 24.52 % de l'en-cours en principal, majoré des intérêts, frais, commissions et accessoires
Capital restant dû au 31/12/2019 : 468 838 €

5.19 Au profit de la société SEDANDIS **8 050**

Caution solidaire en garantie d'un prêt consenti par le CREDIT AGRICOLE d'un montant de 5 733 300 euros sur 15 ans
Caution à hauteur de 7.5 % de l'en-cours en principal, majoré des intérêts, frais, commissions et accessoires
Capital restant dû au 31/12/2019 : 107 340 €

5.20 Au profit de la société PERTHOIS DISTRIBUTION **49 000**

Caution solidaire en garantie d'un prêt consenti par le CREDIT AGRICOLE d'un montant de 3 500 000 euros sur 15 ans
Caution à hauteur de 12 % de l'en-cours en principal, majoré des intérêts, frais, commissions et accessoires
Capital restant dû au 31/12/2019 : 408 334 €

5.21 Au profit de la société FIFAM **85 165**

Caution solidaire en garantie d'un emprunt consenti par BPI France de 10 000 000 € d'une durée de 15 ans
Caution limitée à 8 % de l'encours et portée à 200 000 euros lorsque l'activité de FADIS et FIFAM dégagera un résultat net suffisant pour assurer la part à moins d'un an en capital des crédits et ce au minimum pendant 3 exercices consécutifs et sans report à nouveau négatif
En-cours au 31/12/2019 : 1 064 563 €

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 :
Rachid AISSAOUI
Expert Comptable
Commissaire aux Comptes
Membre de la Compagnie Régionale d'Amiens

EXEMPLAIRE GREFFE

L U N A M A

SOCIETE PAR ACTIONS SIMPLIFIEE
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 2020

AUX ASSOCIES DE LA SOCIETE LUNAMA,

I/ OPINION

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale en date du 20 décembre 2018, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la Société LUNAMA, relatifs à l'exercice clos le 30 juin 2020, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Ces comptes ont été arrêtés par le Président le 10/09/2020 sur la base des éléments disponibles à la date dudit arrêté dans un contexte évolutif de crise sanitaire liée au Covid-19.

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 1er juillet 2019 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 et n'appellent pas de commentaire particulier.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble, arrêtés dans les conditions rappelées précédemment 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/ VÉRIFICATIONS 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.

S'agissant des évènements survenus et des éléments connus postérieurement à la date d'arrêté des comptes relatifs aux effets de crise liée au Covid-19, la direction nous a indiqué qu'ils feront l'objet d'une communication à l'assemblée générale appelée à statuer sur les comptes.

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.441-4 du Code de commerce.

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.

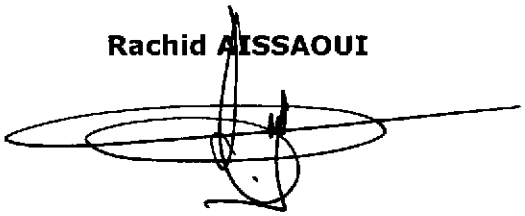
Fait à Amiens et Dury, le 2 novembre 2020

Les Commissaires aux Comptes

Frédéric MAILLARD



VDB ET ASSOCIES
Représenté par :
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.

FIDUEST
PARTENAIRES CONSEIL

Comptes annuels

SAS LUNAMA

Rue Boutet de Monvel

54300 LUNEVILLE

Exercice clos le : 30/06/2020

APE : 4711F SIRET : 49058158400011

FIDUCIAIRE RHENANE
D'AUDIT & COMPTABILITÉ
Société d'Expertise Comptable
Membre de la CRCC de Colmar
Commissaire aux Comptes

ESPACE EUROPÉEN DE L'ENTREPRISE
17, avenue de l'Europe - 67300 SCHILTIGHEIM
Tél. 03 88 77 80 06 - Fax : 03 88 77 23 46

www.fiduest.fr

Bilan Actif

CERTIFIE CONFORME

		30/06/2020			30/06/2019
		Brut	Amort. et Déprec.	Net	Net
	Capital souscrit non appelé (I)				
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	278 810	274 883	3 927	6 414
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions	209 916	139 311	70 605	71 222
	Installations techniques,mat. et outillage indus.	672 042	590 909	81 133	95 362
	Autres immobilisations corporelles	1 064 868	766 831	298 037	338 112
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes	9 099		9 099	
	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	1 400 186		1 400 186	1 402 570
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	8 194 423		8 194 423	8 190 292
	TOTAL (II)	26 324 075	2 371 934	23 952 141	23 998 702
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements	23 769		23 769	22 675
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises	3 563 737	54 700	3 509 037	3 543 254
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	743 386	5 728	737 658	598 610
	Autres créances	1 116 613		1 116 613	1 879 834
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	249 845		249 845	149 035
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	220 207		220 207	190 699
	TOTAL (III)	5 917 557	60 428	5 857 128	6 384 107
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
	TOTAL ACTIF (I à VI)	32 241 632	2 432 362	29 809 269	30 382 809

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

SAS VDB CONSEILS
Commissaires aux Comptes

Bilan Passif

CERTIFIE CONFORME

		30/06/2020	30/06/2019
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	6 712 370	6 616 682
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	616 545	95 688
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	8 788 915	8 172 370
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques	171 629	202 178
	Provisions pour charges	138 499	131 951
	Total des provisions	310 128	334 129
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	736 124	2 289 323
	Emprunts et dettes financières divers	15 361 648	15 387 085
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	4 512	3 461
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 802 582	2 827 792
	Dettes fiscales et sociales	1 671 636	1 183 976
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	6 128	78 000
	Autres dettes	127 596	106 673
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	20 710 226	21 876 310
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	29 809 269	30 382 809
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	616 545,49	95 687,81
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	13 256 666	13 268 594
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	395 067	1 922 999

Compte de Résultat

			30/06/2020	30/06/2019
	France	Exportation	12 mois	12 mois
Ventes de marchandises	45 643 452		45 643 452	44 782 758
Production vendue (Biens)				
Production vendue (Services et Travaux)	1 439 427		1 439 427	1 380 711
Montant net du chiffre d'affaires	47 082 879		47 082 879	46 163 469
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation			7 219	9 729
Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			315 965	435 607
Autres produits			151 014	177 456
Total des produits d'exploitation (1)			47 557 077	46 786 261
Achats de marchandises			36 657 413	36 258 515
Variation de stock			49 807	263 744
Achats de matières et autres approvisionnements			27 453	49 492
Variation de stock			(1 094)	(6 765)
Autres achats et charges externes			4 062 325	4 183 033
Impôts, taxes et versements assimilés			727 245	738 136
Salaires et traitements			3 792 847	3 816 847
Charges sociales du personnel			973 769	1 161 858
Cotisations personnelles de l'exploitant				
Dotations aux amortissements :				
- sur immobilisations			134 426	148 377
- charges d'exploitation à répartir				
Dotations aux dépréciations :				
- sur immobilisations				
- sur actif circulant			55 314	70 290
Dotations aux provisions			142 823	136 195
Autres charges			5 353	8 627
Total des charges d'exploitation (2)			46 627 681	46 828 348
RESULTAT D'EXPLOITATION			929 396	(42 087)

PRODUITS D'EXPLOITATION

CHARGES D'EXPLOITATION

SAS VDB et ASSOCIES
Commissaires aux Comptes

Compte de Résultat 2/2

		30/06/2020	30/06/2019
	RESULTAT D'EXPLOITATION	929 396	(42 087)
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée		
	Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)	222 546	206 595
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)		
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	7 541	1 133
	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	230 088	207 729
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)	137 740	181 019
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des charges financières	137 740	181 019
	RESULTAT FINANCIER	92 348	26 709
	RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	1 021 744	(15 378)
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion	4 337	14 433
	Sur opérations en capital	28 005	64 000
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		18 913
	Total des produits exceptionnels	32 342	97 346
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	13 663	68 983
	Sur opérations en capital	22 118	84 600
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Total des charges exceptionnelles	35 781	153 583
	RESULTAT EXCEPTIONNEL	(3 439)	(56 237)
	PARTICIPATION DES SALARIES	87 224	
	IMPOTS SUR LES BENEFICES	314 535	(167 303)
	TOTAL DES PRODUITS	47 819 506	47 091 336
	TOTAL DES CHARGES	47 202 961	46 995 648
	RESULTAT DE L'EXERCICE	616 545	95 688

(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs

(3) dont produits concernant les entreprises liées	220 937	204 361
(4) dont intérêts concernant les entreprises liées	80 775	93 788

SDB et ASSOCIES Commissaires aux Comptes

Etats financiers au 30/06/2020

ANNEXE LEGALE

Règles et Méthodes Comptables

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 **29 809 269** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **47 819 506** euros et un total **charges** de **47 202 961** euros,dégageant ainsi un **résultat** de **616 545** euros.

L'exercice considéré débute le **01/07/2019** et finit le **30/06/2020.**
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.

Règles et Méthodes Comptables

Type d'immobilisations	Durée d'amortissement
Logiciels informatiques	de 1 à 3 ans
Mali technique	non amortissable
Agencement des constructions	de 2 à 25 ans
Matériel et outillage industriels	de 3 à 10 ans
Agencements, aménagements, installations	de 2 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 54 700 € a été comptabilisée au 30/06/2020.

SAS VDB et ASSOCIES Commissaire aux Comptes

Règles et Méthodes Comptables

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.

Une provision pour dépréciation des clients de 5 728 € a été constatée au 30/06/2020.

Titres de participations

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

La nécessite 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.

Une provision pour dépréciation des titres de 600 000 € est constatée au 30/06/2020.

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 :

- 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,

SAS VDB et ASSOCIÉS Commissaires aux Comptes

Règles et Méthodes Comptables

- des salaires réevalués jusqu'à la date de départ en retraite,

- du taux d'actualisation de 0.80 %.

Les engagements de retraite sont déterminés en retenant l'hypothèse selon laquelle le départ est à l'initiative du salarié (âge retenu : 63 ans).

Le calcul de l'engagement de retraite a été effectué en tenant compte des charges sociales à hauteur de 26 %.

Le montant des engagements en matière d'indemnité de fin de carrière s'élève à 373 725 € au 30/06/2020.

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 séparement, 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.

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.

SAS VDB et ASSOCIES
Commissaires aux Comptes

Règles et Méthodes Comptables

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

Au 30/06/2020, la perte liée à l'intégration fiscale s'élève à 15 000 €, comptabilisée sur la ligne "impôts sur les bénéfices".

5) Déficit reportable

NEANT

Autres informations

Information au titre de l'exercice

Suite à la crise sanitaire Covid-19, l'état d'urgence sanitaire a été promulgué par la loi n°2020-290 du 23 mars 2020.

Information au titre de l'impact de l'épidémie Covid-19 sur l'activité de l'entreprise postérieurement à la clôture de l'exercice

La société constate que cette crise sanitaire a eu un impact sur la vie économique et sur les entreprises, à compter de mars 2020, avec la mise en place de mesures gouvernementales de fermetures et de confinement.

Le commerce alimentaire, ayant pu poursuivre son activité, n'a pas été impacté significativement par ces mesures au 30/06/2020.

Eu égard à une situation extrêmement évolutive, il est difficile d'en estimer les impacts financiers. A la date d'arrêté des comptes de la société, celle-ci n'est pas en mesure de chiffrer, à ce stade, l'impact éventuel de la crise sur son patrimoine, sa situation financière et son résultat.

A la date d'arrêté des comptes, la direction de la société n'a pas connaissance d'incertitudes significatives qui remettent en cause la continuité de son exploitation.

Immobilisations

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 30/06/2020
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	**Frais d'établissement et de développement**						
	Autres	**276 810**		**2 000**			**278 810**
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	276 810		2 000			278 810
CORPORELLES	**Terrains**						
	Constructions sur sol propre						
	sur sol d'autrui						
	instal. agenct aménagement	**198 066**		**21 850**		**10 000**	**209 916**
	Instal technique, matériel outillage industriels	**647 284**		**24 759**			**672 042**
	Instal., agencement, aménagement divers	**541 008**		**17 497**			**558 505**
	Matériel de transport	**30 727**		**138**		**15 408**	**15 457**
	Matériel de bureau, mobilier	**460 397**		**30 509**			**490 906**
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes			**9 099**			**9 099**
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1 877 483		103 852		25 408	1 955 925
FINANCIERES	**Participations évaluées en équivalence**						
	Autres participations	**14 494 731**					**14 494 731**
	Autres titres immobilisés	**1 402 570**				**2 384**	**1 400 186**
	Prêts et autres immobilisations financières	**8 190 292**		**4 131**			**8 194 423**
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	24 087 593		4 131		2 384	24 089 340
	TOTAL	26 241 884		109 983		27 792	26 324 075

SAS VDB et ASSOCIES
Commissaire aux Comptes

Amortissements

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice Dotations	Diminutions	Amortissements au 30/06/2020
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Autres	270 396	4 487		274 883
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	270 396	4 487		274 883
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement	126 844	12 470	3	139 311
	Instal technique, matériel outillage industriels	551 922	38 987		590 909
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	269 539	51 733		321 272
	Matériel de transport	4 883	7 518	5 671	6 730
	Matériel de bureau, mobilier	419 598	19 232		438 829
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1 372 786	129 939	5 674	1 497 051
	TOTAL	1 643 182	134 426	5 674	1 771 934

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

	Dotations			Reprises			Mouvement n des amortissement à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et au	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et au	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 Agenct 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 ON VENTILE							

SAS VDB et Associés Commissaire aux Comptes

ANNEXE - Elément 4

Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	30/06/2020
PROVISIONS REGLEMENTEES	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 REGLEMENTEES				
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				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres	334 129	142 823	166 824	310 128
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	334 129	142 823	166 824	310 128
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations : incorporelles				
	Sur immobilisations : corporelles				
	Sur immobilisations : des titres mis en équivalence				
	Sur immobilisations : titres de participation	600 000			600 000
	Sur immobilisations : autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours	70 290	54 700	70 290	54 700
	Sur comptes clients	5 114	614		5 728
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	675 404	55 314	70 290	660 428
	TOTAL GENERAL	1 009 533	198 137	237 114	970 556
Dont dotations et reprises	- d'exploitation		198 137	237 114	
	- financières				
	- exceptionnelles				

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 VDB et ASSOCIES
Commissaires aux Comptes

Créances et Dettes

CREANCES

	30/06/2020	1 an au plus	plus d'1 an
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières	8 194 423		8 194 423
Clients douteux ou litigieux	7 508	7 508	
Autres créances clients	735 878	735 878	
Créances représentatives des titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	4 647	4 647	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	25 526	25 526	
Impôts sur les bénéfices	333 333	333 333	
Taxes sur la valeur ajoutée	164 553	164 553	
Autres impôts, taxes versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)	159 660	159 660	
Débiteurs divers	428 893	428 893	
Charges constatées d'avances	220 207	220 207	
TOTAL DES CREANCES	10 274 629	2 080 206	8 194 423

(1) Prêts accordés en cours d'exercice
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)

DETTES

	30/06/2020	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)	395 067	395 067		
Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	341 057	84 509	227 374	29 173
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	8 337 682	1 145 182	4 407 500	2 785 000
Fournisseurs et comptes rattachés	2 802 582	2 802 582		
Personnel et comptes rattachés	904 057	904 057		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	315 919	315 919		
Impôts sur les bénéfices	311 430	311 430		
Taxes sur la valeur ajoutée	34 388	34 388		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	105 842	105 842		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	6 128	6 128		
Groupe et associés (2)	7 023 966	7 023 966		
Autres dettes	127 596	127 596		
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES	20 705 714	13 256 666	4 634 874	2 814 173

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice 27 205
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques) 28 579

SAS VDB ET ASSOCIES
Commissaires aux Comptes

Eléments concernant les entreprises liées et les participations

	30/06/2020	Entreprises liées	Entreprises avec lesquelles la société à un lien de participation
Actif immobilisé			
Avances et acomptes sur immobilisations			
Participations		13 893 731	
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		159 660	38 293
Capital souscrit appelé, non versé			
Dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts dettes auprès des établissements de crédit			
Emprunts et dettes financières divers		6 996 385	5 629 184
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		220 937	
Autres produits financiers			
Charges financières			
Charges financières		80 775	11 198
Autres éléments			

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

Produits à recevoir

		30/06/2020
Total des Produits à recevoir		368 551
Autres créances clients		3 200
CLIENTS FACTURES A ETABLIR	3 200	
Autres créances		365 351
AVOIRS SUR ACH. A RECEVOIR	3 686	
AVOIRS A RECEVOIR	38 293	
RISTOURNES A RECEVOIR	298 505	
FORMATION CONTINUE A PAYER	6 898	
TAXE D'APPRENTISSAGE A PAYER	2 634	
ORGANISMES SOCIAUX PROD A RECEVOIR	15 334	

Charges à payer

		30/06/2020
Total des Charges à payer		1 453 008
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		5 272
INT.COUR. S/EMPR.ETAB. CREDIT	1 937	
INTERETS A PAYER	3 335	
Emprunts et dettes financières divers		45 226
INT COURUS / EMP.DETTES ASS.	45 182	
C/C INTERETS A PAYER	44	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		469 420
FOURN. FACT. ACH. NON PARV.	225 092	
FOURN. FACT. FG. NON PARV.	244 328	
Dettes fiscales et sociales		933 090
DETTES PROV CONGES PAYES	258 008	
PARTICIPATION DES SALARIES	87 224	
INTERESSEMENT A PAYER	119 257	
PRIME CONVENTIONNELLE A PAYER	128 244	
GRATIFICATIONS A PAYER	73 822	
CHARGES SUR PROV. CONGES PAYES	75 158	
ORGANISMES SOCIAUX (CH.A PAY.)	17 445	
EFFORT CONSTRUCTION A PAYER	23 791	
CHARG SOC / PRIMES A PAYER	28 455	
CHARG SOC / GRATIFICATIONS	22 147	
ETAT CHARGES A PAYER	99 540	

Charges constatées d'avance

	Période		Montants	30/06/2020
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION				220 207
ACHATS FOURNITURES CONSOMMABLES	01/07/2020	30/06/2021	11 909	
SERVICES EXTERIEURS	01/07/2020	30/06/2021	189 986	
ACHATS DE MARCHANDISES	01/07/2020	30/06/2021	11 449	
CHARGES DE PERSONNEL	01/07/2020	30/06/2021	6 864	
Charges constatées d'avance - FINANCIERES				
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES				
TOTAL				220 207

Variations des Capitaux Propres

	Capitaux propres clôture 30/06/2019	Affectation du résultat N-1 [1]	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice [2]	Capitaux propres clôture 30/06/2020
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	6 616 682	95 688			6 712 370
Report à nouveau					
Résultat de l'exercice	95 688	(95 688)		616 545	616 545
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	8 172 370			616 545	8 788 915

Date de l'assemblée générale 19/12/2019
Dividendes attribués
[1] dont dividende provenant du résultat n-1
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 8 172 370
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif 8 172 370
[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 616 545

Capital social

ACTIONS : PARTS SOCIALES

	30/06/2020	Nombre	Val. Nominale	Montant
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

SAS VDB et ASSOCIES
Commissaire aux comptes

Ventilation du chiffre d'affaires

		France	Export	Total
Ventes de marchandises		45 643 452		45 643 452
Production vendue de biens				
Production vendue de travaux				
Production vendue de services		1 439 427		1 439 427
	TOTAL	47 082 879		47 082 879

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

	30/06/2020	Résultat avant impôts	Impôts (1)	Résultat après impôts
RESULTAT COURANT		1 021 744	340 001	681 743
RESULTAT EXCEPTIONNEL (et participation)		(90 663)	(25 466)	(65 198)
RESULTAT COMPTABLE		931 080	314 535	616 545

(1) après retraitements fiscaux.

SAS VDB et ASSOCIES

Crédit-Bail

		Terrains	Constructions	Matériels et outillages	Autres	30/06/2020
VALEUR D'ORIGINE				1 804 047	290 128	2 094 175
AMORTISSEMENTS	Cumul exercices antérieurs			737 193	54 355	791 548
	Dotation exercice			376 554	85 545	462 100
	TOTAL			1 113 747	139 901	1 253 648
REDEVANCES PAYEES	Cumul exercices antérieurs			790 149	39 681	829 830
	Redevances Exercice			395 563	44 013	439 576
	TOTAL			1 185 712	83 694	1 269 406
REDEV. RESTANT A PAYER	à 1 an au plus			396 449	37 064	433 513
	entre 1 et 5 ans			310 290	2 658	312 948
	à plus de 5 ans					
	TOTAL			706 739	39 721	746 460
VALEUR RESIDUELLE	à 1 an au plus				59 367	59 367
	entre 1 et 5 ans			18 361	5 127	23 488
	à plus de 5 ans					
	TOTAL			18 361	64 494	82 855
MONTANT PRIS EN CHARGE DANS L'EXERCICE				399 515	57 998	457 513

Engagements financiers

	30/06/2020	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Effets escomptés non échus			
Avals, cautions et garanties			
SELON ETAT DES ENGAGEMENTS HORS BILAN		4 894 874	3 805 000
		4 894 874	3 805 000
Engagements de crédit-bail			
LOYERS ET VALEUR RESIDUELLE RESTANT DUS		829 315	
		829 315	
Engagements en pensions, retraite et assimilés			
INDEMNITES FIN DE CARRIERE		373 725	
		373 725	
Autres engagements			
SELON ETAT DES ENGAGEMENTS HORS BILAN			3 550 000
			3 550 000
Total des engagements financiers (1)		6 097 914	7 355 000
(1) Dont concernant :			
Les dirigeants			3 550 000
Les filiales			3 805 000
Les participations			
Les autres entreprises liées			

SAS VDB et ASSOCIES
Commissaire aux Comptes

Dettes garanties par des Sûretés Réelles

Nat. Dette	Nature de la Garantie	Org. Bénéficiaire	Montant début	30/06/2020
EMPRUNTS	SELON ETAT DES ENGAGEMENTS	BANQUES	6 085 000	6 085 000
		TOTAL	6 085 000	6 085 000

SAS VDB et ASSOCIES
Commissaires aux Comptes

Accroissements et allègements de la dette future d'impôts

30/06/2020

ACCROISSEMENTS

Provisions règlementées

Autres

ACCROISSEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPOTS

ALLEGEMENTS

Provisions non déductibles l'année de comptabilisation

C3S	20 273
EFFORT CONSTRUCTION	23 791
PARTICIPATION DES SALARIES	87 224

Autres

ALLEGEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPOTS 131 288

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

SAS VDB et ASSOCIES Commissaires aux Comptes

Effectif moyen

EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE

	30/06/2020 Interne	Externe
Cadres & professions intellectuelles supérieures	7	
Professions intermédiaires	13	
Employés	121	
Ouvriers		
TOTAL	141	

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

30/06/2020

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

ANNEXE - Elément 15

Filiales et participations

30/06/2020	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	457 379	90,00	762 245	762 245
SAS LUNEDIS	161 370	14 298 433	99,61	13 731 486	13 131 486
2. Participations (10 à 50 %)					

	Prêts et avances consentis	Montant des cautions et avals donnés	Chiffre d'affaires	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés
1. Filiales (Plus de 50 %)					
SCI ALPHIMAX			269 862	245 486	220 937
SAS LUNEDIS			1 118 300	403 760	
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 31/12/2019, à l'exception du montant des prêts et avances consentis arrêtés au 30/06/2020.

SAS VDB et ASSOCIES
Commissaires aux Comptes

Produits et Charges exceptionnels

		30/06/2020
Total des produits exceptionnels		32 342
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		4 337
PROD EX. ANT ACHAT	3 989	
PROD EX. ANT ENTRETIEN REPAR.	19	
PROD EX. ANT ASSURANCES	329	
Produits exceptionnels sur opérations en capital		28 005
PRODUIT CESSION IMMOB CORPOREL	23 000	
PRODUIT CESSION IMMOB.FINANCI	5 005	
Total des charges exceptionnelles		35 781
Charges exceptionnelles sur opération de gestion		13 663
PENALITES ET AMENDES	1 045	
CHARGES EX.ANT COTISATIONS	12 587	
CHARGES EX.ANT TAXE	31	
Charges exceptionnelles sur opération en capital		22 118
V.N.C. IMMO.CORPORELLES	19 734	
V.N.C. IMMO.FINANCIERES	2 384	
Résultat exceptionnel		(3 439)

Transferts de charges

	30/06/2020
TRANSFERT DE CHARGES IJSS	11 623
REMBOURSEMENT FORMATIONS	17 067
REMBOURSEMENT ASSURANCE	33 224
TRANSFERT DE CHARGES DIVERSES	1 603
ALLOCATION ACTIVITE PARTIELLE	15 334
TOTAL	78 851

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

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

		30/06/2016	30/06/2017	30/06/2018	30/06/2019	30/06/2020
CAPITAL en Fin d'exercice	Capital social	50 000	50 000	50 000	50 000	50 000
	Nombre d'actions ordinaires	1 250	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)	42 554 251	42 074 714	44 728 873	46 163 469	47 082 879
	Résultat avant impôts, participations dotations aux amorts et prov.	456 383	125 912	362 256	24 506	1 113 753
	Impôts sur les bénéfices	(36 457)	(234 541)	(212 854)	(167 303)	314 535
	Participation des salariés					87 224
	Résultat après impôts, participation, dotations aux amorts et provisions	451 897	182 482	200 655	95 688	616 545
	Résultat distribué					
RESULTAT PAR ACTION	Résultat après impôts, participation, avant dotations aux amorts et prov.	394	288	460	153	570
	Résultat après impôts, participation, dotations aux amorts et provisions	362	146	161	77	493
	Dividende attribué					
PERSONNEL	Effectif moyen salarié	133	154	149	146	141
	Montant de la masse salariale	3 525 859	3 543 852	3 480 737	3 809 626	3 781 224
	Montant des sommes versées en avantages sociaux	1 118 904	1 141 660	1 110 450	1 161 858	973 769

SAS VDB et ASSOCIES
Commissaire aux Comptes

LUNAMA

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

54300 LUNEVILLE

490 581 584 R.C.S. NANCY

ASSEMBLEE DES ASSOCIES

DU 19 NOVEMBRE 2020

EXERCICE CLOS LE 30 JUIN 2020

PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT

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

- Bénéfice comptable ..... 616.545,49 €uros
- Au poste « Autres Réserves »..... 616.545,49 €uros

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 le bénéfice comme suit :

- Bénéfice comptable ..... 616.545,49 €uros
- Au poste « Autres Réserves »..... 616.545,49 €uros

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 par 1.246 voix pour, 0 contre et 1 abstention.

CERTIFIE CONFORME

