RCS : VERSAILLES
Code greffe : 7803

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2021 B 01134
Numéro SIREN : 829 520 618
Nom ou dénomination : LORMA DISTRIBUTION

Ce dépôt a été enregistré le 14/04/2022 sous le numéro de dépôt 6805

SARL LORMA DISTRIBUTION

15 route de la Gare

78890 GARANCIERES

Siret : 82952061800028

Comptes annuels

Exercice clos le 30/09/2021

TALENZ
GROUPE FIDORG

Certifié conforme à l'original

FIDORG NORMANDIE

Siège social :	Le Trifide - 18, rue Claude Bloch - 14050 Caen Cedex 4	Tél : 02 31 46 23 23	email : caen@talenz-fidorg.fr
Bayeux :	10, boulevard Sadi Carnot - 14400 Bayeux	Tél : 02 31 51 60 97	email : bayeux@talenz-fidorg.fr
Deauville :	Rue des Bateliers - ZI - 14800 Touques	Tél : 02 31 14 62 00	email : deauville@talenz-fidorg.fr
Flers :	15, rue du Théâtre - 61100 Flers	Tél : 02 33 62 82 00	email : flers@talenz-fidorg.fr
Saint Lô :	585, rue Henri Claudel - ZI Neptune 2 - 50000 Saint Lô	Tél : 02 33 77 87 97	email : saint-lo@talenz-fidorg.fr
Toulouse :	78, allée Jean Jaurès - Le Pré - Bât F - 31000 Toulouse	Tél : 05 61 63 32 76	email : toulouse@talenz-fidorg.fr
Vire :	3, rue des Halles – BP 70058 – 14502 Vire Cedex	Tél : 02 31 68 11 12	email : vire@talenz-fidorg.fr

fidorg.talenz.fr

S.A.S. au capital de 2 126 000 Euros inscrite au tableau de l'ordre de la région de Rouen-Normandie
R.C.S. Caen 492 306 804 - A.P.E. 6920 Z - N° gestion de 2006 B 770 - N° intracommunautaire FR 23 492306804

TALENZ
GROUPE FIDORG

ETATS DE SYNTHESE

Exercice du 01/06/2020 au 30/09/2021

Bilan Actif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 30/09/2021	Net 31/05/2020
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires				
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				14 820
Autres immobilisations corporelles				1 520
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations				
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				17 500
TOTAL ACTIF IMMOBILISE				**33 839**
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				1 169 577
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	60 600		60 600	8 503
Autres créances	84 780		84 780	127 006
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	113 745		113 745	406 799
Charges constatées d'avance (3)				15 930
TOTAL ACTIF CIRCULANT	**259 125**		**259 125**	**1 727 815**
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	**259 125**		**259 125**	**1 761 654**
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

Bilan Passif

	30/09/2021	31/05/2020
CAPITAUX PROPRES		
Capital	10 000	10 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	1 000	1 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	150 643	82 468
Report à nouveau	72 593	72 593
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	**-84 851**	**68 175**
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	**149 384**	**234 236**
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		
Emprunts et dettes financières diverses (3)		12 000
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	18 675	1 160 072
Dettes fiscales et sociales	68 066	349 694
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	22 999	5 652
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES	**109 741**	**1 527 419**
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	**259 125**	**1 761 654**
(1) Dont à plus d'un an (a)		
(1) Dont à moins d'un an (a)	109 741	1 527 419
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque		
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

Compte de résultat

	France	Exportations	30/09/2021	31/05/2020
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises	4 079 500		4 079 500	12 989 642
Production vendue (biens)	480 854		480 854	718 477
Production vendue (services)	114 829		114 829	41 560
Chiffre d'affaires net	**4 675 182**		**4 675 182**	**13 749 679**
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges			15 551	99 919
Autres produits			16 072	28 466
Total produits d'exploitation (I)			**4 706 806**	**13 878 064**
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises			3 539 894	11 216 215
Variations de stock			53 109	-55 182
Achats de matières premières et autres approvisionnements			376 684	528 969
Variations de stock				
Autres achats et charges externes (a)			285 336	739 668
Impôts, taxes et versements assimilés			37 759	116 225
Salaires et traitements			448 675	1 032 260
Charges sociales			66 257	237 273
Dotations aux amortissements et dépréciations :				
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements			1 512	4 124
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				1 361
- Pour risques et charges : dotations aux provisions				
Autres charges			3 322	14 791
Total charges d'exploitation (II)			**4 812 547**	**13 835 705**
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			**-105 741**	**42 359**
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun				
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers				
De participation (3)				
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)			84	
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total produits financiers (V)			**84**	
Charges financières				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total charges financières (VI)				
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			**84**	
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)			**-105 657**	**42 359**

Compte de résultat(suite)

	30/09/2021	31/05/2020
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	20 891	33 628
Sur opérations en capital	32 327	
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges		
Total produits exceptionnels (VII)	**53 218**	**33 628**
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	85	1 000
Sur opérations en capital	32 327	
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Total charges exceptionnelles (VIII)	**32 412**	**1 000**
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	**20 806**	**32 628**
Participation des salariés aux résultats (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)		6 811
Total des produits (I+III+V+VII)	**4 760 107**	**13 911 692**
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	**4 844 959**	**13 843 516**
BENEFICE OU PERTE	**-84 851**	**68 175**
(a) Y compris :		
- Redevances de crédit-bail mobilier	*4 550*	
- Redevances de crédit-bail immobilier		
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs		
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
(3) Dont produits concernant les entités liées		
(4) Dont intérêts concernant les entités liées		

TALENZ
GROUPE FIDORG

ANNEXE

Exercice du 01/06/2020 au 30/09/2021

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société :
SARL LORMA DISTRIBUTION

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/09/2021, dont le total est de 259 125 euros
et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant une perte de 84 851 euros.

L'exercice a une durée de 16 mois, recouvrant la période du 01/06/2020 au 30/09/2021.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 19/11/2021 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 30/09/2021 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2016-07 du 4 novembre 2016.

Les conventions comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :
- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices.

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

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

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Engagement de retraite

La convention collective de l'entreprise prévoit des indemnités de fin de carrière. Il n'a pas été signé un accord particulier.

L'indemnité de départ à la retraite est déterminée en appliquant une méthode tenant compte des salaires projetés de fin de carrière, du taux de rotation du personnel, de l'espérance de vie et d'hypothèses d'actualisation des versements prévisibles.

Les hypothèses actuarielles retenues sont les suivantes :
- Taux d'actualisation : 0,86 %
- Taux de croissance des salaires : 1,5 %
- Age de départ à la retraite : 62 ans
- Table de taux de mortalité : (table INSEE TD 88-90)

Règles et méthodes comptables

Conséquences de l'événement Covid-19

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

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

Méthodologie suivie

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

L'événement Covid-19 étant toujours en cours à la date d'établissement des comptes annuels, l'entreprise est en incapacité d'en évaluer les conséquences précises sur les exercices à venir.

Notes sur le bilan

Actif circulant

Produits à recevoir

	Montant
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	
Autres créances	84
Disponibilités	
Total	**84**

Dépréciation des actifs

	Dépréciations au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice	Dépréciations à la fin de l'exercice
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Immobilisations financières				
Stocks				
Créances et Valeurs mobilières	1 361		1 361	
Total	**1 361**		**1 361**	
Répartition des dotations et reprises :				
Exploitation			1 361	
Financières				
Exceptionnelles				

Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

	Nombre	Valeur nominale
Titres composant le capital social au début de l'exercice	1 000	10,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	1 000	10,00

Dettes

Charges à payer

	Montant
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 476
Dettes fiscales et sociales	43 695
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
Total	**45 171**

Notes sur le compte de résultat

Autres informations

Engagements de retraite

Aucun engagement n'a été valorisé en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées.

Pour un régime à prestations définies, il est fait application de la recommandation n°2003-R.01 du 1er avril 2003.

LORMA DISTRIBUTION

Société A Responsabilité Limitée au capital de 10 000 €
Siège Social : 15 Route de la Gare – 78890 GARANCIERES
RCS VERSAILLES 829 520 618

PROCES-VERBAL DES DELIBERATIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE DU 31 MARS 2022

L'an deux mille vingt-deux
Le trente-et-un mars
A quinze heures

Monsieur David LOPES, Associé unique de la Société « **LORMA DISTRIBUTION** », Société A Responsabilité Limitée au capital de 10 000 € divisé en 1 000 parts sociales, dont le siège social se situe 15 Route de la Gare à GARANCIERES (78890).

1. A préalablement exposé ce qui suit :

En sa qualité de Gérant de la Société, Monsieur David LOPES, a établi et arrêté les comptes annuels (bilan, compte de résultat et annexe) de l'exercice de la Société ouvert le 1er juin 2020 et clos le ***30 septembre 2021 (exercice sur 16 mois)***.

Les conventions visées à l'article L. 223-19 du Code du Commerce intervenues au cours de l'exercice écoulé sont relatées en annexe du présent procès-verbal.

2. A pris les décisions suivantes :

- Approbation des comptes de l'exercice clos le **30 septembre 2021**
- Affectation du résultat de l'exercice,
- Conventions visées à l'article L223-19 du Code du Commerce
- Pouvoirs pour l'accomplissement des formalités

PREMIERE DECISION

L'Associé Unique approuve les comptes annuels, à savoir le bilan, le compte de résultat et l'annexe, arrêtés le **30 septembre 2021**, ainsi que les opérations traduites dans ces comptes.

DEUXIEME DECISION

L'Associé Unique constate que les comptes clos au **30 septembre 2021** font apparaître **une perte de 84 851 €** et décide de l'affecter comme suit :

- Au compte « ***Report à nouveau*** » ..... **- 84 851 €**

Conformément à la loi, il est rappelé qu'il n'a pas été distribué de dividendes au cours des derniers exercices.

TROISIEME DECISION

L'Associé Unique prend acte des conventions visées à l'article L. 223-19 du Code du Commerce qu'il a passé avec la Société au cours de l'exercice écoulé.

L'Associé Unique précise qu'en application de l'article 42-2 du décret du 23 mars 1967, les conventions visées à l'article L. 223-19 du Code du Commerce seront portées au registre des décisions de l'Associée Unique en annexe au présent procès-verbal.

QUATRIEME DECISION

L'Associé Unique donne tous pouvoirs au porteur de copies ou d'extraits du présent procès-verbal pour remplir toutes formalités de droit.

*****

De tout ce que dessus, l'Associé Unique a dressé et signé le présent procès-verbal.

David LOPES

