

RCS : LYON

Code greffe : 6901

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2017 B 05125

Numéro SIREN : 831 215 264

Nom ou dénomination : LS 500 EXPLOITATION

Ce dépôt a été enregistré le 14/02/2022 sous le numéro de dépôt B2022/005253

LS 500 EXPLOITATION

Société à responsabilité limitée au capital de 8 000 Euros

Siège social : 375 rue Juliette Récamier

69970 CHAPONNAY

831 215 264 RCS LYON

EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2021

BILAN

COMPTE DE RESULTAT

ANNEXE

Copie certifiée conforme
La Gérance

DocuSigned by:

Hervé Vallat

2BF717A57699478...

BILAN ACTIF

	30/09/2021			30/09/2020
	Brut	Amortissements Provisions	Net	Net
Capital souscrit non appelé				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
<i>Total immobilisations incorporelles</i>				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
<i>Total immobilisations corporelles</i>				
Immobilisations financières (2)				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations	383 232	7 984	375 248	191 616
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
<i>Total immobilisations financières</i>	383 232	7 984	375 248	191 616
ACTIF IMMOBILISE	383 232	7 984	375 248	191 616
Stocks				
Matières premières, approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
<i>Total des stocks</i>				
Créances (3)				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Clients et comptes rattachés	4 371 326		4 371 326	360 024
Autres créances	1 282 161		1 282 161	247 776
Capital souscrit et appelé, non versé				
<i>Total des créances</i>	5 653 488		5 653 488	607 800
Disponibilités et divers				
Valeurs mobilières dont actions propres :				
Disponibilités				
<i>Total disponibilités et divers</i>				
ACTIF CIRCULANT	5 653 488		5 653 488	607 800
Charges constatées d'avance	74 752		74 752	41
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	6 111 472	7 984	6 103 488	799 457

(1) dont droit au bail

(2) dont part à moins d'un an

(3) dont part à plus d'un an

14/12/2021

BILAN PASSIF

	30/09/2021	30/09/2020
Capital social ou individuel Dont versé : 8 000	8 000	8 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	800	800
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	8 753	8 753
Report à nouveau	(19 639)	
Resultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	909 685	(19 639)
<i>Total situation nette</i>	<i>907 599</i>	<i>(2 086)</i>
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
CAPITAUX PROPRES	907 599	(2 086)
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Dettes financières		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	500	6
Emprunts et dettes financières divers		
<i>Total dettes financières</i>	<i>500</i>	<i>6</i>
Dettes d'exploitation		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 816 481	191 714
Dettes fiscales et sociales	596 910	41 115
<i>Total dettes d'exploitation</i>	<i>2 413 391</i>	<i>232 829</i>
Dettes diverses		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	17 690	
Autres dettes	2 764 307	568 708
<i>Total dettes diverses</i>	<i>2 781 998</i>	<i>568 708</i>
Comptes de régularisation		
Produits constatés d'avance		
DETTES	5 195 889	801 543
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	6 103 488	799 457

COMPTE DE RESULTAT

	30/09/2021			30/09/2020
	France	Export	Total	
Vente de marchandises				
Production vendue : - biens				
Production vendue : - services	3 642 770		3 642 770	301 693
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	3 642 770		3 642 770	301 693
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges (9)				795
Autres produits (1) (11)			5	3
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (2)			3 642 775	302 491
Charges externes				
Achat de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stock (marchandises)				
Achat de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)				
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)				
Autres achats et charges externes (3) (6 bis)			3 038 901	395 425
<i>Total charges externes</i>			<i>3 038 901</i>	<i>395 425</i>
Impôts, taxes et versements assimilés			9 731	(4 378)
Charges de personnel				
Salaires et traitements			432 807	41 742
Charges sociales (10)			181 037	17 814
<i>Total charges de personnel</i>			<i>613 844</i>	<i>59 556</i>
Dotations d'exploitation				
Dotations aux amortissements sur immobilisations				5 575
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant				
Dotations aux provisions pour risques et charges				
<i>Total dotations d'exploitation</i>				<i>5 575</i>
Autres charges (12)			7	2
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION			3 662 484	456 180
RESULTAT D'EXPLOITATION			(19 709)	(153 689)
Opérations en commun				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
Produits financiers				
Produits financiers de participations (5)			509 734	
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)				
Autres intérêts et produits assimilés (5)				
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS			509 734	
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements et provisions				
Intérêts et charges assimilées (6)			14 740	4 115
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES			14 740	4 115
RESULTAT FINANCIER			494 994	(4 115)
RESULTAT COURANT			475 285	(157 804)

COMPTE DE RESULTAT (Suite)

	30/09/2021	30/09/2020
Produits exceptionnels		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	1 503	
Produits exceptionnels sur opérations en capital		18 715
Reprises sur provisions et transferts de charges		
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	1 503	18 715
Charges exceptionnelles		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	12	
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		24 466
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	12	24 466
RESULTAT EXCEPTIONNEL	1 491	(5 752)
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices	(432 910)	(143 917)
TOTAL DES PRODUITS	4 154 012	321 205
TOTAL DES CHARGES	3 244 326	340 845
BENEFICE ou PERTE	909 685	(19 639)

(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme

(2) Dont produits de locations immobilières

(2) Dont produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs

(3) Dont crédit-bail mobilier

(3) Dont crédit-bail immobilier

(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs

(5) Dont produits concernant les entreprises liées 509 734

(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées 14 740

(6 bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général

(6 ter) Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes

(6 ter) Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles

(9) Dont transferts de charges

(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant

(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)

(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)

Annexes

Annexe au bilan et au compte de résultat

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n° 2014-03 du 8 septembre 2014, relatif au Plan Comptable Général et modifié par le règlement n°2016-07 du 4 novembre 2016.

REGLES ET METHODES COMPTABLES

L'exercice social clos le 30/09/2021 a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/10/2020 au 30/09/2021.

Le total du bilan avant affectation du résultat est de 6 103 488 euros et le compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégage un résultat de 909 685 euros.

Ces comptes annuels ont été établis le 08/12/2021.

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

Principes comptables, méthodes d'évaluation, comparabilité des comptes

Principes et méthodes d'évaluation

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de bases :

- 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.

Comparabilité des comptes

Il n'y a pas eu de changement de méthode d'évaluation et de présentation comptable au cours de l'exercice.

Changement d'estimation

Néant

Changement de méthode d'évaluation

Aucun changement notable de méthode d'évaluation n'est intervenu au cours de l'exercice.

Changement de méthode de présentation

Aucun changement notable de méthode de présentation n'est intervenu au cours de l'exercice.

Faits caractéristiques

Conformément aux normes comptables sur les informations à mentionner dans l'annexe, l'entreprise

constate que la crise sanitaire liée au COVID n'a pas eu d'impact négatif sur son activité.

Evènements postérieurs à la clôture

Conformément aux normes comptables sur les informations à mentionner dans l'annexe, l'entreprise constate que la crise sanitaire liée au COVID n'a pas eu d'impact négatif sur son activité.

Notes relatives aux postes de bilan.

Immobilisations

Les immobilisations sont enregistrées à leur coût d'acquisition (Prix d'achat et frais accessoires).

Les coûts d'emprunt sont exclus du coût d'entrée des immobilisations.

Immobilisations incorporelles et corporelles

Les immobilisations incorporelles et corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les amortissements de l'actif immobilisé pour les biens susceptibles de subir une dépréciation sont amortis selon le mode linéaire sur la base de leur durée de vie économique.

Immobilisations financières

Les immobilisations financières sont composées de titres de participation. Les titres de participation figurent au bilan à leur coût d'acquisition pour leur valeur brute, augmentée des frais d'acquisition.

Les frais d'acquisition de titres sont amortis sur 5 ans, conformément à la règle fiscale.

Une provision pour dépréciation est constituée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute.

Les provisions pour dépréciation des titres sont estimées par une analyse tenant compte de la part de l'actif net réévalué ainsi que des perspectives d'évolution.

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale.

Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Provisions réglementées

Les provisions réglementées figurant au bilan sont détaillées sur l'état des provisions et font partie des capitaux propres au bilan

Provisions pour risques et charges

Ces provisions ont pu être constituées car :

- il existe une obligation à la clôture dont l'échéance ou le montant n'est pas fixé de façon précise. Le montant est toutefois déterminé avec une fiabilité suffisante.
- Il existe une sortie de ressources probable à la date d'arrêté des comptes : la probabilité de la sortie de ressources dépend de la conjoncture des probabilités de :
 - L'existence d'un préjudice réel.
 - La mise en jeu de la responsabilité eu égard au préjudice revendiqué.

Aucune provision pour risque n'est constituée à la clôture de l'exercice 30.09.2021.

Notes relatives aux postes du compte de résultat

Les statuts des sociétés filiales en nom collectif prévoient l'affectation du résultat suivante :

« Le bénéfice de l'exercice diminué des pertes antérieures et, le cas échéant, des sommes portées en réserve et augmenté du report bénéficiaire constitue le bénéfice distribuable de l'exercice.

Le bénéfice distribuable est réparti entre tous les associés proportionnellement au nombre de leurs parts sociales.

Toutefois, l'assemblée générale a la faculté, sur proposition de la gérance, de décider de prélever sur le bénéfice distribuable les sommes qu'elle juge convenable de fixer, soit pour être reportées à nouveau, soit pour être portées à un ou plusieurs comptes de réserves générales et spéciales sur lesquels s'imputent éventuellement les déficits et qui peuvent ultérieurement être distribuées en totalité ou en partie aux associés.

Les sommes dont la distribution est décidée, sont attribuées aux associés proportionnellement au nombre de leurs parts sociales.

Les pertes, s'il en existe, sont imputées sur le report bénéficiaire puis sur les réserves. Leur solde éventuel est inscrit à un compte "report déficitaire" pour être imputé sur les bénéfices ultérieurs.

Les associés peuvent décider à l'unanimité de prendre directement en charge le solde de ces pertes proportionnellement à leurs droits sociaux.

Sous la condition résolutoire de la décision de l'Assemblée Générale Ordinaire annuelle le résultat bénéficiaire, déduction faite des pertes antérieures, est affecté automatiquement et intégralement aux associés, proportionnellement au nombre de leurs parts sociales, à la date de la clôture de l'exercice. La quote-part ainsi attribuée sera créditée au compte de l'associé concerné. »

Compte tenu de ces dispositions, la société a comptabilisé en produits financiers au 30/09/2021 un montant de 509 734 €, correspondant à sa quote-part dans les bénéfices comptables du 30/09/2021 de ses filiales de type SNC. Ce montant a fait l'objet d'une déduction extra-comptable.

En parallèle, la société a réintégré extra-comptablement sa quote-part de bénéfices de ses filiales de type SNC dégagés au 30/09/2021. Cette réintégration s'élève à 2 348 848 €.

La somme de 13 229 462 euros correspondant à sa quote-part dans les pertes comptables du 30/09/21 de ses filiales de type SNC n'est pas constatée en charges financières dans les comptes de la société LS 500 Exploitation mais comptabilisée dans les filiales en report à nouveau conformément aux statuts.

Par ailleurs, la société, pour la détermination de son résultat fiscal, a déduit sa quote-part dans les pertes de ses filiales de type SNC dégagées au 30/09/21. Cette déduction s'élève à 11 155 443 euros.

Intégration fiscale

A compter du 1er octobre 2017, la société LS 500 Exploitation fait partie d'un groupe bénéficiant du régime de l'intégration fiscale.

Dans le cadre de cette intégration fiscale, la société constate au titre de l'exercice, l'impôt qu'elle aurait dû verser si elle avait été imposée séparément.

La constatation de cet impôt fait naître une dette auprès de la société mère.

L'impôt correspondant au résultat fiscal déterminé d'après les règles du groupe intégré est payé par la société mère, à savoir la société ZF INVEST (SIRET : 828 311 415 000 24).

Engagement retraite

ZF INVEST et ses filiales appliquent la méthode préférentielle préconisée par le Règlement CRC 99-02, en comptabilisant les engagements de retraite dans les comptes consolidés de ZF INVEST lorsque nécessaire.

Sur la plupart des filiales, les conventions collectives prévoient déjà une couverture obligatoire de l'indemnité de départ en retraite par un régime à cotisation définie. Ainsi, les droits à la retraite sont déjà collectés parmi les charges sociales courantes de l'exercice.

Les autres filiales bénéficient d'un régime de retraite à prestations définies et plus particulièrement d'un régime d'indemnités de fin de carrière.

Le calcul des engagements de retraite a été réalisé selon la méthode des unités de crédit projetées telle que définie par la recommandation ANC n°2013-02 en tenant compte des hypothèses suivantes :

- Un âge de départ à la retraite de 65 ans à l'initiative du salarié.
- Des probabilités de départ estimées par tranche d'âge. L'hypothèse de turnover retient uniquement les démissions, conformément à l'avis de la CNCC d'octobre 2018.
- Des probabilités d'espérance de vie selon la table INSEE 2011-2013.
- Un taux de revalorisation des salaires de 1,8% en moyenne et une base de salaire correspondant aux rémunérations annualisées.
- Un taux d'actualisation basé sur l'indice Iboxx Corporates AA 10+. Celui-ci s'élève à 0,85% au 30 septembre 2021, pour 0,70% au 30 septembre 2020.

IMMOBILISATIONS

	Valeur brute début 01/10/2020	Augmentations	Diminutions	Valeur brute fin 30/09/2021
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles				
<i>Total immobilisations incorporelles</i>				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions :				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagement des const.				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles :				
- Installations générales, agencements, amén. divers				
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et mobilier informatique				
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
<i>Total immobilisations corporelles</i>				
Immobilisations financières				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations	199 600	183 632		383 232
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières				
<i>Total immobilisations financières</i>	199 600	183 632		383 232
TOTAL GENERAL	199 600	183 632		383 232

AMORTISSEMENTS

Immobilisations amortissables	Montant début 01/10/2020	Augmentations	Diminutions	Montant fin 30/09/2021
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement, de recherche et de dév.				
Autres immobilisations incorporelles				
<i>Total immobilisations incorporelles</i>				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions :				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Inst gén., agcemnts et améngmt des const.				
Installations techniques, matériel et outillage indust.				
Autres immobilisations corporelles :				
- Installations générales, agencements, amén. divers				
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier				
- Emballages récupérables et divers				
<i>Total immobilisations corporelles</i>				
TOTAL GENERAL				

Charges réparties sur plusieurs exercices	Montant début 01/10/2020	Augmentations	Dotations aux amortissements	Montant fin 30/09/2021
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

PROVISIONS

Nature des provisions	Montant au début 01/10/2020	Augmentations : Dotations de l'exercice	Diminutions :			Montant à la fin 30/09/2021
			Utilisées au cours de l'ex	Non Utilisées au cours de l'ex	Reprises de l'exercice	
Provisions réglementées						
Provisions pour reconstitution des gisements						
Provisions pour investissement						
Provisions pour hausse des prix						
Amortissements dérogatoires						
<i>Dont majorations exceptionnelles de 30%</i>						
Provisions pour prêts d'installation						
Autres provisions réglementées						
TOTAL PROVISIONS REGLEMENTEES						
Provisions pour risques et charges						
Provisions pour litiges						
Provisions pour garanties données aux clients						
Provisions pour pertes sur marchés à terme						
Provisions pour amendes et pénalités						
Provisions pour pertes de change						
<i>Sous total provisions pour risques</i>						
Provisions pour pensions et obligations similaires						
Provisions pour impôts						
Provisions pour renouvellement des immobilisations						
Provisions pour gros entretien et grandes révisions						
Prov. pour charges soc. et fisc. sur congés à payer						
<i>Sous total provisions pour charges</i>						
Autres provisions pour risques et charges						
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES						
Provisions pour dépréciation						
Sur immobilisations incorporelles						
Sur immobilisations corporelles						
Sur immobilisations de titres mis en équivalence						
Sur immobilisations de titres de participation	7 984					7 984
Sur autres immobilisations financières						
Sur stocks et en-cours						
Sur comptes clients						
Autres provisions dépréciations						
TOTAL PROVISIONS POUR DEPRECIATION	7 984					7 984
TOTAL GENERAL	7 984					7 984
Dont dotations et reprises d'exploitation						
Dont dotations et reprises financières						
Dont dotations et reprises exceptionnelles						
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice						

ÉCHÉANCES DES CRÉANCES ET DES DETTES

ETAT DES CREANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an	N-1
Actif immobilisé				
Créances rattachées à des participations				
Prêts (1) (2)				
Autres immobilisations financières				
<i>Total actif immobilisé</i>				
Actif circulant				
Clients douteux ou litigieux				
Autres créances clients	4 371 326	4 371 326		360 024
Créances représentatives de titres prêtés				
Personnel et comptes rattachés	186	186		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	129	129		655
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	117 072	117 072		27 828
Autres impôts, taxes et versements assimilés				
Divers				
Groupe et associés (2)	651 092	651 092		218 182
Débiteurs divers	513 683	513 683		1 110
<i>Total actif circulant</i>	<i>5 653 488</i>	<i>5 653 488</i>		<i>607 800</i>
Charges constatées d'avance	74 752	74 752		41
TOTAL DES CREANCES	5 728 240	5 728 240		607 841
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés				

ETAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans	N-1
Emprunts obligataires convertibles (1)					
Autres emprunts obligataires (1)					
Emprunts et dettes auprès des ets de crédit					
- à un an maximum	500	500			6
- à + de un an					
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)					
Fournisseurs et comptes rattachés	1 816 481	1 816 481			191 714
Personnel et comptes rattachés	78 447	78 447			442
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	68 077	68 077			2 562
Impôts sur les bénéfices					
Taxe sur la valeur ajoutée	441 221	441 221			36 838
Obligations cautionnées					
Autres impôts, taxes et assimilés	9 165	9 165			1 274
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	17 690	17 690			
Groupe et associés (2)					
Autres dettes	2 764 307	2 764 307			568 708
Dettes représentatives de titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
TOTAL DES DETTES	5 195 889	5 195 889			801 543
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice					
(2) Montant des emprunts et dettes dus aux associés					

CHARGES A PAYER

Nature des charges	30/09/2021	30/09/2020
Dettes financières		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur commande en cours		
<i>Total dettes financières</i>		
Dettes d'exploitation		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	208 201	126 825
Dettes fiscales et sociales	119 313	1 910
<i>Total dettes d'exploitation</i>	327 514	128 735
Dettes diverses		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	3 032	
<i>Total dettes diverses</i>	3 032	
Autres		
<i>Total autres dettes</i>		
TOTAL	330 546	128 735

CHARGES ET PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

Nature des charges	2021	2020
Charges d'exploitation :	74 752	41
<i>Total charges d'exploitation</i>	74 752	41
Charges financières :		
<i>Total charges financières</i>		
Charges exceptionnelles :		
<i>Total charges exceptionnelles</i>		
TOTAL DES CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	74 752	41
Comparatif BILAN (Bilan Actif : 2050 rubrique CH)	74 752	41

Nature des produits	2021	2020
Produits d'exploitation :		
<i>Total produits d'exploitation</i>		
Produits financiers :		
<i>Total produits financiers</i>		
Produits exceptionnels :		
<i>Total produits exceptionnels</i>		
TOTAL DES PRODUITS CONSTATES D'AVANCE		
Comparatif BILAN (Bilan Passif : 2051 rubrique EB)		

TOTAL DES CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	74 752	41
---	---------------	-----------

VENTILATION DE L'IMPÔT SUR LES BÉNÉFICES

	30/09/2021					30/09/2020
	Résultat avant report déficitaire	report déficitaire	Résultat avant impôt	Impôt dû	Résultat net	Résultat net
Résultat courant	475 285		475 285		475 285	(157 804)
Résultat exceptionnel	1 491		1 491		1 491	(5 752)
Résultat comptable (hors participation)	476 776		476 776		476 776	(163 556)
Résultat intégration fiscale						
Participation des salariés						
Créances d'impôt				432 910	(432 910)	(143 917)
<i>Total avant impôt</i>	476 776		476 776	(432 910)	909 686	(19 639)
Autres						
<i>Total autres</i>						
Total général	476 776		476 776	(432 910)	909 686	(19 639)

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

Catégories de titres	Nombre de titres			Total	Valeur nominale
	Clôture N-1	créés pendant l'exercice N	remboursés pendant l'exercice N		
Actions ordinaires	500			500	16,00
Actions amorties					
Actions à dividende prioritaire					
Actions préférentielles					
Parts sociales					
Certificats d'investissements					
Total	500			500	

TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES

Rubriques	Montant
A Situation à l'ouverture de l'exercice	
1 Capitaux propres à la clôture de l'exercice N-1 avant affectations	17 553
2 Affectation du résultat à la situation nette par l'AGO	(19 639)
3 Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice N	(2 086)
B Apports reçus avec effet rétroactif à l'ouverture de l'exercice N	
1 Variation du capital	
2 Variation des autres postes	
C (= A3 + B) Capitaux propres de l'exercice après apports rétroactifs	(2 086)
D Variations en cours d'exercice	
1 Variations du capital	
2 Variations des primes, réserves, report à nouveau	
3 Variations des "provisions" relevant des capitaux propres	
4 Contreparties de réévaluations	
5 Variations des provisions réglementées et subventions d'équipement	
6 Autres variations	
7 Résultat de l'exercice	909 685
E Capitaux propres au bilan de clôture de l'exercice N avant AGO (= C + ou - D)	907 599
F VARIATION TOTALE DES CAPITAUX PROPRES AU COURS DE L'EXERCICE (= E - C)	909 685
G dont : variations dues à des modifications de structures au cours de l'exercice	
H Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure (F - G)	909 685

EFFECTIF MOYEN

Catégories	Effectif moyen salarié	
	2021	2020
Cadres	8	2
Agents de maîtrise		
Employés et techniciens		
<u>Autres :</u>		
TOTAL	8	2

VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES

Détail du chiffre d'affaires	30/09/2021			30/09/2020			Variation
	France	Export et livraisons intracom	Total	France	Export et livraisons intracom	Total	%
Ventes de marchandises							
Production vendue de biens							
Production vendue de services	3 642 770		3 642 770	301 693		301 693	1 107,44 %
TOTAL	3 642 770		3 642 770	301 693		301 693	1 107,44 %

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Sociétés	Capital	Réserves et report à nouveau avant affectation des résultats	Quote-part du capital détenu (en %)	Valeur comptable des titres détenus		Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés	Montant des cautions et avals donnés par la société	CA HT du dernier exercice clos	Résultat (bénéfice ou perte du dernier exercice clos)	Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice
				Brute	Nette					
SNC LS 500 BELLEY	8 000	(1 068 141)	100	7 984	7 984			7 167 978	8 888	
SNC LS 500 MEUNG	8 000	(1 627 742)	100	7 984	7 984			4 948 271	(436 477)	
SNC LS 500 PONTARLIER	8 000	(1 267 481)	100	7 984	7 984			6 667 262	104 229	
SNC LS 500 AMBERIEUX D'AZ	8 000	(474 191)	100	7 984	7 984			7 972 712	232 627	
SNC LS 500 MONTBRISON	8 000	(346 070)	100	7 984	7 984			5 550 023	(352 331)	
SNC LS 500 MANOSQUE	8 000	(585 142)	100	7 984	7 984			5 724 283	(235 500)	
SNC LS 500 GARGAS	8 000	(663 589)	100	7 984	7 984			7 717 800	261 478	
SNC LS 500 NOGENT SUR OIS	8 000	(1 748 941)	100	7 984	0				(166 112)	
SNC LS 500 AMBERIEU EN BU	8 000	(738 260)	100	7 984	7 984			8 476 493	255 775	
SNC LS 500 ISTRES	8 000	(1 036 383)	100	7 984	7 984			5 616 973	(328 141)	
SNC LS 500 MONTAUBAN	8 000	(1 078 658)	100	7 984	7 984			4 203 037	(636 531)	
SNC LS 500 BOURG EN BRES	8 000	(1 034 602)	100	7 984	7 984			5 638 045	(251 893)	
SNC LS 500 AGDE	8 000	(960 516)	100	7 984	7 984			6 306 197	(238 650)	
SNC LS 500 BONNEVILLE	8 000	(652 824)	100	7 984	7 984			6 963 260	(11 964)	
SNC LS 500 CHAPONNAY	8 000	(259 826)	100	7 984	7 984			10 870 893	770 581	
SNC LS 500 ANTHY SUR LEMA	8 000	(709 485)	100	7 984	7 984			6 883 122	2 655	
SNC LS 500 CHATEAUBERNAF	8 000	(413 358)	100	7 984	7 984			3 291 331	(911 138)	
SNC LS 500 NIORT	8 000	(1 100 813)	100	7 984	7 984			2 945 309	(1 032 456)	

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Sociétés	Capital	Réserves et report à nouveau avant affectation des résultats	Quote-part du capital détenu (en %)	Valeur comptable des titres détenus		Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés	Montant des cautions et avals donnés par la société	CA HT du dernier exercice clos	Résultat (bénéfice ou perte du dernier exercice clos)	Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice
				Brute	Nette					
SNC LS 500 BEAUZELLE	8 000	(561 938)	100	7 984	7 984			5 152 523	(430 029)	
SNC 500 AMILLY	8 000	(733 664)	100	7 984	7 984			2 951 329	(893 268)	
SNC 500 ST VIGOR	8 000	(599 237)	100	7 984	7 984			3 538 452	(721 995)	
SNC 500 DRAGUIGNAN	8 000	11 300	100	7 984	7 984			2 684 733	(840 841)	
SNC 500 PONTCHARRA	8 000	0	100	7 984	7 984			3 587 924	(761 541)	
SNC 500 ETOILE SUR RHONE	8 000	(460)	100	7 984	7 984			3 015 700	(818 003)	
SNC 500 BRIANCON	8 000	12 980	100	7 984	7 984			2 266 677	(804 491)	
SNC 500 CASTELNAU DE MED	8 000	7 997	100	7 984	7 984			1 622 374	(617 475)	
SNC 500 TOULOUSE MONTAUD	8 000	0	100	7 984	7 984				(5)	
SNC 500 GENAY	8 000	0	100	7 984	7 984				(345)	
SNC 500 ROCHEFORT	8 000	0	100	7 984	7 984				(227)	
SNC 500 THOLONET	8 000	0	100	7 984	7 984				(54 469)	
SNC 500 LA ROCHE SUR FORC	8 000	0	100	7 984	7 984				(220)	
SNC 500 CASTELNAU D'ESTRE	8 000	0	100	7 984	7 984			1 066 641	(603 313)	
SNC 500 ST PIERRE LES NEMO	8 000	0	100	7 984	7 984			547 086	(577 681)	
SNC 500 AUCH	8 000	0	100	7 984	7 984			115 645	(609 364)	
SNC 500 BREVIN PINS	8 000	0	100	7 984	7 984				(222)	
SNC 500 CAHORS	8 000	0	100	7 984	7 984					

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Sociétés	Capital	Réserves et report à nouveau avant affectation des résultats	Quote-part du capital détenu (en %)	Valeur comptable des titres détenus		Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés	Montant des cautions et avals donnés par la société	CA HT du dernier exercice clos	Résultat (bénéfice ou perte du dernier exercice clos)	Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice
				Brute	Nette					
SNC 500 MORGANG SUR ORG	8 000	0	100	7 984	7 984				(1 506)	
SNC 500 ANNEMASSE	8 000	0	100	7 984	7 984			41 599	(480 011)	
SNC 500 HOUEMONT	8 000	0	100	7 984	7 984				(67 922)	
SNC 500 LABARTHE SUR LEZE	8 000	0	100	7 984	7 984					
SNC 500 LA FARE LES OLIVIE	8 000	0	100	7 984	7 984					
SNC 500 WITTERSDORF	8 000	0	100	7 984	7 984					
SNC 500 VENDOME	8 000	0	100	7 984	7 984				(75 416)	
SNC 500 SOULTZ	8 000	0	100	7 984	7 984				(62 534)	
SNC 500 SAUSSAY ANET	8 000	0	100	7 984	7 984				(103 727)	
SNC 500 CUGNAUX	8 000	0	100	7 984	7 984				(58 037)	
SNC 500 ST AVOLD	8 000	0	100	7 984	7 984				(72 140)	
SNC 500 MURET	8 000	0	100	7 984	7 984					

RÉSULTATS DES CINQ DERNIERS EXERCICES

Nature des indications	2 017	2 018	2 019	2 020	2 021
Capital en fin d'exercice					
Capital social	8 000	8 000	8 000	8 000	8 000
Nombre des actions ordinaires existantes	500	500	500	500	500
Nombre des actions à dividende prioritaire existantes					
<u>Nombre maxi d'actions futures à créer :</u>					
Par conversion d'obligations					
Par exercice du droit de souscription					
Opérations et résultats de l'exercice					
Chiffres d'affaires hors taxes		723 930	525 105	301 693	3 642 770
Résultat avant impôt, participation des salariés, amortissements et provisions	(3 862)	(18 675)	5 706	(158 050)	476 776
Impôt sur les bénéfices	(3 862)	(32 090)	(36 740)	(143 917)	(432 910)
Participation, intéressement des salariés					
Résultat après impôt, participation des salariés, amortissements et provisions	(3 862)	13 414	26 965	(19 639)	909 685
Résultat distribué				26 965	
Résultats par action					
Résultat après impôt, participation des salariés, mais avant amortissements et provisions	(8)	27	85	(28)	1 819
Résultat après impôt, participation des salariés, amortissements et provisions	(8)	27	54	(39)	1 819
Dividende attribué à chaque action				54	
Personnel					
Effectif moyen des salariés pendant l'exercice	1	2	3	2	8
Montant de la masse salariale de l'exercice	1 335	60 753	168 199	41 742	432 807
Sommes versées au titre des avantages sociaux	511	25 589	71 536	17 814	181 037

LS 500 EXPLOITATION

Société à responsabilité limitée au capital de 8 000 Euros
Siège social : 375 rue Juliette Récamier
69970 CHAPONNAY

831 215 264 RCS LYON

* * *

**PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2021**

**SOUMISE A LA DECISION DE L'ASSOCIEE UNIQUE
DU 31 JANVIER 2022**

* * *

DECISION PROPOSEE

L'Associée Unique, sur la proposition de sa Présidente, décide d'affecter le résultat net comptable bénéficiaire de l'exercice, soit 909.685 Euros, comme suit :

Au compte « Report à nouveau » 19.639 Euros
Lequel serait intégralement apuré

Le solde 890.046 Euros
A titre de dividendes
A l'Associée Unique

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code Général des Impôts exigeant le rappel des distributions de dividendes effectuées au cours des trois derniers exercices, nous vous indiquons que les distributions de dividendes durant cette période ont été les suivantes :

Exercices	Nombre d'actions	Distribution aux associés	Dividende unitaire	Abattement par action
30/09/2020	Néant	Néant	Néant	Néant
30/09/2019	Néant	26.965 €	53,93 €	Néant
30/09/2018	Néant	Néant	Néant	Néant

DECISION ADOPTEE

L'Associée Unique, sur la proposition de sa Présidente, décide d'affecter le résultat net comptable bénéficiaire de l'exercice, soit 909.685 Euros, comme suit :

Au compte « Report à nouveau » 19.639 Euros
Lequel serait intégralement apuré

Le solde 890.046 Euros
A titre de dividendes
A l'Associée Unique

Conformément aux dispositions de l’article 243 bis du Code Général des Impôts exigeant le rappel des distributions de dividendes effectuées au cours des trois derniers exercices, nous vous indiquons que les distributions de dividendes durant cette période ont été les suivantes :

Exercices	Nombre d’actions	Distribution aux associés	Dividende unitaire	Abattement par action
30/09/2020	Néant	Néant	Néant	Néant
30/09/2019	Néant	26.965 €	53,93 €	Néant
30/09/2018	Néant	Néant	Néant	Néant

DocuSigned by:

2BF717A57699478...