

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 24/04/2023 sous le numéro de dépôt B2023/008831

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 2022

BILAN

COMPTE DE RESULTAT

ANNEXE

Copie certifiée conforme
La Gérance



DocuSigned by:

Arné Vallat

2BF717A57699478...

A handwritten signature in black ink, appearing to be "Arné Vallat", written over a large, stylized, sweeping line that forms a wide, shallow 'V' shape.

1 - BILAN ACTIF

DGFIP N° 2050 2022

Désignation de l'entreprise : SARL LS 500 EXPLOITATION

Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois 12

Adresse de l'entreprise : 375 rue Juliette Récamier 69970 CHAPONNAY

Durée de l'exercice précédent 12

si déposé néant, cochez la case : ☐

				Exercice N clos le, 30/09/2022	Exercice N-1
		Brut 1	Amortissements, provisions 2	Net 3	Net 4
Capital souscrit non appelé (I)		AA			
ACTIF IMMOBILISÉ *	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	AB	AC		
	Frais d'établissement				
	Frais de développement	CX	CQ		
	Concessions, brevets et droits similaires	AF	AG		
	Fonds commercial (1)	AH	AI		
	Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK		
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM		
	Terrains	AN	AO		
	Constructions	AP	AQ		
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS		
	Autres immobilisations corporelles	AT	AU		
	Immobilisations en cours	AV	AW	3 340	
	Avances et acomptes	AX	AY		
	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS	CT		
	Autres participations	CU	CV	31 936	375 248
	Créances rattachées à des participations	BB	BC		
	Autres titres immobilisés	BD	BE		
	Prêts	BF	BG		
	Autres immobilisations financières	BH	BI		
TOTAL (II)		BJ	BK	31 936	375 248
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	BL	BM		
	En cours de production de biens	BN	BO		
	En cours de production de services	BP	BQ		
	Produits intermédiaires et finis	BR	BS		
	Marchandises	BT	BU		
	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW	5 829	
	Créances	BX	BY	7 887 916	4 371 326
	Autres créances (3)	BZ	CA	1 942 627	1 282 161
	Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC		
	DIVERS	CD	CE		
	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CF	CG		
	Disponibilités	CH	CI	350	74 752
	Charges constatées d'avance (3)	CJ	CK	1 942 627	5 728 239
	TOTAL (III)			10 341 161	
Comptes de Régularisation	Frais d'émission d'emprunt à évaluer (IV)	CW			
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM			
	Écarts de conversion actif (VI)	CN			
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	CO	1A	1 974 563	6 103 487
Renvois : (1) Dont droit au bail :		(2) part à moins d'un an des immobilisations financières nettes	CP		CR
Clause de réserve de propriété : Immobilisations :		Stocks :		Créances :	

2 - BILAN PASSIF avant répartition

DGFIP N° 2051 2022

Désignation de l'entreprise : SARL LS 500 EXPLOITATION

Néant ☐

				Exercice N		Exercice N-1	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1) (Dont versé : 8 000)			DA	8 000	8 000	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...			DB			
	Écarts de réévaluation (2) (dont écart d'équivalence : EK)			DC			
	Réserve légale (3)			DD	800	800	
	Réserves statutaires ou contractuelles			DE			
	Réserves réglementées (3)		Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1)	DF			
	Autres réserves		Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants EJ)	DG	8 752	8 752	
	Report à nouveau			DH		(19 639)	
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)			DI	(727 281)	909 685	
	Subventions d'investissement			DJ			
	Provisions réglementées			DK			
	TOTAL (I)			DL	(709 728)	907 598	
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs			DM			
	Avances conditionnées			DN			
	TOTAL (II)			DO			
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques			DP			
	Provisions pour charges			DQ			
	TOTAL (III)			DR			
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles			DS			
	Autres emprunts obligataires			DT			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)			DU	2 727	500	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs		EI)	DV			
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			DW			
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés			DX	3 204 919	1 816 481	
	Dettes fiscales et sociales			DY	1 577 206	596 910	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			DZ		17 690	
	Autres dettes			EA	6 724 465	2 764 307	
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)			EB			
	TOTAL (IV)			EC	11 509 318	5 195 889	
	Écarts de conversion passif (V)			ED			
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)			EE	10 799 589	6 103 487	
RENOIS	(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital		1B			
	(2)	Dont	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C			
			Écart de réévaluation libre	1D			
			Réserve de réévaluation (1976)	1E			
	(3)	Réserve spéciale de plus-values à long terme		EF			
	(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		EG	11 509 318	5 195 889	
	(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		EH	2 727	500	

Cliquez sur ce lien pour accéder à la notice 2032-NOT-SD

3 - COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (en liste)

DGFIP N° 2052 2022

Désignation de l'entreprise : SARL LS 500 EXPLOITATION

Néant ☐

				Exercice N				Exercice N-1	
				France		Exportations et livraisons intracommunautaires			
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises		FA		FB		FC		
	Production vendue	biens	FD		FE		FF		
		services	FG	6 573 263	FH		FI	6 573 263	3 642 769
	Chiffres d'affaires nets		FJ	6 573 263	FK		FL	6 573 263	3 642 769
	Production stockée						FM		
	Production immobilisée						FN		
	Subventions d'exploitation						FO		
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges (9)						FP	871	
	Autres produits (1) (11)						FQ	1	5
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	6 574 136	3 642 774
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)						FS		
	Variation de stock (marchandises)						FT		
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)						FU		
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)						FV		
	Autres achats et charges externes (3)						FW	4 891 190	3 038 901
	Impôts, taxes et versements assimilés						FX	20 978	9 730
	Salaires et traitements						FY	1 090 130	432 807
	Charges sociales (10)						FZ	459 964	181 036
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	- dotations aux amortissements *				GA		
			- dotations aux provisions				GB		
		Sur actif circulant : dotations aux provisions				GC	1 942 627		
		Pour risques et charges : dotations aux provisions				GD			
	Autres charges (12)						GE	10	7
	Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	8 404 902	3 662 483
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	(1 830 765)	(19 708)	
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						GH		
	Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						GI		
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)						GJ	689 337	509 734
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)						GK		
	Autres intérêts et produits assimilés (5)						GL		
	Reprises sur provisions et transferts de charges						GM		
	Différences positives de change						GN		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						GO		
Total des produits financiers (V)						GP	689 337	509 734	
CHARGES FINANCIÈRES	Intérêts et charges assimilées (6)						GQ	23 952	
	Différences négatives de change						GR	130 863	14 740
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						GS		
							GT		
	Total des charges financières (VI)						GU	154 815	14 740
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	534 522	494 993	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	(1 296 243)	475 285	

DGFIP N° 2053 2022

Néant

© Invoke - Formulaire TDFC - non réglementaire pour les dépôts papier

DGFIP N° 2053 2022

SARL LS 500 EXPLOITATION

© Invoke - Formulaire TDFC - non réglementaire pour les dépôts papier.

DGFIP N° 2053 2022

Extension 2

SARL LS 500 EXPLOITATION

[illegible]

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 30/09/2022 a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/10/2021 au 30/09/2022.

Le total du bilan avant affectation du résultat est de 10 799 589 euros et le compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégage un résultat négatif de (727 281) euros.

Ces comptes annuels ont été établis le 09/12/2022.

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.
 - la situation géopolitique en Europe de l'Est s'est aggravée le 24 février 2022, à la suite de l'invasion de l'Ukraine par la Russie. La société n'est pas exposée directement aux pays en conflit et ne constate pas d'effet direct sur sa performance compte tenu de l'absence d'achat et de vente en Ukraine et en Russie. Cependant, le conflit affecte de plus en plus l'économie et les marchés des capitaux mondiaux et exacerbe une situation déjà difficile sur le plan économique, découlant notamment de l'accélération de l'inflation et de la perturbation des chaînes d'approvisionnement mondiales. Les effets indirects se traduisant par une accélération de l'inflation, une fluctuation des prix de l'énergie, une augmentation des coûts de transport et des coûts d'achat de certains produits.
- La société n'opère pas dans ces pays mais continue de surveiller les effets de la guerre et ses expositions indirectes.

Evènements postérieurs à la clôture

Néant.

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 30.09.2022.

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 30/09/2022 un montant de 689 337,6 €, correspondant à sa quote-part dans les bénéfices comptables du 30/09/2022 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 30/09/2022. Cette réintégration s'élève à 1 955 360 €.

La somme correspondant à sa quote-part dans les pertes comptables 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 30/09/22. Cette déduction s'élève à 20 123 428 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 ANC 2020-01, 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 2,2% 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 3,50% au 30 septembre 2022, pour 0,85% au 30 septembre 2021.

IMMOBILISATIONS

	Valeur brute début 01/10/2021	Augmentations	Diminutions	Valeur brute fin 30/09/2022
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		3 340		3 340
Avances et acomptes				
<i>Total immobilisations corporelles</i>		3 340		3 340
Immobilisations financières				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations	383 232	111 776	7 984	487 024
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières				
<i>Total immobilisations financières</i>	383 232	111 776	7 984	487 024
TOTAL GENERAL	383 232	115 116	7 984	490 364

AMORTISSEMENTS

Immobilisations amortissables	Montant début 01/10/2021	Augmentations	Diminutions	Montant fin 30/09/2022
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 01/10/2021	Augmentations	Dotations aux amortissements	Montant fin 30/09/2022
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

PROVISIONS

Nature des provisions	Montant au début 01/10/2021	Augmentations : Dotations de l'exercice	Diminutions :			Montant à la fin 30/09/2022
			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	23 952				31 936
Sur autres immobilisations financières						
Sur stocks et en-cours						
Sur comptes clients						
Autres provisions dépréciations		1 942 627				1 942 627
TOTAL PROVISIONS POUR DEPRECIATION	7 984	1 966 579				1 974 563
TOTAL GENERAL	7 984	1 966 579				1 974 563
Dont dotations et reprises d'exploitation		1 942 627				
Dont dotations et reprises financières		23 952				
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	7 887 916	7 887 916		4 371 326
Créances représentatives de titres prêtés				
Personnel et comptes rattachés				186
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				128
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	525 062	525 062		117 071
Autres impôts, taxes et versements assimilés				
Divers	1 305	1 305		
Groupe et associés (2)	3 159 520	3 159 520		651 091
Débiteurs divers	703 803	703 803		513 683
<i>Total actif circulant</i>	<i>12 277 608</i>	<i>12 277 608</i>		<i>5 653 487</i>
Charges constatées d'avance	350	350		74 752
TOTAL DES CREANCES	12 277 959	12 277 959		5 728 239
(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	2 727	2 727			500
- à + de un an					
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)					
Fournisseurs et comptes rattachés	3 204 919	3 204 919			1 816 481
Personnel et comptes rattachés	190 276	190 276			78 447
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	146 092	146 092			68 076
Impôts sur les bénéfices					
Taxe sur la valeur ajoutée	1 230 340	1 230 340			441 221
Obligations cautionnées					
Autres impôts, taxes et assimilés	10 496	10 496			9 165
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés					17 690
Groupe et associés (2)					
Autres dettes	6 724 465	6 724 465			2 764 307
Dette représentative de titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
TOTAL DES DETTES	11 509 318	11 509 318			5 195 889
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice					
(2) Montant des emprunts et dettes dus aux associés					

PRODUITS À RECEVOIR

Produits à recevoir	30/09/2022	30/09/2021
Immobilisations financières		
Créances rattachées à des participations		
Autres immobilisations financières		
<i>Total immobilisations financières</i>		
Créances		
Créances clients et comptes rattachés	5 358 646	2 227 646
Autres créances	690 643	509 734
<i>Total créances</i>	<i>6 049 290</i>	<i>2 737 380</i>
Disponibilités et divers		
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
<i>Total disponibilités et divers</i>		
Autres		
<i>Total autres</i>		
TOTAL	6 049 290	2 737 380

CHARGES ET PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

Nature des charges	2022	2021
Charges d'exploitation :	350	74 752
<i>Total charges d'exploitation</i>	350	74 752
Charges financières :		
<i>Total charges financières</i>		
Charges exceptionnelles :		
<i>Total charges exceptionnelles</i>		
TOTAL DES CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	350	74 752
Comparatif BILAN (Bilan Actif : 2050 rubrique CH)	350	74 752

Nature des produits	2022	2021
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	350	74 752
---	------------	---------------

VENTILATION DE L'IMPÔT SUR LES BÉNÉFICES

	30/09/2022					30/09/2021
	Résultat avant report déficitaire	report déficitaire	Résultat avant impôt	Impôt dû	Résultat net	Résultat net
Résultat courant	(1 296 243)		(1 296 243)		(1 296 243)	475 285
Résultat exceptionnel	0		0		0	1 490
Résultat comptable (hors participation)	(1 296 243)		(1 296 243)		(1 296 243)	476 775
Résultat intégration fiscale						
Participation des salariés						
Créances d'impôt						(432 910)
Total avant impôt	(1 296 243)		(1 296 243)		(1 296 243)	909 685
Autres						
Total autres						
Total général	(1 296 243)		(1 296 243)		(1 296 243)	909 685

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	(2 086)
2 Affectation du résultat à la situation nette par l'AGO	909 685
3 Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice N	907 598
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	907 598
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	(890 046)
7 Résultat de l'exercice	(727 281)
E Capitaux propres au bilan de clôture de l'exercice N avant AGO (= C + ou - D)	(709 728)
F VARIATION TOTALE DES CAPITAUX PROPRES AU COURS DE L'EXERCICE (= E - C)	(1 617 327)
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)	(1 617 327)

EFFECTIF MOYEN

Catégories	Effectif moyen salarié	
	2022	2021
Cadres	17	7
Agents de maîtrise		
Employés et techniciens	1	
<u>Autres :</u>		
TOTAL	18	8

ENGAGEMENTS FINANCIERS

Engagements donnés	Total	Dirigeants	Filiales	Participations	Entreprises liées	Autres
Avals : -						
-						
-						
Cautions : -						
-						
-						
Garanties : -						
-						
-						
Autres : - Engagement départ à la retraite	23 859					23 859
-						
-						
TOTAL	23 859					23 859

Engagements reçus	Total	Dirigeants	Filiales	Participations	Entreprises liées	Autres
Avals : -						
-						
-						
Cautions : -						
-						
-						
Garanties : -						
-						
-						
Autres : -						
-						
-						
TOTAL						

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	(1 059 254)	99	7 984	7 984	1 942 627		7 246 805	(26 555)	
SNC 500 Meung	8 000	(2 064 219)	99	7 984	7 984			4 804 219	(661 217)	
SNC LS 500 Pontarlier	8 000	(1 163 252)	99	7 984	7 984			7 408 665	51 886	
SNC LS 500 Ambérieux	8 000	(241 564)	99	7 984	7 984			8 523 955	223 203	
SNC LS 500 Montbrison	8 000	(698 401)	99	7 984	7 984			5 673 186	(451 074)	
SNC LS 500 Manosque	8 000	(820 643)	99	7 984	7 984			6 142 534	(342 983)	
SNC LS 500 Gargas	8 000	(402 111)	99	7 984	7 984			7 974 942	295 099	
SNC LS 500 Nogent sur Oise	8 000	(1 915 052)	99	7 984					(39 468)	
SNC LS 500 Ambérieu en Bugey	8 000	(482 485)	99	7 984	7 984			8 916 757	118 883	
SNC LS 500 Istres	8 000	(1 364 524)	99	7 984	7 984			5 790 178	(417 927)	
SNC LS 500 Istres	8 000	(1 364 524)	99	7 984	7 984			5 790 178	(417 927)	
SNC LS 500 Bourg en Bresse	8 000	(1 286 496)	99	7 984	7 984			5 785 809	(441 099)	
SNC LS 500 Agde	8 000	(1 199 166)	99	7 984	7 984			6 598 820	(338 072)	
SNC LS 500 Bonneville	8 000	(664 788)	99	7 984	7 984			7 200 979	(29 012)	
SNC LS 500 Chaponnay	8 000		99	7 984	7 984			11 764 432	690 720	
SNC LS 500 Anthy sur Lemn	8 000	(706 830)	99	7 984	7 984			7 728 366	(194 600)	
SNC LS 500 Chateaubernard	8 000	(1 331 862)	100	7 984	7 984			3 862 377	(941 085)	
SNC LS 500 Nior	8 000	(2 133 269)	99	7 984	7 984			3 625 344	(1 081 571)	

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 Amilly	8 000	(1 626 933)	99	7 984	7 984			3 240 529	(962 988)	
SNC LS 500 Beauzelle	8 000	(991 966)	99	7 984	7 984			6 552 871	(204 208)	
SNC 500 Castelnau de medoc	8 000	(617 475)	99	7 984	7 984			4 511 003	(670 863)	
SNC LS 500 St Vigor le grand	8 000	(1 321 231)	99	7 984	7 984			4 210 782	(736 279)	
SNC 500 Toulouse Montaudran	8 000	(5)	99	7 984	7 984			67	(1 016)	
SNC 500 Draguignan	8 000	(841 348)	99	7 984	7 984			6 517 886	(409 554)	
SNC 500 Pontcharra	8 000	(761 541)	99	7 984	7 984			4 690 597	(666 660)	
SNC 500 Briancon	8 000	(804 491)	99	7 984	7 984			4 263 904	(714 734)	
SNC 500 Etoile sur Rhone	8 000	(818 463)	99	7 984	7 984			4 751 374	(749 405)	
SNC 500 Genay	8 000	(345)	99	7 984	7 984					
SNC 500 Rochefort	8 000	(227)	99	7 984	7 984				(3 035)	
SNC 500 Tholonet	8 000	(54 469)	99	7 984	7 984			3 857 776	(1 226 298)	
SNC 500 La Roche sur Foron	8 000	(220)	99	7 984	7 984					
SNC 500 Castelnau d'Estretetfong	8 000	(603 313)	99	7 984	7 984			5 017 665	(727 455)	
SNC 500 St Pierre les Nemours	8 000	(577 681)	99	7 984	7 984			5 352 712	(498 650)	
SNC 500 Auch	8 000	(609 364)	99	7 984	7 984			3 471 728	(1 101 892)	
SNC 500 St Brévin Les Pins	8 000	(222)	100	7 984	7 984			2 666 287	(749 621)	
SNC 500 St Maximin	8 000		99	7 984	7 984				(6)	

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Sociétés	Capital	Réserves et re- port 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 Morsang sur Orge	8 000	(1 506)	99	7 984	7 984				(907)	
SNC 500 Annemasse	8 000	(480 011)	99	7 984	7 984			7 382 683	(451 861)	
SNC 500 Houdemont	8 000	(67 922)	99	7 984	7 984			2 850 869	(905 473)	
SNC 500 La Fare les oliviers	8 000		99	7 984	7 984				(2 644)	
SNC 500 Labarthe sur Leze	8 000		99	7 984	7 984				(228)	
SNC 500 Wittersdorf	8 000		99	7 984	7 984				(417)	
SNC 500 Vendome	8 000	(75 416)	99	7 984	7 984			1 224 257	(1 205 303)	
SNC 500 Soultz	8 000	(62 534)	99	7 984	7 984			2 375 522	(1 109 558)	
SNC 500 Saussay	8 000	(103 727)	99	7 984	7 984			1 640 139	(1 041 185)	
SNC 500 Cugnaux	8 000	(58 037)	99	7 984	7 984			2 253 305	(1 311 473)	
SNC 500 St Avoird	8 000	(72 140)	99	7 984	7 984			1 801 259	(1 055 808)	
SNC 500 Muret	8 000		99	7 984	7 984				(4 762)	
SNC 500 Bouffere Montalgu	8 000		99	7 984	7 984			946 892	(688 860)	
SNC 500 St Dionisy	8 000		99	7 984	7 984				(3)	
SNC 500 Grasse	8 000		99	7 984	7 984				(438)	
SNC 500 Merignac	8 000		99	7 984	7 984				(1 919)	
SNC 500 Soyons	8 000		100	7 984	7 984				(214)	
SNC 500 Obernal	8 000		99	7 984	7 984			252 158	(544 063)	

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 Douvaine	8 000		99	7 984	7 984				(214)	
SNC 500 Montpellier	8 000		99	7 984	7 984				(11 613)	
SNC 500 Montauroux	8 000		99	7 984	7 984				(6)	
SNC 500 Itteville	8 000		99	7 984	7 984					
SNC 500 La Valette du Var	8 000		99	7 984	7 984					
SNC 500 Saint Pol de Leon	8 000		99	7 984	7 984					
SNC 500 Vezeronce-Curtin	8 000		99	7 984	7 984					

RÉSULTATS DES CINQ DERNIERS EXERCICES

Nature des indications	2 018	2 019	2 020	2 021	2 022
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	3 642 769	6 573 263
Résultat avant impôt, participation des salariés, amortissements et provisions	(18 675)	5 706	(158 050)	476 775	670 335
Impôt sur les bénéfices	(32 090)	(36 740)	(143 917)	(432 909)	(568 962)
Participation, intéressement des salariés					
Résultat après impôt, participation des salariés, amortissements et provisions	13 414	26 965	(19 639)	909 685	(727 281)
Résultat distribué			26 965		890 046
Résultats par action					
Résultat après impôt, participation des salariés, mais avant amortissements et provisions	26	85	(28)	1 819	2 478
Résultat après impôt, participation des salariés, amortissements et provisions	26	53	(39)	1 819	(1 454)
Dividende attribué à chaque action			53		1 780
Personnel					
Effectif moyen des salariés pendant l'exercice	2	3	2	8	18
Montant de la masse salariale de l'exercice	60 753	168 199	41 742	432 807	1 090 130
Sommes versées au titre des avantages sociaux	25 589	71 536	17 814	181 036	459 964

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 2022**

**SOUMISE A LA DECISION DE L'ASSOCIEE UNIQUE
DU 27 JANVIER 2023**

* * *

DECISION PROPOSEE

L'Associée Unique, sur la proposition de sa Présidente, décide d'affecter le résultat net comptable négatif de l'exercice, soit - 727.281,42 Euros, comme suit :

Une somme de : 8.752,86 Euros

Au titre de l'apurement du compte « Autres réserves »

Le solde, soit » : 718.528,56 Euros

En totalité au compte « Report à nouveau »

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
30/09/2021	800	890.046 €	1112.5 €	Néant
30/09/2020	Néant	Néant	Néant	Néant
30/09/2019	Néant	26.965 €	53,93 €	Néant

DECISION ADOPTEE

L'Associée Unique, sur la proposition de sa Présidente, décide d'affecter le résultat net comptable négatif de l'exercice, soit - 727.281,42 Euros, comme suit :

Une somme de : 8.752,86 Euros

Au titre de l'apurement du compte « Autres réserves »

Le solde, soit » : 718.528,56 Euros

En totalité au compte « Report à nouveau »

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
30/09/2021	800	890.046 €	1112.5 €	Néant
30/09/2020	Néant	Néant	Néant	Néant
30/09/2019	Néant	26.965 €	53,93 €	Néant


 CONFORME
 A L'ORIGINAL

