RCS : NEVERS
Code greffe : 5802

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2017 B 00331
Numéro SIREN : 833 198 765
Nom ou dénomination : LOUNA

Ce dépôt a été enregistré le 10/06/2021 sous le numéro de dépôt 1477

SARL LOUNA

Rue Père Charles de Foucault
58000 NEVERS

SIRET : 833 198 765 00012

ETATS GREFFE

au 30 novembre 2020

A signer et certifier conforme :

Certifié Conforme

LOUNA

N°2050 - 2020

① BILAN - ACTIF

Exercice clos le 30/11/2020

Néant ☐

		Brut ①		Amort. provisions ②	Net30/11/2020 ③	Net 30/11/2019 ④
Capital souscrit non appelé I	AA					
Frais d'établissement	AB		AC			
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	5 498	AS	3 022	2 476	3 326
Autres immobilisations corporelles	AT		AU			
Immobilisations en cours	AV		AW			
Avances et acomptes (2)	AX		AY			
Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence (2)	CS		CT			
Autres participations (2)	CU		CV			
Créances rattachées à des participations (2)	BB		BC			
Autres titres immobilisés (2)	BD		BE			
Prêts (2)	BF		BG			
Autres immobilisations financières (2)	BH	4 540	BI		4 540	4 566
TOTAL II	BJ	**10 038**	BK	**3 022**	**7 016**	7 892
Matières premières, approvisionnements	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	493 879	BU	9 122	484 757	421 652
Avances et acomptes sur commandes	BV		BW			
Clients et comptes rattachés (3)	BX	76 152	BY	33 959	42 193	81 208
Autres créances (3)	BZ	76 214	CA		76 214	170 105
Capital souscrit appelé, non versé	CB		CC			
V.M.P. (dont actions propres)	CD		CE			
Disponibilités	CF	265	CG		265	769
Charges constatées d'avance (3)	CH	8 219	CI		8 219	8 205
TOTAL III	CJ	**654 730**	CK	**43 081**	**611 649**	681 939
Frais d'émission d'emprunts à étaler IV	CW					
Primes de remboursement des obligations V	CM					
Ecarts de conversion actif VI	CN					
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V + VI)	CO	**664 768**	IA	**46 103**	**618 665**	**689 831**

(1) Droit au bail		(2) A moins d'1 an	CP	(3) A plus d'1 an	CR
Clause de réserve de propriété : Immobilisations		Stocks		Créances	

② BILAN - PASSIF avant répartition

Exercice clos le 30/11/2020 Néant ☐

				Net 30/11/2020	Net 30/11/2019
Capital social ou individuel (1)	(dont versé)	7 500	DA	7 500	7 500
Primes d'émission, de fusion, d'apport			DB		
Écarts de réévaluation (2)	(dont écart d'équivalence) EK		DC		
Réserve légale (3)			DD	750	750
Réserves statutaires ou contractuelles			DE		
Réserves réglementées (3)	(dont rés. spéciale provision pour fluctuation cours) BI		DF		
Autres réserves	(dont relat. achat oeuvres orig. artistes vivants) EJ		DG		28 337
Report à nouveau			DH	-3 785	
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)			DI	-711	-32 122
Subventions d'investissement			DJ		
Provisions réglementées			DK		
TOTAL I			DL	3 754	4 465
Produit des émissions de titres participatifs			DM		
Avances conditionnées			DN		
TOTAL II			DO		
Provisions pour risques			DP		
Provisions pour charges			DQ	570	
TOTAL III			DR	570	
Emprunts obligataires convertibles			DS		
Autres emprunts obligataires			DT		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)			DU	57 186	29 409
Emprunts et dettes financières divers	(dont emprunts participatifs) EI		DV	1 250	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			DW		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			DX	488 774	593 592
Dettes fiscales et sociales			DY	62 608	57 994
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			DZ		
Autres dettes			EA	4 522	4 371
Produits constatés d'avance (4)			EB		
TOTAL IV			EC	614 341	685 365
Écarts de conversion passif **V**			ED		
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V)			EE	**618 665**	**689 831**

Renvois :			
(1) Écart de réévaluation incorporé au capital	1B		
(2) Dont réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C		
(2) Dont écart de réévaluation libre	1D		
(2) Dont réserve de réévaluation (1976)	1E		
(3) Dont réserve réglementée des plus-values à long terme	EF		
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	614 341	685 365
(5) Dont concours bancaires courants, soldes créditeurs de banques et CCP	EH	57 186	29 409

③ COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE

Exercice clos le 30/11/2020 Néant ☐

		France		Exportations et livr. intracommunautaires		Total	30/11/2019
Ventes de marchandises	FA	3 957 192	FB		FC	3 957 192	4 718 706
Production vendue : - biens	FD		FE		FF		
Production vendue : - services	FG	13 948	FH		FI	13 948	8 773
Chiffre d'affaires net	FJ	3 971 141	FK		FL	3 971 141	4 727 480
Production stockée					FM		
Production immobilisée					FN		
Subventions d'exploitation					FO	1 000	
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges (9)					FP	18 455	4 682
Autres produits (1) (11)					FQ	36	11
Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR	**3 990 632**	4 732 173
Achats de marchandises (y compris droits de douane)					FS	3 411 293	3 953 855
Variation de stock (marchandises)					FT	-65 811	64 850
Achats 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	336 306	350 321
Impôts, taxes et versements assimilés					FX	15 255	20 367
Salaires et traitements					FY	241 656	277 276
Charges sociales (10)					FZ	64 501	81 256
Dotations d'exploitation sur immobilisations : dotations aux amortissements					GA	1 637	989
Dotations d'exploitation sur immobilisations : dotations aux provisions					GB		
Dotations d'exploitation sur actif circulant : dotations aux provisions					GC	6 007	8 746
Dotations d'exploitation pour risques et charges : dotations aux provisions					GD		
Autres charges (12)					GE	1 702	2 977
Total des charges d'exploitations (4) (II)					GF	4 012 546	4 760 638
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)					GG	**-21 914**	**-28 465**
Bénéfice attribué ou perte transférée **III**					GH		
Perte supportée ou bénéfice transféré **IV**					GI		
Produits financiers de participations (5)					GJ		
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		
Dotations financières aux amortissements et provisions					GQ		
Intérêts et charges assimilées (6)					GR	971	1 999
Différences négatives de change					GS		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT		
Total des charges financières (VI)					GU	**971**	1 999
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V) - (VI)					GV	**-971**	**-1 999**
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)					GW	**-22 885**	**-30 464**

④ COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (suite)

Exercice clos le 30/11/2020 Néant ☐

		30/11/2020	30/11/2019
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA		144
Produits exceptionnels sur opérations en capital	HB	27 181	
Reprises sur provisions et transferts de charges	HC		
Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	**27 181**	**144**
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	2 179	2 202
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	HF	2 828	
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)	HG	570	
Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	**5 576**	**2 202**
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	HI	**21 604**	**-2 058**
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise **IX**	HJ		
Impôts sur les bénéfices **X**	HK	-570	-400
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	HL	**4 017 812**	4 732 317
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	HM	**4 018 523**	4 764 439
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (total des produits - total des charges)	HN	**-711**	**-32 122**

(1)	Dont :	- Produits nets partiels sur opérations à long terme	HO		
(2)		- Produits de locations immobilières	HY		
		- Produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	1G		
(3)		- Crédit-bail mobilier	HP		
		- Crédit-bail immobilier	HQ		
(4)		- Charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	1H		
(5)		- Produits concernant les entreprises liées	1J		
(6)		- Intérêts concernant les entreprises liées	1K		
(6 bis)		- Dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238b du CGI)	HX		
(6 ter)		- Amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RC		
		- Amortissements exceptionnels de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RD		
(9)		- Transferts de charges	A1	17 563	
(10)		- Cotisations personnelles de l'exploitant (13)	A2	12 498	12 677
		(dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS) A5			
(11)		- Redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3		
(12)		- Redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4	512	244
(13)		- Primes et cotisations complémentaires professionnelles : facultatives A6			
		obligatoires A9 12 498			
		(dont cotisations facultatives Madelin) A7			
		(dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite) A8			

(7) Détail des produits et charges exceptionnels	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
Voir état annexe		

(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs	Charges antérieures	Produits antérieurs

2053 - Compte de résultat de l'exercice (suite) - Annexe

Détail des produits et charges exceptionnels

Détail des produits et charges exceptionnels	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
Produit exceptionnel divers		27 181
Charges exceptionnelles de gestion	2 179	
Charges exceptionnelles diverses	2 828	
Provision risque non imputation mécénat	570	

Règles et méthodes comptables

Pour les personnes morales

(Articles R. 123-195 et R. 123-197 du Code du Commerce)

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 30/11/2020 dont le total du bilan avant répartition est de 618 665 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de -711 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/12/2019 au 30/11/2020.

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

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce et du plan comptable général (PCG).

Les conventions générales 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.

Evénements significatifs postérieurs à compter de la clôture

Informations COVID-19 :

La crise sanitaire liée au COVID-19 et la promulgation de l'état d'urgence sanitaire par la loi n°2020-290 du 23 mars 2020 constituent un événement antérieur à la clôture de l'exercice au 30 novembre 2020.

Malgré la crise sanitaire, l'entreprise ne rencontre pas d'incertitudes quant à la poursuite de son exploitation.

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

Informations relatives aux opérations inscrites au bilan et compte de résultat

Ne sont mentionnées dans l'annexe que les informations à caractère significatif.

Immobilisations incorporelles

Le fonds de commerce est évalué au coût d'acquisition.
Il ne fait l'objet d'aucun amortissement.

Immobilisations corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition.

Amortissements

Ils sont calculés, en fonction de la durée d'utilisation prévue, suivant le mode linéaire ou dégressif.

Stocks

Les stocks sont évalués suivant la méthode "premier entré, premier sorti".

Créances

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

Etat des immobilisations

Cadre A		Valeur brute en début d'exercice	Augmentations Réévaluation de l'exercice	Augmentations Acquisitions créances virements
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles				
	TOTAL			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Inst. gales., agencts. et aménagt. const.				
Installations techniques, matériel et outillages ind.		4 711		787
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers				
Mat. de transport				
Mat. de bureau et info., mobilier				
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
	TOTAL	4 711		787
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières		4 566		2 802
	TOTAL	4 566		2 802
	TOTAL GENERAL	9 277		3 589

Cadre B	Diminutions Virement	Diminutions Cession	Valeur brute des immo en fin d'exercice	Réévalua. légale ou éval. par mise en équival. Valeur d'origine des immo en fin d'exercice
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles				
TOTAL				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Inst. gales., agencts. et aménagt. const				
Installations techniques, matériel et outillages ind.			5 498	
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers				
Mat. de transport				
Mat. de bureau et info., mobilier				
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL			5 498	
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières		2 828	4 540	
TOTAL		2 828	4 540	
TOTAL GENERAL		2 828	10 038	

Etat des amortissements

Situation et mouvements de l'exercice	Montant au début de l'exercice	Augment.	Diminut.	Montant en fin d'exercice
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et développement				
Autres postes d'immo. incorp.				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Ins. gales., agencts. et aménag. des constr.				
Inst. techniques, mat. et outillage indust.	1 385	1 637		3 022
Inst. gales., agenc. et aménagements divers				
Matériel de transport				
Mat. de bureau et informatique, mobilier				
Emballages récup. et divers				
	1 385	1 637		3 022
TOTAL GENERAL	1 385	1 637		3 022

Immobilisations amortissables	Ventil. mouvements provision amortissements dérogatoires						
	DOTATIONS			REPRISES			Mouvement net des amort. à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES							
Frais d'étab. et développement (I)							
Autres postes d'immo. incorp. (II)							
TOTAL							
IMMOBILISATIONS CORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre							
Constructions sur sol d'autrui							
Inst. gales., agencts. et aménag. des constr.							
Inst. techniques, mat. et outillage indust.							
Inst. gales., agenc. et aménagements divers							
Matériel de transport							
Mat. de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récup. et divers.							
TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GENERAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE	TOTAL GENERAL NON VENTILE			TOTAL GENERAL NON VENTILE			

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net début d'exercice	Augment.	Dotations exercice aux amort.	Montant net en fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

Etat des provisions et dépréciations

Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	Augmentations des dotations de l'exercice	Diminutions reprises à la fin de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice
			Utilisées	Non-utilisées	
Réglementées					
Provisions pour reconstitution des gisements					
Provisions pour investissements					
Provisions pour hausse des prix					
Amortissements dérogatoires					
Prov. Fisc. pour impl. à l'étranger av. 01/01/1992					
Prov. Fisc. pour impl. à l'étranger apr. 01/01/1992					
Provisions pour prêts d'installation					
Autres provisions réglementées					
TOTAL I					
Risques et charges					
Provisions pour litiges					
Provisions pour garanties données aux clients					
Provisions pour pertes sur marché à terme					
Provisions pour amendes et pénalités					
Provisions pour pertes de change					
Provisions pour pensions & obligations					
Provisions pour impôts		570			570
Provisions pour renouvellement des immobilisations					
Provisions pour gros entretienset grandes révisions					
Provisions pour charges soc. fisc. sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges					
TOTAL II		570			570

Nature des dépréciations	Montant au début de l'exercice	Augmentations des dotations de l'exercice	Diminutions reprises à la fin de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice
			Utilisées	Non-utilisées	
Dépréciations					
Immobilisations incorporelles					
Immobilisations corporelles					
Immobilisations titres mis en équivalence					
Immobilisations titres de participations					
Immobilisations financières					
Sur stocks et en cours	6 416	2 706			9 122
Sur comptes clients	31 550	3 968	1 559		33 959
Autres provisions pour dépréciation					
TOTAL III	37 966	6 674	1 559		43 081
TOTAL GENERAL (I+II+III)	37 966	7 244	1 559		43 651
Dont dotations et reprises : - d'exploitation		7 244	892		
Dont dotations et reprises : - financières					
Dont dotations et reprises : - exceptionnelles					
Titres mis en équivalence : Montant de la dépréciation					

Etat des créances

	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières	4 540		4 540
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux	38 313	38 313	
Autres créances clients	37 839	37 839	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices	570	570	
Taxe sur la valeur ajoutée	14 202	14 202	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers	1 000	1 000	
Groupe et associés (2)			
Débiteurs divers (dont créances relatives à des op. de pension de titres)	60 443	60 443	
Charges constatées d'avance	8 219	8 219	
TOTAL	165 126	160 586	4 540

(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice

(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice

(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques

Etat des dettes

	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Echéances à moins d'1 an	Echéances de 1 à 5 ans	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des établs de crédit (1)				
- à 1 an max. à l'origine	57 186	57 186		
- à plus d'1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	488 774	488 774		
Personnel et comptes rattachés	22 615	22 615		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	27 625	27 625		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	6 919	6 919		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	5 449	5 449		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	1 250	1 250		
Autres dettes (dont dettes relatives à des op. de pension de titres)	4 522	4 522		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	614 341	614 341		
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice				
(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques	1 250			

Variation des capitaux propres

Rubriques	Montant
Capitaux propres N-1 après résultat et avant AGO	4 465
Distributions	
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice	**4 465**
Variations du capital social	
Variation des primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	
Variation des subventions d'investissement et des provisions réglementées	
Variation des autres postes	
Apports reçus avec effetrétroactif à l'ouverture de l'exercice	
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports rétroactifs	**4 465**
Variations du capital social	
Variations du compte de l'exploitant	
Variations des primes d'émission, de fusion, d'apport ...	
Variations des écarts de réévaluation	
Variations des réserves légales, statutaires, contractuelles et autres	-28 337
Variations des réserves réglementées	
Variations du report à nouveau	-3 785
Variations des subventions d'investissement et provisions réglementées	
- Affectations du résultat N-1 en capitaux propres (hors distributions)	32 122
Variations en cours d'exercice	
Capitaux propres à la clôture de l'exercice avant résultat	**4 465**
Résultat de l'exercice	-711
Capitaux propres à la cloture de l'exercice après résultat et avant assemblée annuelle	**3 754**

LOUNA
SARL au capital de 7 500 euros
Siège social : 4 rue du Père Charles de Foucauld
58000 NEVERS
SIREN 833 198 765 RCS NEVERS

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 31 MAI 2021

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 30 novembre 2020

DEUXIEME RÉSOLUTION

L'associé unique décide d'affecter la perte de l'exercice clos le 30 novembre 2020 s'élevant à 711,18 euros en totalité au compte « report à nouveau débiteur ».

Conformément à la loi, l'associé unique constate qu'aucun dividende n'a été distribué depuis la constitution de la société.

Certifié conforme
La Gérance
Monsieur Jérémy CHAMBET

JC