RCS : EVREUX
Code greffe : 2702

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2018 B 00371
Numéro SIREN : 839 294 659
Nom ou dénomination : LUNADIS

Ce dépôt a été enregistré le 20/03/2020 sous le numéro de dépôt 1504

Greffe du tribunal de commerce d'Evreux

Documents comptables déposés en annexe du RCS

Dépôt :

Date de dépôt : 20/03/2020

Numéro de dépôt : 2020/1504

Déposant :

Nom/dénomination : LUNADIS

Forme juridique :

N° SIREN : 839 294 659

N° gestion : 2018 B 00371

Copie certifiée conforme
LA / 21/03/2020 08:19:45
N° de dépôt - 2020/1504 / 839294659

Certifié Conforme
à l'Original

SARL LUNADIS

113 rue Edouard Isambard

27120 PACY-SUR-EURE

Siret : 83929465900017

Comptes annuels

Exercice clos le 31/05/2019

TALENZ

Entreprendre est un art majeur

Audit • Expertise Comptable • Conseil

FIDORG NORMANDIE

Siège social :	Le Trifide - 18, rue Claude Bloch - 14050 Caen Cedex 4	Tél : 02 31 46 23 23	email : caen@groupe-fidorg.fr
Bayeux :	10, boulevard Sadi Carnot - 14400 Bayeux	Tél : 02 31 51 60 97	email : bayeux@groupe-fidorg.fr
Deauville :	63, boulevard Mauger - 14800 Deauville	Tél : 02 31 14 62 00	email : deauville@groupe-fidorg.fr
Flers :	15, rue du Théâtre - 61100 Flers	Tél : 02 33 62 82 00	email : flers@groupe-fidorg.fr
Saint Lô :	585, rue Henri Claudel - ZI Neptune 2 - 50000 Saint Lô	Tél : 02 33 77 87 97	email : saint-lo@groupe-fidorg.fr
Vire	3, rue des Halles – BP 70058 – 14502 Vire Cedex	Tél : 02 31 68 11 12	email : vire@groupe-fidorg.fr

www.TALENZ.fr

S.A.S au capital de 2 000 000 €uros inscrite au tableau de l'ordre de la région de Rouen-Normandie
R.C.S. Caen 492 308 804 - A.P.E. 6920 Z - N° gestion de 2006 B 770 - N° intracommunautaire FR 23 492308804

Copie certifiée conforme
LA / 21/03/2020 08:19:45
N° de dépôt - 2020/1504 / 839294659

TRIBUNAL DE COMMERCE D'EVREUX (EURE)

Bilan Actif

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net 31/05/2019
Capital souscrit non appelé			
ACTIF IMMOBILISE			
Immobilisations incorporelles			
Frais d'établissement			
Frais de recherche et de développement			
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires			
Fonds commercial (1)			
Autres immobilisations incorporelles			
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles			
Immobilisations corporelles			
Terrains			
Constructions			
Installations techniques, matériel et outillage industriels	3 906	204	3 702
Autres immobilisations corporelles	208	90	118
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
Immobilisations financières (2)			
Participations (mise en équivalence)			
Autres participations			
Créances rattachées aux participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts	393		393
Autres immobilisations financières	30 000		30 000
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	**34 506**	**294**	**34 212**
ACTIF CIRCULANT			
Stocks et en-cours			
Matières premières et autres approvisionnements			
En-cours de production (biens et services)			
Produits intermédiaires et finis			
Marchandises	642 201		642 201
Avances et acomptes versés sur commandes			
Créances (3)			
Clients et comptes rattachés	22 487		22 487
Autres créances	129 602		129 602
Capital souscrit et appelé, non versé			
Divers			
Valeurs mobilières de placement			
Disponibilités	89 539		89 539
Charges constatées d'avance (3)	11 629		11 629
TOTAL ACTIF CIRCULANT	**895 457**		**895 457**
Frais d'émission d'emprunt à étaler			
Primes de remboursement des obligations			
Ecarts de conversion actif			
TOTAL GENERAL	**929 964**	**294**	**929 670**
(1) Dont droit au bail			*30 393*
(2) Dont à moins d'un an (brut)			
(3) Dont à plus d'un an (brut)			

Copie certifiée conforme
LA / 21/03/2020 08:19:45
N° de dépôt - 2020/1504 / 839294659

Bilan Passif

	31/05/2019
CAPITAUX PROPRES	
Capital	8 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	
Ecart de réévaluation	
Réserve légale	
Réserves statutaires ou contractuelles	
Réserves réglementées	
Autres réserves	
Report à nouveau	
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	**9 531**
Subventions d'investissement	
Provisions réglementées	
TOTAL CAPITAUX PROPRES	**17 531**
AUTRES FONDS PROPRES	
Produits des émissions de titres participatifs	
Avances conditionnées	
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES	
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	
Provisions pour risques	10 286
Provisions pour charges	
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	**10 286**
DETTES (1)	
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	
Emprunts et dettes financières diverses (3)	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	691 319
Dettes fiscales et sociales	191 336
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	19 198
Produits constatés d'avance (1)	
TOTAL DETTES	**901 853**
Ecarts de conversion passif	
TOTAL GENERAL	**929 670**
(1) Dont à plus d'un an (a)	
(1) Dont à moins d'un an (a)	901 853
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque	
(3) Dont emprunts participatifs	
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours	

Copie certifiée conforme
LA / 21/03/2020 08:19:45
N° de dépôt - 2020/1504 / 839294659

TALENZ

Entreprendre est un art majeur

Audit • Expertise Comptable • Conseil

ANNEXE

Exercice du 30/04/2018 au 31/05/2019

www.TALENZ.fr

Copie certifiée conforme
LA / 21/03/2020 08:19:45
N° de dépôt - 2020/1504 / 839294659

TRIBUNAL DE COMMERCE D'EVREUX (EURE)

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SARL LUNADIS

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/05/2019, dont le total est de 929 670 euros
et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 9 531 euros.

L'exercice a une durée de 13 mois, recouvrant la période du 30/04/2018 au 31/05/2019.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 31/05/2019 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/05/2019 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2016-07 du 4 novembre 2016.

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

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

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

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

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, sont rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

En cas de présence d'un fonds de commerce ou droit au bail, si celui-ci ne fait pas l'objet d'un plan d'amortissement, un test de dépréciation est réalisé.
Le test de dépréciation est réalisé à partir d'une approche comparative (% du chiffre d'affaires annuel applicable dans la branche d'activité, multiple de l'excédent brut d'exploitation retraité,...).
Une provision est comptabilisée quand la valeur d'utilité issue du test de dépréciation est inférieure à la valeur comptable.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

Copie certifiée conforme
LA / 21/03/2020 08:19:45
N° de dépôt - 2020/1504 / 839294659

Règles et méthodes comptables

Titres de participations, titres immobilisés, valeurs mobilières

En cas de présence à la date de cloture de l'exercice, la valeur brute des titres est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure au coût d'acquisition, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

Stocks

En cas d'existence dans les présents comptes , les stocks et les en-cours sont valorisés :
- à leur prix d'achat net augmenté des frais accessoires pour les matières premières et les marchandises,
- à leur coût de production pour les en-cours de production,
- à leur prix de revient pour les produits finis.

Des provisions pour dépréciations ont été constituées chaque fois que la valeur vénale du bien était inférieure à sa valeur d'inventaire.

Les stocks sont évalués suivant la méthode du premier entré, premier sorti. Pour des raisons pratiques et sauf écart significatif, le dernier prix d'achat connu a été retenu.

Créances

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

Engagement de retraite

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

Les engagements correspondants font l'objet d'une mention intégrale dans la présente annexe.

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

Les hypothèses actuarielles retenues sont les suivantes :
- Taux d'actualisation : 0,77 %
- Taux de croissance des salaires : 0,5 %
- Age de départ à la retraite : 62 ans
- Table de taux de mortalité : INSEE 2018

Crédit d'impôt compétitivité et emploi

Conformément à la recommandation de l'Autorité des normes comptables, le produit du crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE) correspondant à l'exercice pour un montant de 19 773 euros a été porté au crédit du compte 649 - Charges de personnel - CICE.

Ce produit du CICE comptabilisé à la date de clôture vient en diminution des charges d'exploitation

Le montant de la créance du CICE définitif au titre de l'année civile 2018 est imputé sur l'impôt sur les sociétés dû au titre de cet exercice alors que le CICE théorique couru à la date de clôture sera imputable sur l'impôt sur les sociétés de l'exercice suivant.

Faits essentiels de l'exercice ayant une incidence comptable

Le fonds est exploité par le biais d'une location gérance depuis le 01/06/2018, le propriétaire est C.S.F. Route de Paris 14120 MONDEVILLE.

Un remboursement d'assurance suite à un dommage sur le véhicule a été reçu à hauteur de 20 571€. Une provision pour risque et charge

Copie certifiée conforme
LA / 21/03/2020 08:19:45
N° de dépôt - 2020/1504 / 839294659

Règles et méthodes comptables

de la moitié à été provisionnée pour 10 285.50€.

Copie certifiée conforme
LA / 21/03/2020 08:19:45
N° de dépôt - 2020/1504 / 839294659

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles				
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels		3 906		3 906
- Installations générales, agencements aménagements divers				
- Matériel de transport		208		208
- Matériel de bureau et informatique, mobilier				
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles		**4 113**		**4 113**
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières		30 393		30 393
Immobilisations financières		**30 393**		**30 393**
ACTIF IMMOBILISE		**34 506**		**34 506**

Copie certifiée conforme
LA / 21/03/2020 08:19:45
N° de dépôt - 2020/1504 / 839294659

Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles				
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels		204		204
- Installations générales, agencements aménagements divers				
- Matériel de transport		90		90
- Matériel de bureau et informatique, mobilier				
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles		**294**		**294**
ACTIF IMMOBILISE		**294**		**294**

Copie certifiée conforme
LA / 21/03/2020 08:19:45
N° de dépôt - 2020/1504 / 839294659

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts	393	393	
Autres	30 000	30 000	
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	22 487	22 487	
Autres	129 602	129 602	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	11 629	11 629	
Total	**194 110**	**194 110**	
Prêts accordés en cours d'exercice	393		
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	
Autres créances	11 643
Disponibilités	
Total	**11 643**

Copie certifiée conforme
LA / 21/03/2020 08:19:45
N° de dépôt - 2020/1504 / 839294659

Compte de résultat

	France	Exportations	31/05/2019
Produits d'exploitation (1)			
Ventes de marchandises	8 905 496		8 905 496
Production vendue (biens)	387 568		387 568
Production vendue (services)	26 846		26 846
Chiffre d'affaires net	**9 319 910**		**9 319 910**
Production stockée			
Production immobilisée			
Subventions d'exploitation			1 000
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges			124 583
Autres produits			3 791
Total produits d'exploitation (I)			**9 449 284**
Charges d'exploitation (2)			
Achats de marchandises			8 240 724
Variations de stock			-642 201
Achats de matières premières et autres approvisionnements			295 965
Variations de stock			
Autres achats et charges externes (a)			591 042
Impôts, taxes et versements assimilés			65 805
Salaires et traitements			714 674
Charges sociales			157 999
Dotations aux amortissements et dépréciations :			
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements			294
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations			
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			
- Pour risques et charges : dotations aux provisions			10 286
Autres charges			2 955
Total charges d'exploitation (II)			**9 437 542**
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			**11 741**
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun			
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)			
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)			
Produits financiers			
De participation (3)			
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)			
Autres intérêts et produits assimilés (3)			
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges			
Différences positives de change			
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			
Total produits financiers (V)			
Charges financières			
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions			
Intérêts et charges assimilées (4)			250
Différences négatives de change			
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement			
Total charges financières (VI)			**250**
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			**-250**
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)			**11 491**

Copie certifiée conforme
LA / 21/03/2020 08:19:45
N° de dépôt - 2020/1504 / 839294659

Compte de résultat(suite)

	31/05/2019
Produits exceptionnels	
Sur opérations de gestion	
Sur opérations en capital	
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges	
Total produits exceptionnels (VII)	
Charges exceptionnelles	
Sur opérations de gestion	2 297
Sur opérations en capital	
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	
Total charges exceptionnelles (VIII)	**2 297**
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	**-2 297**
Participation des salariés aux résultats (IX)	
Impôts sur les bénéfices (X)	-337
Total des produits (I+III+V+VII)	**9 449 284**
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	**9 439 752**
BENEFICE OU PERTE	**9 531**
(a) Y compris :	
- Redevances de crédit-bail mobilier	*9 682*
- Redevances de crédit-bail immobilier	
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs	
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs	
(3) Dont produits concernant les entités liées	
(4) Dont intérêts concernant les entités liées	

Copie certifiée conforme
LA / 21/03/2020 08:19:45
N° de dépôt - 2020/1504 / 839294659

LUNADIS

Société à Responsabilité Limitée
Au capital de 8 000 €
Siège social : 113 Rue Edouard Isambard
27120 PACY SUR EURE
RCS EVREUX B 839 294 659

PROCES-VERBAL
DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE
DU 30 NOVEMBRE 2019

L'an deux mil dix-neuf
Le trente novembre
A onze heures

Le soussigné, Luc ANSELME, Associée Unique de la société « **LUNADIS** », Entreprise Unipersonnelle à Responsabilité Limitée, au capital de 8 000 €,

1. A préalablement exposé ce qui suit :

Monsieur Luc ANSELME, gérant a établi et arrêté les comptes annuels (bilan, compte de résultat et annexe) de l'exercice **ouvert le 30 avril 2018 et clos le 31 mai 2019.**

Il s'agit du premier exercice social de la Société d'une durée de 13 mois.

2 A pris les décisions suivantes :

- Approbation des comptes de l'exercice clos le 31 mai 2019,
- Affectation du résultat de l'exercice,
- Conventions visées à l'article L. 223-19 du Code du Commerce,
- Pouvoirs pour l'accomplissement des formalités.

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

PREMIERE DECISION

L'Associé Unique, approuve les comptes annuels, à savoir le bilan, le compte de résultat et l'annexe, arrêtés le 31 mai 2019, ainsi que les opérations traduites dans ces comptes.

Copie certifiée conforme
LA / 21/03/2020 08:19:45
N° de dépôt - 2020/1504 / 839294659

DEUXIEME DECISION

L'Associé Unique décide d'affecter **le bénéfice de 9 531 €** comme suit :

- A la « ***Réserve légale*** » **800 €**
- Au compte « ***Autres Réserves*** » **8 731 €**

TROISIEME DECISION

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

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

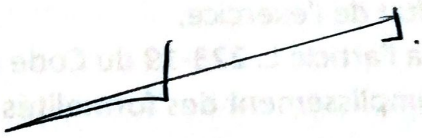
QUATRIEME DECISION

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

****

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

Luc ANSELME



Copie certifiée conforme
LA / 21/03/2020 08:19:45
N° de dépôt - 2020/1504 / 839294659