

Bordereau attestant l'exactitude des informations - BAYONNE - 6401 - Documents comptables (B-S) - Dépôt le 06/01/2025 - 59 - 2019 B 00655 - 851 140 459 - LOVIDAC

06 JAN. 2025

BILAN ACTIF

Rep:

ACTIF		Exercice N 31/01/2024 12			Exercice N-1 31/01/2023 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
ACTIF IMMOBILISÉ	Capital souscrit non appelé (I)						
	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires						
	Fonds commercial (1)	17 111		17 111	17 111		
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
ACTIF CIRCULANT	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage						
	Autres immobilisations corporelles	27 738	19 734	8 003	9 626	-1 622	-16.86
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations						
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
Comptes de Régularisation	Prêts						
	Autres immobilisations financières	1 067		1 067	1 067		
	Total II	45 916	19 734	26 181	27 804	-1 622	-5.84
	Stocks et en cours						
	Matières premières, approvisionnements						
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises	137 306		137 306	155 906	-18 600	-11.93
	Avances et acomptes versés sur commandes						
Comptes de Régularisation	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés						
	Autres créances	179 917		179 917	39 792	140 125	352.14
	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement						
	Disponibilités	120 170		120 170	309 067	-188 897	-61.12
	Charges constatées d'avance (3)	1 562		1 562	770	792	102.86
	Total III	438 955		438 955	505 535	-66 580	-13.17
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
Comptes de Régularisation	Ecarts de conversion actif (VI)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	484 871	19 734	465 137	533 339	-68 202	-12.79

CERTIFIÉ CONFORME

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an
(3) Dont à plus d'un an

0

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/01/2024 12	Exercice N-1 31/01/2023 12	Ecart N / N-1	
				Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 1 000) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	1 000	1 000		
	Réserves				
	Réserve légale	100		100	
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves	59 364		59 364	
	Report à nouveau		-31 434	31 434	100.00
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	80 712	90 898	-10 186	-11.21
	Subventions d'investissement Provisions réglementées				
	Total I	141 176	60 464	80 712	133.49
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques Provisions pour charges				
	Total III				
DETTES (1)	Dettes financières				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit				
	Concours bancaires courants	197	269	-72	-26.62
	Emprunts et dettes financières diverses		103 998	-103 998	-100.00
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	302 264	347 940	-45 676	-13.13
	Dettes fiscales et sociales	21 499	20 668	831	4.02
Comptes de Régularisation	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes				
	Produits constatés d'avance (I)				
	Total IV	323 961	472 875	-148 915	-31.49
	Ecart de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	465 137	533 339	-68 202	-12.79

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

323 961 472 875

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/01/2024 12			Exercice N-1 31/01/2023 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
Produits d'exploitation (1)							
Ventes de marchandises	11 293 898		11 293 898	10 689 941		603 958	5.65
Production vendue de biens							
Production vendue de services							
Chiffre d'affaires NET	11 293 898		11 293 898	10 689 941		603 958	5.65
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation							
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges							
Autres produits			6	2		4	166.20
Total des Produits d'exploitation (I)			11 293 904	10 689 943		603 961	5.65
Charges d'exploitation (2)							
Achats de marchandises			11 044 004	10 468 698		575 307	5.50
Variation de stock (marchandises)			18 600	3 854		14 746	382.62
Achats de matières premières et autres approvisionnements							
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)							
Autres achats et charges externes *			119 508	92 612		26 896	29.04
Impôts, taxes et versements assimilés			4 885	6 002		-1 117	-18.61
Salaires et traitements							
Charges sociales							
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			4 071	4 744		-673	-14.18
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations							
Dotations aux provisions							
Autres charges			2	3		-1	-40.15
Total des Charges d'exploitation (II)			11 191 070	10 575 912		615 158	5.82
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			102 834	114 031		-11 197	-9.82
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun							
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)							
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)							

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges affectées à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/01/2024	12	31/01/2023	12	Euros	%
Produits financiers						
Produits financiers de participations (3)						
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)		4 782		667	4 115	616.94
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
		4 782		667	4 115	616.94
Total V		4 782		667	4 115	616.94
Charges financières						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				3 979	-3 979	-100.00
Intérêts et charges assimilées (4)						
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
				3 979	-3 979	-100.00
Total VI				3 979	-3 979	-100.00
2. Résultat financier (V-VI)		4 782		-3 312	8 094	244.38
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)		107 616		110 719	-3 103	-2.80
Produits exceptionnels						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion						
Produits exceptionnels sur opérations en capital						
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Total VII						
Charges exceptionnelles						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion						
Charges exceptionnelles sur opérations en capital						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Total VIII						
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)						
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)		26 904		19 821	7 083	35.73
Total des produits (I+III+V+VII)		11 298 686		10 690 610	608 076	5.69
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)		11 217 974		10 599 712	618 262	5.83
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)		80 712		90 898	-10 186	-11.21

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
: Redevance de crédit bail immobilier
(3) Dont produits concernant les entreprises liées
(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées
Mission de présentation - Voir l'attestation d'Expert Comptable

ANNEXE

Exercice du 01/02/2023 au 31/01/2024

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

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, 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.

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

Exercice du 01/02/2023 au 31/01/2024

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	17 111		
Installations générales agencements aménagements divers	20 865		2 449
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	4 424		
TOTAL	25 289		2 449
Prêts, autres immobilisations financières	1 067		
TOTAL	1 067		
TOTAL GENERAL	43 467		2 449

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles			17 111	17 111
Installations générales agencements aménagements divers			23 314	23 314
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			4 424	4 424
TOTAL			27 738	27 738
Prêts, autres immobilisations financières			1 067	1 067
TOTAL			1 067	1 067
TOTAL GENERAL			45 916	45 916

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice		Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Installations générales agencements aménagements divers		12 034	3 277		15 311
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		3 630	794		4 424
TOTAL		15 663	4 071		19 734
TOTAL GENERAL		15 663	4 071		19 734
Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Instal.générales agenc.aménag.divers	3 277				
Matériel de bureau informatique mobilier	794				
TOTAL	4 071				
TOTAL GENERAL	4 071				

ANNEXE

Exercice du 01/02/2023 au 31/01/2024

Etat des provisions

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	1 067	0	1 067
Taxe sur la valeur ajoutée	6 135	6 135	
Groupe et associés	101 782	101 782	
Débiteurs divers	72 000	72 000	
Charges constatées d'avance	1 562	1 562	
TOTAL	182 546	181 479	1 067

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes et crédit à 1 an maximum à l'origine	197	197		
Fournisseurs et comptes rattachés	302 264	302 264		
Impôts sur les bénéfices	7 084	7 084		
Taxe sur la valeur ajoutée	13 201	13 201		
Autres impôts taxes et assimilés	1 214	1 214		
TOTAL	323 961	323 961		

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
Actions	1.0000	1 000			1 000

Fonds commercial

(Code du Commerce Art. R 123-186; PCG Art. 831-2/10)

Nature	Montant des éléments				Montant de la dépréciation
	Achetés	Réévalués	Reçus en apport	Global	
Fonds de Commerce Station	17 111			17 111	
Total	17 111			17 111	

En l'absence de limite prévisible à la durée des avantages économiques attendus par la société, la durée d'utilisation des fonds commerciaux est non limitée. Ainsi, les fonds commerciaux ne font pas l'objet d'amortissement.

Par ailleurs, en l'absence d'amortissement, un test de dépréciation annuel est réalisé, conduisant s'il y a lieu à la comptabilisation d'une dépréciation.

Autres immobilisations incorporelles

(Code du Commerce Art. R 123-186)

Les brevets, concessions et autres valeurs incorporelles immobilisées ont été évalués à leur coût d'acquisition, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

ANNEXE

Exercice du 01/02/2023 au 31/01/2024

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	10 à 50 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	10 à 20 ans
Installations techniques	Linéaire	5 à 10 ans
Matériels et outillages	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	4 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	5 à 10 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans

Evaluation des matières et marchandises

(PCG Art. 831-2)

Les matières et marchandises ont été évaluées au dernier prix d'achat connu déduction faite des ristournes accordées. Compte tenu de la rotation rapide des stocks, cette approche donne des résultats proches de la méthode "Premier entré, Premier sorti".

La valeur brute des marchandises comprend le prix d'achat et les frais accessoires. Les frais de stockage n'ont pas été pris en compte pour l'évaluation des stocks.

Dépréciation des stocks

(PCG 831-2/3.2 et 831-2/6)

Les stocks et en cours ont, le cas échéant, été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la date de clôture de l'exercice.

Evaluation des créances et des dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Dépréciation des créances

(PCG Art.831-2/3)

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Autres créances	72 000
Total	72 000

ANNEXE

Exercice du 01/02/2023 au 31/01/2024

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	197
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	15 502
Dettes fiscales et sociales	1 214
Total	16 914

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	1 562
Total	1 562

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Identité des sociétés mères consolidant les comptes

(PCG Art. 831-3)

Dénomination sociale	Forme	Capital	Siège social
LOVITE	SAS	10 000	Quartier Iraty-BIARRITZ

LOVIDAC

Société par actions simplifiée unipersonnelle au capital de 1.000 euros

Siège social : Biarritz (64200) - Quartier Iraty - 1, rue des Hirondelles

RCS Biarritz n° 851 140 459

EXERCICE CLOS LE 31 JANVIER 2024

AFFECTATION DU RESULTAT

TROISIEME DECISION

L'associé unique décide d'affecter le bénéfice comptable de l'exercice clos le 31 janvier 2024, s'élevant à la somme de 80.712 euros, en totalité au poste « *autres réserves* ».

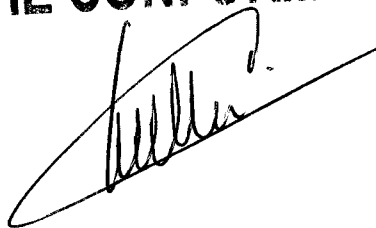
Rappel des dividendes distribués :

L'associé unique prend acte, conformément aux dispositions de l'article 243 bis de code général des impôts, qu'aucun dividende n'a été distribué depuis la constitution de la société.

- ADOPTION -

Cette décision a été adoptée par l'associé unique le 26 juillet 2024.

CERTIFIÉ CONFORME

A handwritten signature in black ink, consisting of a series of loops and strokes, positioned below the 'CERTIFIÉ CONFORME' stamp.