

RCS : CLERMONT FERRAND

Code greffe : 6303

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2011 B 00354

Numéro SIREN : 531 506 335

Nom ou dénomination : LOJELIS HOLDING

Ce dépôt a été enregistré le 13/04/2018 sous le numéro de dépôt 3056

Désignation de l'entreprise <b>EURL LOJELIS HOLDING</b>			Néant <input type="checkbox"/>		
Adresse de l'entreprise <b>38 Boulevard Barrieu 63130 ROYAT</b>					
Numéro SIRET* <b>5 3 1 5 0 6 3 3 5 0 0 0 1 1</b>					
Durée de l'exercice en nombre de mois* <b>12</b>		Durée de l'exercice précédent* <b>12</b>			
				Exercice N clos le <b>30/06/2017</b>	
<b>ACTIF</b>		Brut 1	Amortissements-Provisions 2	Net 3	
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles	010	012		
	{ Fonds commercial*				
	{ Autres*	014	016		
	Immobilisations corporelles*	028	030		
	Immobilisations financières* (1)	040	042	302 250	
Total I (5)		044	048	302 250	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS				
	Matières premières, approvisionnements, en cours de production*	050	052		
	Marchandises *	060	062		
	Avances et acomptes versés sur commandes	064	066		
	Créances (2)	{ Clients et comptes rattachés*	068	070	59 556
		{ Autres* (3)	072	074	11 481
	Valeurs mobilières de placement	080	082		
	Disponibilités	084	086	45	
	Charges constatées d'avance *	092	094		
	Total II		096	098	71 083
Total général (I + II)		110	112	373 334	
<b>PASSIF</b>				Exercice N NET 1	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel*		120	3 000	
	Écarts de réévaluation		124		
	Réserve légale		126	300	
	Réserves réglementées*		130		
	Autres réserves (dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants*)		131	244 824	
	Report à nouveau		134		
	Résultat de l'exercice		136	31 146	
	Provisions réglementées		140		
Total I			142	279 270	
Provisions pour risques et charges			Total II	154	
DETTES (4)	Emprunts et dettes assimilées		156	15 165	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		164		
	Fournisseurs et comptes rattachés*		166	1 746	
	Autres dettes (dont comptes courants d'associés de l'exercice N : .....		169	42 903	
	Produits constatés d'avance		174	1 750	
Total III			176	94 063	
Total général (I + II + III)			180	373 334	
RENVOIS	(1) Dont immobilisations financières à moins d'un an	193	24 205	(4) Dont dettes à plus d'un an	195
	(2) Dont créances à plus d'un an	197		(5) Coût de revient des immobilisations acquises ou créées au cours de l'exercice*	182
	(3) Dont comptes courants d'associés débiteurs	199		Prix de vente hors T.V.A. des immobilisations cédées au cours de l'exercice*	184

\* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2033-NOT

Formulaire obligatoire (article 302 septies A-bis du Code général des impôts)		Désignation de l'entreprise <b>EURL LOJELIS HOLDING</b>		Néant <input type="checkbox"/> *		
<b>A - RÉSULTAT COMPTABLE</b>				Exercice N clos le 30/06/2017		
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	dont export		209	210	
	Production vendue	biens services*	et livraisons		215	214
			intracommunautaires		217	218
	Production stockée* (Variation du stock en produits intermédiaires, )					222
	Production immobilisée* produits finis et en cours de production					224
	Subventions d'exploitation reçues					226
	Autres produits					230
					2 822	
Total des produits d'exploitation hors T.V.A. (I)				232	136 879	
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises* (y compris droits de douane)				234	
	Variation de stocks (marchandises)*				236	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements* (y compris droits de douane)				238	
	Variation de stocks (matières premières et approvisionnements)*				240	
	Autres charges externes* : (dont crédit bail : - mobilier : ..... - immobilier : .....)				242	18 853
	Impôts, taxes et versements assimilés (dont taxe professionnelle CFE et CVAE *)		243		244	8 720
	Rémunérations du personnel*				250	61 707
	Charges sociales (cf. renvoi 380)				252	32 588
	Dotations aux amortissements*				254	
	Dotations aux provisions				256	
	Autres charges (dont provisions fiscales pour implantations commerciales à l'étranger* dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles)		259		262	1
			260			
Total des charges d'exploitation (II)				264	121 870	
<b>1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)</b>				270	15 008	
PRODUITS ET CHARGES DIVERS	Produits financiers (III)				280	24 205
	Produits exceptionnels (IV)				290	1 000
	Charges financières (V)				294	1 320
	Charges exceptionnelles (dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art 217 octies) dont amortissements exceptionnels de 25% des constructions nouvelles (art 39 quinquies D))		347		300	131
			348			
	Impôts sur les bénéfices* (VII)				306	7 617
<b>2 - BÉNÉFICE OU PERTE : Produits (I + III + IV) - Charges (II + V + VI + VII)</b>				310	31 146	
<b>B - RÉSULTAT FISCAL</b>		Reporter le bénéfice comptable col. 1, le déficit comptable col. 2		312	31 146	
Réintégrations	Rémunérations et avantages personnels non déductibles*				316	
	Amortissements excédentaires (art. 39-4 C.G.I.) et autres amortissements non déductibles				318	5 449
	Provisions non déductibles*				322	
	Impôts et taxes non déductibles* (cf page 7 de la notice 2033.not)				324	7 617
	Divers*, dont intérêts excédentaires des cptes-cts d'associés		247	écarts de valeurs liquidatives sur OPCVM	248	330
	Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit bail immobilier et levée d'option (Part des loyers dispensée de réintégration (art.239 sexies D))		249		251	23 811
	Charges afférentes à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime				998	
Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime				999		
Déductions	Produits afférents à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime				997	
	Entreprises nouvelles (44. sexties)		986	ZFU-TE (44. octies et octies A)	987	342
	Reprise d'entreprises en difficulté (44. septies)		981	JEI (44. sexties A)	989	
	ZRD (44. terdecies)		127	ZRR (44. quindécies)	138	
	Bassins d'emploi à redynamiser (art 44 duodécies)		991	Pôles de compétitivité hors CICE (art 44 undécies)	990	
	ZFA (44. quaterdecies)		345	Investissements outre-mer	344	350
	Créance due au report en arrière du déficit				346	24 205
Déduction exceptionnelle (art 39 decies)				655		
<b>RÉSULTAT FISCAL AVANT IMPUTATION DES DÉFICITS ANTÉRIEURS</b>				Bénéfice col. 1 Déficit col. 2	352	43 818
Déficits	Déficit de l'exercice reporté en arrière :				356	
	Déficits antérieurs reportables : * ..... dont imputés sur le résultat :				360	
<b>RÉSULTAT FISCAL APRES IMPUTATION DES DÉFICITS</b>				Bénéfice col. 1 Déficit col. 2	370	43 818

## Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : EURL LOJELIS HOLDING

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/06/2017, dont le total est de 373 334 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégagant un bénéfice de 31 146 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/07/2016 au 30/06/2017.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 30/09/2017 par les dirigeants de l'entreprise.

### Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 30/06/2017 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité 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.

### Créances

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

### Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

## Notes sur le bilan

### Actif immobilisé

#### Tableau des immobilisations

	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
<b>Valeurs brutes</b>				
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Immobilisations financières	281 964	179 346	159 059	302 251
<b>Total</b>	<b>281 964</b>	<b>179 346</b>	<b>159 059</b>	<b>302 251</b>
<b>Amortissements &amp; provisions :</b>				
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Immobilisations financières				
<b>Total</b>				
<b>ACTIF NET</b>				<b>302 251</b>

## Notes sur le bilan

### Immobilisations financières

#### Liste des filiales et participations

Renseignements détaillés sur chaque titre

	Capital	Capitaux propres (autres que le capital)	Quote-part du capital détenue	Résultat du dernier exercice clos
- Filiales (détenues à + 50 %)				
SAS JEOLIS SOLUTIONS 69760 LIMONEST	10 000	10 000	51,00	
SAS LOJELIS 63400 CHAMALIERES	163 880	-79 571	99,21	54 161
SCI LOJELIS IMMO 63130 ROYAT	1 000	9 800	99,00	20 750
- Participations (détenues entre 10 et 50% )				

Renseignements globaux sur toutes les filiales

	Valeur comptable Brute	Valeur comptable Nette	Montant des prêts et avances	Cautions et avals	Dividendes encaissés
- Filiales (détenues à + 50 %)	274 195	274 195			
- Participations (détenues entre 10 et 50% )					
- Autres filiales françaises					
- Autres filiales étrangères					
- Autres participations françaises					
- Autres participations étrangères					

Nous n'avons pas constaté de provision pour dépréciation sur les titres de notre filiale SAS LOJELIS, malgré les pertes constatées lors des derniers exercices.

En effet, nous envisageons un redressement significatif lors des mois à venir.

La SAS LOJELIS a procédé au cours de cet exercice à une augmentation de capital.

Nous avons participé à cette augmentation, ce qui nous permet de posséder à la date d'aujourd'hui 99.20 % du capital de cette société.

## Notes sur le bilan

### Actif circulant

#### Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 96 094 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
<b>Créances de l'actif immobilisé :</b>			
Créances rattachées à des participations	24 206	24 206	
Prêts			
Autres	850		850
<b>Créances de l'actif circulant :</b>			
Créances Clients et Comptes rattachés	59 556	59 556	
Autres	11 482	11 482	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance			
<b>Total</b>	<b>96 094</b>	<b>95 244</b>	<b>850</b>
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

#### Produits à recevoir

	Montant
Clients - factures à établir	45 668
<b>Total</b>	<b>45 668</b>

**Notes sur le bilan**

**Capitaux propres**

**Composition du capital social**

Capital social d'un montant de 3000 euros décomposé en 300 titres d'une valeur nominale de 10 euros

**Dettes**

**Etat des dettes**

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 94 063 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine	688	688		
- à plus de 1 an à l'origine	14 478	14 478		
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 747	1 747		
Dettes fiscales et sociales	29 948	29 948		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	45 454	45 454		
Produits constatés d'avance	1 750	1 750		
<b>Total</b>	<b>94 063</b>	<b>94 063</b>		
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	17 676			
(**) Dont envers les associés	42 904			

Le montant des divers emprunts et dettes contractés auprès d'associés personnes physiques s'élève à 42 904 euros.



## Notes sur le bilan

## Dettes garanties par des sûretés réelles

	Dettes garanties	Montant des sûretés	Valeurs des biens donnés en garantie
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit	14 478	14 478	
Emprunts et dettes divers			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			
Dettes fiscales et sociales			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
<b>Total</b>	<b>14 478</b>	<b>14 478</b>	

Caution solidaire du gérant Mr JOURDY Sylvain et de son épouse pour l'emprunt n° 514556 de 100 k€ contracté auprès du Crédit Agricole.

## Charges à payer

	Montant
Fournisseurs - fact. non parvenues	1 233
Charges sociales - charges à payer	13 621
<b>Total</b>	<b>14 854</b>

## Comptes de régularisation

## Produits constatés d'avance

	Produits d'exploitation	Produits Financiers	Produits Exceptionnels
Produits constatés d'avance	1 750		
<b>Total</b>	<b>1 750</b>		

## **LOJELIS HOLDING**

Société à responsabilité limitée au capital de 3 000 euros  
Siège social : 38, boulevard Barrieu - 63130 ROYAT  
531 506 335 RCS CLERMONT-FERRAND

### **DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE DU 15 DECEMBRE 2017**

#### **DECISION D'AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 30 JUIN 2017**

#### **DEUXIEME DECISION**

L'associé unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 juin 2017 s'élevant à 31 146,02 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	31 146,02 euros
------------------------	-----------------

En totalité au compte « autres réserves », s'élevant ainsi à 275 970,68 euros.

Conformément à la loi, l'associé unique constate qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois exercices précédents.

**Certifié conforme  
La Gérance**

A handwritten signature in black ink, consisting of a stylized, cursive 'S' followed by a horizontal line extending to the right.