

RCS : ARRAS
Code greffe : 6201

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2020 B 00531
Numéro SIREN : 531 137 735
Nom ou dénomination : LIEBART FINANCES

Ce dépôt a été enregistré le 02/12/2022 sous le numéro de dépôt 10905

Sommaire

CERTIFIÉ CONFORMÉ
À L'ORIGINAL

1. Comptes annuels	1
Bilan actif	2
Bilan passif	3
Compte de résultat	4
2. Annexe	5
Règles et méthodes comptables	6
Actif immobilisé	7
Amortissements des immobilisations	8
Etat des créances et des dettes	9

GREFFE DU TRIBUNAL

- 2 DEC. 2022

DE COMMERCE D'ARRAS

Bilan actif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 31/03/2020	Net 31/03/2019
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				
Autres immobilisations corporelles	16 467	13 110	3 358	6 651
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations	3 582 718		3 582 718	3 582 718
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	3 599 185	13 110	3 586 076	3 589 369
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes	223		223	596
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	434 000		434 000	398 000
Autres créances	422 064		422 064	420 544
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	10 971		10 971	14 369
Charges constatées d'avance (3)				69
TOTAL ACTIF CIRCULANT	867 258		867 258	833 578
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	4 466 443	13 110	4 453 333	4 422 947
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)			434 000	

Bilan passif

	31/03/2020	31/03/2019
CAPITAUX PROPRES		
Capital	1 000	1 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	313 346	313 346
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	100	100
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	182 874	85 421
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	8 520	97 453
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	505 841	497 321
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	1 159 650	1 442 689
Emprunts et dettes financières diverses (3)	2 705 721	2 401 321
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 063	840
Dettes fiscales et sociales	81 059	80 776
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Produits constatés d'avance (1)		
TOTAL DETTES	3 947 493	3 925 626
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	4 453 333	4 422 947
(1) Dont à plus d'un an (a)	3 579 167	3 560 429
(1) Dont à moins d'un an (a)	368 326	365 197
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque	82	46
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

Compte de résultat

	du 01/04/19 au 31/03/20 12 mois	du 01/04/18 au 31/03/19 12 mois	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
PRODUITS				
Ventes de marchandises				
Production vendue	180 000	240 000	-60 000	-25,00
Production stockée				
Subventions d'exploitation				
Autres produits	545		545	
Total	180 545	240 000	-59 455	-24,77
CONSOMMATION M/SES & MAT				
Achats de marchandises				
Variation de stock (m/ses)				
Achats de m.p & aut.approv.				
Variation de stock (m.p.)				
Autres achats & charges externes	21 613	27 447	-5 834	-21,26
Total	21 613	27 447	-5 834	-21,26
MARGE SUR M/SES & MAT	158 932	212 553	-53 621	-25,23
CHARGES				
Impôts, taxes et vers. assim.	1 383	1 261	122	9,69
Salaires et Traitements	67 647	51 945	15 702	30,23
Charges sociales	50 277	31 807	18 471	58,07
Amortissements et provisions	3 293	3 293		
Autres charges	21	1	20	NS
Total	122 621	88 306	34 315	38,86
RESULTAT D'EXPLOITATION	36 311	124 247	-87 936	-70,78
Produits financiers				
Charges financières	21 276	34 214	-12 938	-37,81
Résultat financier	-21 276	-34 214	12 938	-37,81
Opérations en commun				
RESULTAT COURANT	15 035	90 033	-74 999	-83,30
Produits exceptionnels	2 761	7 714	-4 953	-64,21
Charges exceptionnelles	9 275	294	8 981	NS
Résultat exceptionnel	-6 515	7 420	-13 935	-187,80
Participation des salariés				
Impôts sur les bénéfices				
RESULTAT DE L'EXERCICE	8 520	97 453	-88 933	-91,26

CERTIFIÉ CONFORME
À L'ORIGINAL

Annexe

GROUPE EXCO DOUAI

Société d'Expertise Comptable et de Commissariats aux Comptes
inscrite au tableau de l'ordre de LILLE

444 rue Jean Joseph Etienne Lenoir
62700 BRUAY LA BUISSIÈRE

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SAS LIEBART FINANCES

Annexe au bilan de l'exercice clos le 31/03/2020, dont le total est de 4 453 333 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 8 520 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/04/2019 au 31/03/2020.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés par les organes de direction de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/03/2020 ont été établis selon les normes définies par le plan comptable général approuvé par arrêté ministériel du 22 Juin 1999, la loi n° 83-353 du 30 Avril 1983 et le décret 83-1020 du 29 Novembre 1983, et conformément aux dispositions des règlements comptables 2000-06 et 2003-07 sur les passifs, 2002-10 sur l'amortissement et la dépréciation des actifs et 2004-06 sur la définition, la comptabilisation et évaluation des actifs.

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.

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.

Produits et charges exceptionnelles

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

Actif immobilisé

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Installations générales, agencements et				
- Installations techniques, matériel et outillage				
- Installations générales, agencements				
- Matériel de transport	16 467			16 467
Immobilisations corporelles	16 467			16 467
- Participations évaluées par mise en				
- Autres participations	3 582 718			3 582 718
Immobilisations financières	3 582 718			3 582 718
ACTIF IMMOBILISE	3 599 185			3 599 185

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Installations générales, agencements et				
- Installations techniques, matériel et outillage				
- Installations générales, agencements				
- Matériel de transport	9 816	3 293		13 110
Immobilisations corporelles	9 816	3 293		13 110
ACTIF IMMOBILISE	9 816	3 293		13 110

Etat des créances et des dettes

ETAT DES CREANCES

	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			
Autres			
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	434 000		434 000
Autres	422 064	422 064	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance			
Total	856 064	422 064	434 000
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

ETAT DES DETTES

	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	82	82		
- à plus de 1 an à l'origine	1 159 568	286 122	873 447	
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 063	1 063		
Dettes fiscales et sociales	81 059	81 059		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	2 705 721	1	2 705 720	
Produits constatés d'avance				
Total	3 947 493	368 326	3 579 167	
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	282 963			
(**) Dont envers les associés	2 705 721			

LIEBART FINANCES

Société par actions simplifiée au capital de 1 000 €
Siège social : 139 rue Benoîte Vincent - Appartement 1
62400 BETHUNE
531 137 735 RCS ARRAS

TEXTE DE LA RESOLUTION D'AFFECTION DE RESULTAT
SOUMISE A L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 18 SEPTEMBRE 2020

DEUXIÈME RESOLUTION

L'assemblée générale sur proposition du président décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 mars 2020, s'élevant à 8 519,79 €, de la manière suivante :

- Un résultat de..... 8 519.79 €
- Une somme de 8 519.79 €
affectée en totalité au compte "Autres réserves".

Rappel des dividendes antérieurement distribués

L'assemblée générale, pour répondre aux prescriptions de l'article 243 bis du Code général des impôts, prend acte de ce que les dividendes distribués, au titre des trois derniers exercices, ont été les suivants :

- Exercice clos le 31 mars 2019 : pas de distribution
- Exercice clos le 31 mars 2018 : pas de distribution
- le 8 février 2018 : la somme de 15 000 € prélevée sur les réserves, soit un dividende par titre de 75 €
Dividendes éligibles à la réfaction de 40 % : 15 000 €
Dividendes non éligibles à la réfaction de 40 % : /
- Exercice clos le 31 mars 2017 : pas de distribution

Copie certifiée conforme
Le Président



LIEBART FINANCES

Société par actions simplifiée au capital de 1 000 €
Siège social : 139 rue Benoîte Vincent - Appartement 1
62400 BETHUNE
531 137 735 RCS ARRAS

TEXTE DE LA RESOLUTION D'AFFECTATION DE RESULTAT
ADOPTÉE PAR L'ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 18 SEPTEMBRE 2020

DEUXIÈME RESOLUTION

L'assemblée générale sur proposition du président décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 mars 2020, s'élevant à 8 519,79 €, de la manière suivante :

- Un résultat de..... 8 519.79 €
- Une somme de 8 519.79 €
affectée en totalité au compte "Autres réserves".

Rappel des dividendes antérieurement distribués

L'assemblée générale, pour répondre aux prescriptions de l'article 243 bis du Code général des impôts, prend acte de ce que les dividendes distribués, au titre des trois derniers exercices, ont été les suivants :

- Exercice clos le 31 mars 2019 : pas de distribution
- Exercice clos le 31 mars 2018 : pas de distribution
- le 8 février 2018 : la somme de 15 000 € prélevée sur les réserves, soit un dividende par titre de 75 €
Dividendes éligibles à la réfaction de 40 % : 15 000 €
Dividendes non éligibles à la réfaction de 40 % : /
- Exercice clos le 31 mars 2017 : pas de distribution

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

Copie certifiée conforme
Le Président

