

RCS : BORDEAUX

Code greffe : 3302

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

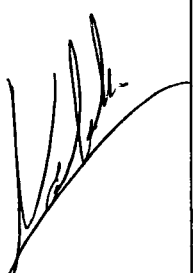
Numéro de gestion : 2017 B 02175

Numéro SIREN : 829 214 022

Nom ou dénomination : LOTEM

Ce dépôt a été enregistré le 09/05/2023 sous le numéro de dépôt 7843

Bilan Actif

		31/12/2021			30/04/2021
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (1)					
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	CERTIFIÉ CONFORME À L'ORIGINAL			
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles				
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	31 750		31 750	25 250
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	7 675		7 675	7 675
TOTAL (II)		39 425		39 425	32 925
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	69 000		69 000	14 000
	Autres créances	282 802		282 802	7 096
	Capital souscrit appelé, non versé				
COMPTES DE REGULARISATION	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES				
	Charges constatées d'avance				
	TOTAL (III)	362 897		362 897	29 637
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		402 322		402 322	62 562
(1) dont droit au bail					
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an					7 675
(3) dont créances à plus d'un an					

Mission de Présentation des Comptes

Bilan Passif

		31/12/2021	30/04/2021
Capitaux Propres	Capital social ou individuel Primes d'émission, de fusion, d'apport ... Ecart de réévaluation	200	200
	RESERVES		
	Réserve légale	20	20
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	11 717	6 714
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	258 896	5 003
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	270 833	11 937
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques Provisions pour charges		
	Total des provisions		
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)		
	Emprunts et dettes financières divers (3)	11 043	550
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		4 000
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 500	989
	Dettes fiscales et sociales	36 446	22 586
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	81 500	22 500
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	131 489	50 626
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	402 322	62 562
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		258 896,18	5 002,73
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		131 489	46 626
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			
(3) Dont emprunts participatifs			

Compte de Résultat 1/2

		31/12/2021		30/04/2021	
		France	Exportation	8 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	109 167		109 167	78 496
	Montant net du chiffre d'affaires	109 167		109 167	78 496
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation				
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges				2 400
	Autres produits				
Total des produits d'exploitation (1)			109 167	80 896	
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements				
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			6 341	5 168
	Impôts, taxes et versements assimilés			527	1 045
	Salaires et traitements			60 000	50 596
	Charges sociales du personnel				
	Cotisations personnelles de l'exploitant			28 956	16 654
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations				
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations				
- sur actif circulant					
Dotations aux provisions					
Autres charges				2	
Total des charges d'exploitation (2)			95 825	73 465	
RESULTAT D'EXPLOITATION			13 342	7 431	

Compte de Résultat

2/2

		31/12/2021	30/04/2021
RESULTAT D'EXPLOITATION		13 342	7 431
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3) D'autres valeurs mobilières et créances d'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	250 000	
	Total des produits financiers	250 000	
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions Intérêts et charges assimilées (4) Différences négatives de change Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des charges financières		
RESULTAT FINANCIER		250 000	
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		263 342	7 431
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	750	137 1 384
	Total des charges exceptionnelles	750	1 521
RESULTAT EXCEPTIONNEL		(750)	(1 521)
PARTICIPATION DES SALAIRES IMPOTS SUR LES BENEFICES		3 696	907
TOTAL DES PRODUITS		359 167	80 896
TOTAL DES CHARGES		100 270	75 893
RESULTAT DE L'EXERCICE		258 896	5 003
(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs (2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs (3) dont produits concernant les entreprises liées (4) dont intérêts concernant les entreprises liées			

Mission de Présentation des Comptes

Règles et Méthodes Comptables

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **402 322** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **359 167** euros et un total **charges** de **100 270** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **258 896** euros.

L'exercice considéré débute le **01/05/2021** et finit le **31/12/2021**.

Il a une durée de **8** mois.

Les notes et tableaux présentés ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis par les dirigeants de l'entreprise.

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

L'exercice clos le 31.12.2021 a été marqué par une pandémie mondiale qui a eu des répercussions importantes sur l'économie en général, et notre activité en particulier.

S'agissant de l'arrêté des comptes, cette crise n'a pas eu d'impact significatif et de conséquence sur l'évaluation des actifs et passifs de la société.

Prise de participation dans plusieurs sociétés.

EVENEMENTS POSTERIEURS A LA CLOTURE

La crise sanitaire se poursuit sur l'exercice postérieur à la clôture mais il est encore trop tôt pour en mesurer les impacts sur le nouvel exercice. La mise en œuvre de mesures d'accompagnement et de soutien aux entreprises nous amène à considérer que la continuité d'exploitation n'est pas remise en cause et que l'application du principe comptable de continuité d'exploitation pour l'arrêté des comptes de l'exercice reste appropriée.

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation.
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre.
- indépendance des exercices.

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

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions des règlements de l'Autorité des Normes Comptables relatifs au Plan Comptable Général .

Règles et Méthodes Comptables

Immobilisations

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires) minoré des remises, rabais et escomptes obtenus.

Les frais d'acquisition (droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes), ainsi que les coûts des emprunts directement attribuables à l'acquisition ou à la production d'immobilisations sont comptabilisés en charges.

Amortissements

Les amortissements sont calculés selon le mode linéaire ou dégressif (fiscal) en fonction de la durée normale d'utilisation du bien.

Immobilisations non décomposables :

Conformément aux mesures de simplifications pour les PME, ces immobilisations sont amorties sur la durée d'usage fiscalement admise.

Immobilisations décomposables :

Si les éléments d'un actif ont des durées d'utilisation différentes, chaque élément est comptabilisé séparément et un plan d'amortissement propre à chacun est retenu.

La dépréciation des immobilisations est évaluée par l'entité à chaque clôture, au moyen de test de dépréciation effectué dès qu'existe un indice de perte de valeur.

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

Catégorie	Mode	Durée
Agencements aménagements	et Linéaire	7 à 15 ans
Matériels et outillages	Linéaire	3 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	4 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	3 à 5 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans

Créances et dettes

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

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.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Immobilisations

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2021
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres						
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre						
	sur sol d'autrui						
	instal. agencé aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers						
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, mobilier						
	Emballages récupérables et divers						
Immobilisations corporelles en cours							
Avances et acomptes							
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES						
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	25 250		6 500			31 750
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	7 675					7 675
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	32 925		6 500			39 425
TOTAL		32 925		6 500			39 425

Créances et Dettes

		31/12/2021	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	7 675		7 675
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	69 000	69 000	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	1 218	1 218	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	281 584	281 584	
	Débiteurs divers			
	Charges constatées d'avances			
TOTAL DES CREANCES		359 477	351 802	7 675
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2021	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes et de crédit à 1 an max. à l'origine (1)				
	Emp. dettes et de crédit à plus 1 an à l'origine (1)				
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	2 500	2 500		
	Personnel et comptes rattachés	25 118	25 118		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
	Impôts sur les bénéfices	3 696	3 696		
	Taxes sur la valeur ajoutée	7 632	7 632		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés				
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	11 043	11 043		
	Autres dettes	81 500	81 500		
	Dettes représentatives de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES		131 489	131 489		
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice					
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)		10 543			

Produits à recevoir

		31/12/2021
Total des Produits à recevoir		69 000
Autres créances clients		69 000
Clients - factures à établir	69 000	

Charges à payer

31/12/2021

Total des Charges à payer		81 430
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		2 312
Fournisseurs - fact. non parv.	2 312	
Dettes fiscales et sociales		25 118
Gerant rem & cot tns a payer	25 118	
Autres dettes		54 000
Clients - avoirs a établir	54 000	

Capital social

		31/12/2021	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		20,00	10,0000	200,00
	Emises pendant l'exercice				
	Remboursées pendant l'exercice				
	Du capital social fin d'exercice		20,00	10,0000	200,00

Filiales et participations

31/12/2021

	Capital	Capitaux propres	Quote part du capital détenue (en pourcentage)	Valeur comptable des titres détenus	
				Brute	Nette
A. Renseignements détaillés					
1. Filiales (Plus de 50 %)					
2. Participations (10 à 50 %) SARL CORNER CUISINE DISTRIBUTION SIREN 848459285	50 000	1 014 256	50,00	25 000	25 000
1. Filiales (Plus de 50 %)					
2. Participations (10 à 50 %) SARL CORNER CUISINE DISTRIBUTION SIREN 848459285					
	Prêts et avances consentis	Montant des cautions et avals donnés	Chiffre d'affaires	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés
			9 322 418	944 843	250 000
B. Renseignements globaux	Filiales non reprises en A		Participations non reprises en A		
	françaises	étrangères	françaises	étrangères	
Capital					
Capitaux propres					
Quote part détenue en pourcentage					
Valeur comptable des titres détenus - Brute					
Valeur comptable des titres détenus - Nette					
Prêts et avances consentis					
Montant des cautions et avals					
Chiffre d'affaires					
Résultat du dernier exercice clos					
Dividendes encaissés					

LOTEM
Société à responsabilité limitée
au capital de 200 euros
Siège social : 36 Rue des Frères Faucher
33000 BORDEAUX
829 214 022 RCS BORDEAUX

DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉ UNIQUE
DU 15 décembre 2022

DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 décembre 2021

DEUXIEME DÉCISION

L'associé unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2021 s'élevant à 258 896,18 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice 258 896,18 euros

En totalité au compte "autres réserves" qui s'élève ainsi à 270 612,96 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 several stylized, overlapping loops and strokes, positioned below the text 'Certifié conforme La Gérance'.