

ETATS FINANCIERS

2022

Période du 01/09/2021 au 31/08/2022

SAS LEXIA CONSEIL

1 rue DE LA TERRE ADÉLIE
35760 SAINT-GREGOIRE



Bilan actif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 31/08/2022	Net 31/08/2021
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brevets, licences, logiciels, droits & valeurs similaires				
Fonds commercial (1)	448 262		448 262	448 262
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles	71 004	31 438	39 565	8 994
Immobilisations corporelles en cours				43 604
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations	30		30	30
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	2 000		2 000	2 000
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	521 296	31 438	489 857	502 890
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				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	128 852		128 852	86 921
Autres créances	23 040		23 040	15 344
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	263 463		263 463	196 022
Charges constatées d'avance (3)				
TOTAL ACTIF CIRCULANT	415 355		415 355	298 288
Frais d'émission d'emprunt à évaluer				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	936 651	31 438	905 213	801 178
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

Bilan passif

	31/08/2022	31/08/2021
CAPITAUX PROPRES		
Capital	10 000	7 700
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	153 360	153 360
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	1 000	770
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	86 653	55 893
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	61 207	30 990
Subventions d'investissement	12 000	15 000
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	324 219	263 713
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)	325 819	394 818
Emprunts et dettes financières diverses (3)	9 562	6 172
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	139 717	77 240
Dettes fiscales et sociales	105 702	58 385
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	193	850
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES	580 993	537 465
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	905 213	801 178
(1) Dont à plus d'un an (a)	249 591	286 954
(1) Dont à moins d'un an (a)	331 402	250 511
(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		

LEXIA CONSEIL
Société par Actions Simplifiée
au capital de 10 000 euros
Siège social : Parc Edonia – Bâtiment P – 1, rue de la Terre Adélie
35760 SAINT-GREGOIRE
821 774 510 RCS RENNES

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 28 FEVRIER 2023

Proposition de la résolution d'affectation du résultat
de l'exercice clos le 31 août 2022

DEUXIEME DECISION

L'Assemblée générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 61 206,76 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice : 61 206,76 Euros

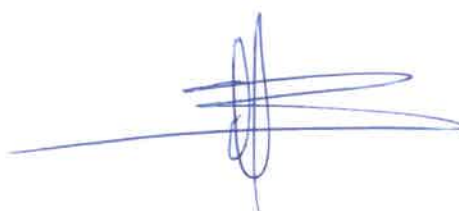
Au compte « Autres réserves » : 61 206,76 Euros
Qui s'élève ainsi à 147 859,46 Euros

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code Général des Impôts, nous vous rappelons qu'aucun dividende n'a été mis en distribution au titre des trois précédents exercices.

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 28 février 2023

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Le Président
La société MBR INVET
Représentée par Monsieur Mickaël BRUNET



Annexes

Désignation de la société : SAS LEXIA CONSEIL

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/08/2022, dont le total est de 905 213 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 61 207 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/09/2021 au 31/08/2022.

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 31/08/2022 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/08/2022 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 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.

Méthodes comptables appliquées

Amortissements des immobilisations corporelles :

- ☒ - Amortissement linéaire
☐ - Amortissement dégressif fiscal
☐ - Autres :

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

Crédit d'impôt compétitivité et emploi

Annexes

Immobilisations : Rapprochement entre les valeurs comptables à l'ouverture et à la clôture, et variation des entrées et des sorties ou mises au rebut de l'exercice

	Valeur brute à l'ouverture de l'exercice	+ Augmentation	- Diminution	Valeur brute à la clôture de l'exercice
Fonds commercial	448 262			448 262
Immobilisations incorporelles (I)	448 262			448 262
Installations techniques matériels et outillages				
Installations générales agencements divers	8 526	43 604		52 131
Autres immobilisations corporelles	62 477		43 604	18 873
Immobilisations corporelles (II)	71 004	43 604	43 604	71 004
Immobilisations financières (III)	2 030			2 030
Total général (I + II + III)	521 296	43 604	43 604	521 296

Fonds commercial

	31/08/2022
Éléments achetés	448 262
Éléments réévalués	
Éléments reçus en apport	
Total	448 262

Annexes

Amortissements : Rapprochement par catégorie des immobilisations entre les valeurs comptables cumulées à l'ouverture et à la clôture de l'exercice, et indication des augmentations et diminutions de l'exercice

	Durée	Montant cumulé à l'ouverture de l'exercice	+ Augmentation	- Diminutions	Montant cumulé à la clôture de l'exercice
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles					
Terrains					
Constructions					
Installations techniques matériels et outillages industriels					
Installations générales agencements divers	10 ans	4 999	10 113		15 112
Matériel de transport					
Autres immobilisations corporelles	5 à 10 ans	13 406	2 920		16 326
Total immobilisations corporelles (II)		18 405	13 033		31 438
Total général (I + II)		18 405	13 033		31 438

Etat des échéances des créances et dettes à la clôture de l'exercice

Créances

	Montant brut	Echéance à un an au plus	Echéance à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé	2 000		2 000
Créances de l'actif circulant	151 892	151 892	
Charges constatées d'avance			

Dettes

	Montant brut	Echéance à un an au plus	Echéance à plus d'un an et cinq ans au plus	Echéance à plus de cinq ans
Emprunts et dettes assimilées	325 819	76 228	232 194	17 397
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	139 717	139 717		
Autres dettes	115 457	115 457		
Produits constatés d'avance				

Annexes

Charges à payer

	Montant
Fournisseurs - fact. non parvenues	131 270
Dettes provis. pr congés à payer	18 360
Personnel - autres charges à payer	7 000
Charges sociales s/congés à payer	6 080
Charges sociales - charges à payer	5 906
Etat - autres charges à payer	500
Total	169 115

Crédit d'impôt compétitivité et emploi

Le CICE ayant pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises à travers notamment des efforts en matière de reconstitution de leur fonds de roulement.