RCS : NANTERRE Code greffe : 9201

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1993 B 05396

Numéro SIREN: 330 465 790

Nom ou dénomination : LUCIUS EXPERTISES

Ce dépôt a été enregistré le 19/11/2021 sous le numéro de dépôt 64282



30 rue Perier

92120 MONTROUGE

COMPTES ANNUELS

30 septembre 2020

Certifii organe



s@luciusgroup.co

(3) dont créances à plus d'un an

Bilan Actif

	T.	30/09/2020			30/09/2019
	Etat exprimé en euros	Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
	Capital souscrit non appelé (I)				
	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES Frais d'établissement Frais de développement Concessions brevets droits similaires Fonds commercial (1) Autres immobilisations incorporelles Avances et acomptes	40 015 118 910 1 500	20 270 627	19 745 118 910 873	799 118 910 1 373
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS CORPORELLES Terrains Constructions Installations techniques,mat. et outillage indus. Autres immobilisations corporelles Immobilisations en cours Avances et acomptes	535 266	328 873	206 393	243 726
ACT	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2) Participations évaluées selon mise en équival. Autres participations Créances rattachées à des participations Autres titres immobilisés Prêts Autres immobilisations financières	2 500 35 092		2 500 35 092	3 000 35 092
	TOTAL (II)	733 282	349 771	383 512	402 900
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				
CIRC	Avances et Acomptes versés sur commandes	5 073		5 073	13 953
ACTIF	CREANCES (3) Créances clients et comptes rattachés Autres créances Capital souscrit appelé, non versé	591 531 39 092		591 531 39 092	546 013 30 267
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
Z	DIS PONIBILITES Charges constatées d'avance	534 309 4 075		534 309 4 075	174 297 9 698
S DE	TOTAL (III)	1 174 080		1 174 080	774 227
COMPTES DE REGULARISATION	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV) Primes de remboursement des obligations (V) Ecarts de conversion actif (VI)				,,,,
	TOTAL ACTIF (I à VI)	1 907 362	349 771	1 557 592	1 177 127
	(1) dont droit au bail (2) dont immobilisations financières à moins d'un an			37 592	38 092

Bilan Passif

	Etat exprimé en euros	30/09/2020	30/09/2019
	Capital social ou individuel Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecarts de réévaluation	100 000 29	100 000 29
Capitaux Propres	RESERVES Réserve légale Réserves statutaires ou contractuelles Réserves réglementées Autres réserves	10 001 111 082	10 001 42 829
Capita	Report à nouveau Résultat de l'exercice	38 733	68 253
	Subventions d'investissement Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	259 844	221 111
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs Avances conditionnées		
Autr	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques Provisions pour charges		
Pr	Total des provisions		
ETTES(1)	DETTES FINANCIERES Emprunts obligataires convertibles Autres emprunts obligataires Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2) Emprunts et dettes financières divers Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	241 865 380 938	35 811 315 924
[Q	DETTES D'EXPLOITATION Dettes fournisseurs et comptes rattachés Dettes fiscales et sociales	78 257 374 731	53 242 314 383
	DETTES DIVERSES Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes	7 256	870
	Produits constatés d'avance (1)	214 702	235 785
	Total des dettes	1 297 748	956 016
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	1 557 592	1 177 127
(1	Résultat de l'exercice exprimé en centimes Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	38 733,06 919 772	68 253,08 640 092

Compte de Résultat 1/2

		Etat exprimé en euros		Etat exprimé en euros 30/09/2020		30/09/2019	
<u> </u>		France	Exportation	12 mois	12 mois		
	Ventes de marchandises						
N C	Production vendue (Biens)						
TATIC	Production vendue (Services et Travaux)	1 632 636		1 632 636	1 804 505		
PLOF	Montant net du chiffre d'affaires	1 632 636		1 632 636	1 804 505		
PRODUITS D'EXPLOITATION	Production stockée Production immobilisée Subventions d'exploitation Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges Autres produits			15 027 958	9 533 238		
	Total des produits d'exploitation (1)			1 648 620	1 814 276		
	Achats de marchandises Variation de stock Achats de matières et autres approvisionneme Variation de stock Autres achats et charges externes	ents		295.575	207 888		
N	Impôts, taxes et versements assimilés			385 565 13 915	395 777		
ΞĮ	Salaires et traitements			812 978	19 938 834 742		
T	Charges sociales du personnel			216 292	237 722		
PLOI	Cotisations personnelles de l'exploitant			119 587	180 738		
ES D'EXPLOITATION	Dotations aux amortissements : - sur immobilisations - charges d'exploitation à répartir			47 744	43 007		
CHARGE	Dotations aux dépréciations : - sur immobilisations - sur actif circulant						
	Dotations aux provisions						
	Autres charges			290	26 919		
	Total des cha	rges d'exploitation (2	2)	1 596 371	1 738 843		
	RES ULTAT I	D'EXPLOITATION		52 250	75 434		

Page:

4

Compte de Résultat 2/2

	Etat exprimé en euros	30/09/2020	30/09/2019
	RES ULTAT D'EXPLOITATION	52 250	75 434
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	,	40
	Total des produits financiers		40
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	3 710	5 043
FE	Total des charges financières	3 710	5 043
	RES ULTAT FINANCIER	(3 710)	(5 003)
	RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	48 539	70 430
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		18 430 9 900
EXCE	Total des produits exceptionnels	9.	28 330
CHARGES PTIONNELLES	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		20 400
EXCEPT	Total des charges exceptionnelles		20 400
	RES ULTAT EXCEPTIONNEL		7 930
	PARTICIPATION DES SALARIES IMPOTS SUR LES BENEFICES	9 806	10 107
	TOTAL DES PRODUITS TOTAL DES CHARGES	1 648 620 1 609 887	1 842 646 1 774 393
	RESULTAT DE L'EXERCICE	38 733	68 253
(2) (3) (3)	dont produits afférents à des exercices antérieurs dont charges afférentes à des exercices antérieurs dont produits concernant les entreprises liées dont intérêts concernant les entreprises liées		

LUCIUS EXPERTISES

SARL Fidess

Page:

5

Etats financiers au 30/09/2020

ANNEXE

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

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 1 557 592 euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de euros et un total **charges** de 1 609 887 euros, dégageant ainsi un **résultat** de 38 733 euros.

L'exercice considéré débute le 01/10/2019 et finit le 30/09/2020.

Il a une durée de 12 mois.

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.

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

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.

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

SARL Fidess

Page:

8

Immobilisations

	Ĩ	Valeurs	Mouvements de l'exercice		Valeurs		
		brutes début	Augmentations				brutes au
Etat exprimé en euros		d'exercice	Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	30/09/2020
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
RPOR	Autres	150 643		23 646		13 865	160 42
INCO	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	150 643		23 646		13 865	160 42
_							
CORPORELLES	Terrains Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agenct 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	437 351 109 553 546 904		5 210 5 210		16 848 16 848	437 35 97 91.
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	340 904		3 210		10 040	300 2
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence Autres participations Autres titres immobilisés Prêts et autres immobilisations financières	38 092				500	37 59
FI	TO TAL IMMO BILISATIONS FINANCIERES	38 092				500	37 59
	TOTAL	735 63		28 856		31 213	733 28

Amortissements

	I	Amortissements	Mouvements de l'exercice		Amortissements Mouvements de l'exerci		Amortiss ements
_	Etat exprimé en euros	d'exercice	Dotations	Diminutions	30/09/2020		
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
ORPC	Autres	29 562	5 200	13 865	20 897		
N	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	29 562	5 200	13 865	20 897		
CORPORELLES	Terrains Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement Instal technique, matériel outillage industriels						
RPOR	Autres Instal., agencement, aménagement divers Matériel de transport	218 981	30 019		248 999		
8	Matériel de bureau, mobilier Emballages récupérables et divers	84 197	12 525	16 848	79 874		
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	303 178	42 544	16 848	328 873		
	TOTAL	332 739	47 744	30 713	349 771		

	Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogat					rogatoires	
		Dotations			Reprises		Mouvement net
	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort, fiscal exceptionnel	des amortisse ment à la fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre							
sur sol d'autrui							
instal, agencement, aménag.	1 1						
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agenct aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation		V / 10 / 10 / 10 / 10 / 10 / 10 / 10 / 1	Ter ta		F B B	100	
TOTAL						Val. 645	
TOTAL GENERAL NON VENTILE		BETTER S					

Créances et Dettes

	Etat exprimé en euros	30/09/2020	1 an au plus	plus d'1 an
	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)	2 500	2 500	
	Autres immobilisations financières	35 092	35 092	
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	591 531	591 531	
S	Créances représentatives des titres prêtés			
[]	Personnel et comptes rattachés	2 000	2 000	
3	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 971	1 971	
CREANCES	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	13 913	13 913	
~	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)		21 200	
	Débiteurs divers	21 208	21 208	
	Charges constatées d'avances	4 075	4 075	
	TOTAL DES CREANCES	672 289	672 289	
(1)	Prêts accordés en cours d'exercice		-	
(1)	Remboursements obtenus en cours d'exercice	500		
(2)	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

	[30/09/2020	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1) Autres emprunts obligataires (1) Emp. dettes ets de crédit à lan max. à l'origine (1) Emp. dettes ets de crédit à plus lan à l'origine (1) Emprunts et dettes financières divers (1) (2) Fournisseurs et comptes rattachés Personnel et comptes rattachés Sécurité sociale et autres organismes sociaux Impôts sur les bénéfices Taxes sur la valeur ajoutée Obligations cautionnées Autres impôts, taxes et assimilés Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Groupe et associés (2) Autres dettes Dette représentative de titres empruntés Produits constatés d'avance	241 865 78 257 61 086 183 137 2 044 125 961 2 503 380 938 7 256 214 702	41 865 78 257 61 086 183 137 2 044 125 961 2 503 202 962 7 256 214 702	200 000 177 976	
	TOTAL DES DETTES	1 297 748	919 772	377 976	
(1) (1) (2)	Emprunts remboursés en cours d'exercice	200 000 97 324 380 938			

11

Produits à recevoir

	Etat exprimé en euros	30/09/2020
Total des Produits à recevoir		21 208
Autres créances		21 208
PRODUITS A RECEVOIR	21 208	71.200

Charges à payer

Etat exprimé en euros

30/09/2020

Total des Charges à payer		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		3 778
FACTURES NON PARVENUES	3 778	
Dettes fiscales et sociales		157 408
CONGES A PAYER	21 524	
PRIMES A PAYER	15 600	
13EME MOIS A PAYER	18 758	
PROV CS CP & PRIMES	21 576	
CAVEC	4 325	
URSSAF	74 225	
ETAT AUTRES CH. A PAYER	1 400	

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros	Péri	ode	M ontants	30/09/2020
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION Revue Fiduciaire Edenred tickets restaurants	01/10/2019	31/03/2020	1 865	4 075
Charges constatées d'avance - FINANCIERES				
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES				
TO)TAL	•		4 075

Produits constatés d'avance

Etat exprimé en euros	Période	M ontants	30/09/2020
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION Honoraires constatés d'avance		214 702	214 702
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
	ΓΟΤΑL		214 702

Variations des Capitaux Propres

Etat exprimé en euros	Capitaux propres clôture 30/09/2019	Affectation du résultat N-1	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice 2	Capitaux propres clôture 30/09/2020
Capital social	100 000				100 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport	29				29
Ecarts de réévaluation					2)
Réserve légale	10 001				10 001
Réserves statutaires ou contractuelles	42 829	368 253		(300 000)	111 082
Réserves réglementées				(500 000)	111 082
Autres réserves					
Report à nouveau		(300 000)		300 000	
Résultat de l'exercice	68 253	(68 253)		38 733	38 733
Subventions d'investissement	l l		THEORY OF A LITTLE OF	36 733	36 /33
Provisions réglementées					
TOTAL	221 111			38 733	259 844

Date de l'assemblée générale

Dividendes attribués

dont dividende provenant du résultat n-1

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif

² Dont variation dues à des modifications de structure au cours de l'exercice

Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure

221 111

221 111

38733

Capital social

	Etat exprimé en euros	30/09/2020 Nombre	Val. Nominale	Montant
SSOCIALES	Du capital social début exercice Emises pendant l'exercice	5	000,00 20,0000	
ACTIONS / PARTS	Remboursées pendant l'exercice		0,0000	
ACTIC	Du capital social fin d'exercice	5	20,0000	100 000,00

Effectif moyen

		30/09/2020	Interne	Externe
CATEGORIE	Cadres & professions intellectuelles supérieures			
CAT	Professions intermédiaires			
EN PA	Employés			
EFFECTIF MOYEN PAR	Ouvriers			
FECTII	TOTAL			
EF				1

SARL FIDESS PARIS

Société à Responsabilité Limitée Au capital de 100.000 euros

30, rue Périer 92120 MONTROUGE

RCS NANTERRE 330 465 790

PROCES VERBAL DES DELIBERATIONS DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE DU 31 DECEMBRE 2020

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 30 septembre 2020

La collectivité des associés approuve la répartition proposée par la gérance et décide en conséquence d'affecter le résultat bénéficiaire de l'exercice s'élevant à 38.733euros de la manière suivante :

Attribution d'un dividende deVersement au compte « Autres Réserves »

35.700 € 3.033 €

Soit le résultat à affecter

38.733 €

L'assemblée générale décide que ce dividende en numéraire sera mis en paiement dès ce jour.

Ce dividende brut de 35.700 euros est éligible sur option, pour les personnes physiques fiscalement domiciliées en France, à la réfaction prévue au 2° de l'article 158-3 du Code général des impôts.

La collectivité des associés reconnaît avoir été informée que, les dividendes perçus, éligibles sur option à la réfaction prévue à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts, sont assujettis à un prélèvement forfaitaire unique prévu à l'article 117 quater du Code général des impôts, dont le taux est de 12,8%.

Enfin, conformément aux dispositions légales, la collectivité des associés prend acte qu'au titre des trois derniers exercices, la société a procédé aux distributions de dividendes suivantes :

EXERCICE	DIVIDENDE BRUT	ABATTEMENT
2017	0 €	N/A
2018	300.000 €	N/A
2019	0 €	N/A

Copie certifiée conforme La gérante