

Bordereau attestant l'exactitude des informations - BRIEY - 5401 - Documents comptables (B-S) -  
Dépôt le 30/07/2024 - B2024/001156 - 2019 B 00171 - 877 485 409 - LISAMAJE

**CERTIFIÉ CONFORME  
À L'ORIGINAL**

# Bilan

Présenté en Euros

| ACTIF                                                       | Exercice clos le<br>31/12/2023<br>(12 mois) |               | Exercice précédent<br>31/12/2022<br>(12 mois) |                | Variation       |
|-------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|---------------|-----------------------------------------------|----------------|-----------------|
|                                                             | Brut                                        | Amort.prov.   | Net                                           | Net            |                 |
| Capital souscrit non appelé (0)                             |                                             |               |                                               |                |                 |
| <b>Actif immobilisé</b>                                     |                                             |               |                                               |                |                 |
| Frais d'établissement                                       | 16 065                                      | 13 521        | 2 544                                         | 5 757          | - 3 213         |
| Recherche et développement                                  |                                             |               |                                               |                |                 |
| Concessions, brevets, droits similaires                     |                                             |               |                                               |                |                 |
| Fonds commercial                                            |                                             |               |                                               |                |                 |
| Autres immobilisations incorporelles                        |                                             |               |                                               |                |                 |
| Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles       |                                             |               |                                               |                |                 |
| Terrains                                                    |                                             |               |                                               |                |                 |
| Constructions                                               |                                             |               |                                               |                |                 |
| Installations techniques, matériel et outillage industriels |                                             |               |                                               |                |                 |
| Autres immobilisations corporelles                          | 1 332                                       | 1 332         |                                               |                |                 |
| Immobilisations en cours                                    |                                             |               |                                               |                |                 |
| Avances et acomptes                                         |                                             |               |                                               |                |                 |
| Participations évaluées selon mise en équivalence           |                                             |               |                                               |                |                 |
| Autres participations                                       | 430 620                                     |               | 430 620                                       | 430 620        |                 |
| Créances rattachées à des participations                    |                                             |               |                                               |                |                 |
| Autres titres immobilisés                                   |                                             |               |                                               |                |                 |
| Prêts                                                       |                                             |               |                                               |                |                 |
| Autres immobilisations financières                          |                                             |               |                                               |                |                 |
| <b>TOTAL (I)</b>                                            | <b>448 017</b>                              | <b>14 853</b> | <b>433 164</b>                                | <b>436 377</b> | <b>- 3 213</b>  |
| <b>Actif circulant</b>                                      |                                             |               |                                               |                |                 |
| 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                    |                                             |               |                                               |                |                 |
| Clients et comptes rattachés                                |                                             |               |                                               |                |                 |
| Autres créances                                             |                                             |               |                                               |                |                 |
| Fournisseurs débiteurs                                      |                                             |               |                                               |                |                 |
| Personnel                                                   |                                             |               |                                               |                |                 |
| Organismes sociaux                                          |                                             |               |                                               |                |                 |
| Etat, impôts sur les bénéfices                              |                                             |               |                                               |                |                 |
| Etat, taxes sur le chiffre d'affaires                       | 1 238                                       |               | 1 238                                         | 16 837         | - 15 599        |
| Autres                                                      | 30 915                                      |               | 30 915                                        | 12 299         | 18 616          |
| Capital souscrit et appelé, non versé                       |                                             |               |                                               |                |                 |
| Valeurs mobilières de placement                             |                                             |               |                                               |                |                 |
| Disponibilités                                              | 947                                         |               | 947                                           | 39 293         | - 38 346        |
| Instruments financiers à terme et jetons détenus            |                                             |               |                                               |                |                 |
| Charges constatées d'avance                                 | 381                                         |               | 381                                           | 350            | 31              |
| <b>TOTAL (II)</b>                                           | <b>33 481</b>                               |               | <b>33 481</b>                                 | <b>68 779</b>  | <b>- 35 298</b> |
| Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)            |                                             |               |                                               |                |                 |
| Primes de remboursement des obligations (IV)                |                                             |               |                                               |                |                 |
| Ecarts de conversion et différences d'évaluation actif (V)  |                                             |               |                                               |                |                 |
| <b>TOTAL ACTIF (0 à V)</b>                                  | <b>481 497</b>                              | <b>14 853</b> | <b>466 644</b>                                | <b>505 155</b> | <b>- 38 511</b> |

## Bilan (suite)

Présenté en Euros

| <b>PASSIF</b>                                             | Exercice clos le<br><b>31/12/2023</b><br>(12 mois) | Exercice précédent<br><b>31/12/2022</b><br>(12 mois) | Variation       |
|-----------------------------------------------------------|----------------------------------------------------|------------------------------------------------------|-----------------|
| <b>Capitaux Propres</b>                                   |                                                    |                                                      |                 |
| Capital social ou individuel (dont versé : 136 000)       | 136 000                                            | 136 000                                              |                 |
| Primes d'émission, de fusion, d'apport ...                |                                                    |                                                      |                 |
| Ecart de réévaluation                                     |                                                    |                                                      |                 |
| Réserve légale                                            | 13 600                                             |                                                      | 13 600          |
| Réserves statutaires ou contractuelles                    |                                                    |                                                      |                 |
| Réserves réglementées                                     |                                                    |                                                      |                 |
| Autres réserves                                           |                                                    |                                                      |                 |
| Report à nouveau                                          | 94 690                                             | -27 516                                              | 122 206         |
| Résultat de l'exercice                                    | -9 061                                             | 135 805                                              | - 144 866       |
| Subventions d'investissement                              |                                                    |                                                      |                 |
| Provisions réglementées                                   |                                                    |                                                      |                 |
| Résultat de l'exercice précédent à affecter               |                                                    |                                                      |                 |
| <b>TOTAL (I)</b>                                          | <b>235 228</b>                                     | <b>244 290</b>                                       | <b>- 9 062</b>  |
| Produits des émissions de titres participatifs            |                                                    |                                                      |                 |
| Avances conditionnées                                     |                                                    |                                                      |                 |
| <b>TOTAL (II)</b>                                         |                                                    |                                                      |                 |
| <b>Provisions pour risques et charges</b>                 |                                                    |                                                      |                 |
| Provisions pour risques                                   |                                                    |                                                      |                 |
| Provisions pour charges                                   |                                                    |                                                      |                 |
| <b>TOTAL (III)</b>                                        |                                                    |                                                      |                 |
| <b>Emprunts et dettes</b>                                 |                                                    |                                                      |                 |
| Emprunts obligataires convertibles                        | 64 608                                             | 64 608                                               |                 |
| Autres Emprunts obligataires                              |                                                    |                                                      |                 |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit    |                                                    |                                                      |                 |
| . Emprunts                                                | 160 622                                            | 189 049                                              | - 28 427        |
| . Découverts, concours bancaires                          |                                                    |                                                      |                 |
| Emprunts et dettes financières diverses                   |                                                    |                                                      |                 |
| . Divers                                                  |                                                    |                                                      |                 |
| . Associés                                                |                                                    | 3 290                                                | - 3 290         |
| Avances et acomptes reçus sur commandes en cours          |                                                    |                                                      |                 |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés                  | 6 186                                              | 3 918                                                | 2 268           |
| Dettes fiscales et sociales                               |                                                    |                                                      |                 |
| . Personnel                                               |                                                    |                                                      |                 |
| . Organismes sociaux                                      |                                                    |                                                      |                 |
| . Etat, impôts sur les bénéfices                          |                                                    |                                                      |                 |
| . Etat, taxes sur le chiffre d'affaires                   |                                                    |                                                      |                 |
| . Etat, obligations cautionnées                           |                                                    |                                                      |                 |
| . Autres impôts, taxes et assimilés                       |                                                    |                                                      |                 |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés           |                                                    |                                                      |                 |
| Autres dettes                                             |                                                    |                                                      |                 |
| Instruments financiers à terme                            |                                                    |                                                      |                 |
| Produits constatés d'avance                               |                                                    |                                                      |                 |
| <b>TOTAL (IV)</b>                                         | <b>231 416</b>                                     | <b>260 866</b>                                       | <b>- 29 450</b> |
| Ecart de conversion et différences d'évaluation passif(V) |                                                    |                                                      |                 |
| <b>TOTAL PASSIF (I à V)</b>                               | <b>466 644</b>                                     | <b>505 155</b>                                       | <b>- 38 511</b> |

## Compte de résultat

Présenté en Euros

Présenté en Euros

|                                                             | Exercice clos le<br>31/12/2023<br>(12 mois) | Exercice précédent<br>31/12/2022<br>(12 mois) | Variation<br>absolue | %        |      |  |
|-------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|-----------------------------------------------|----------------------|----------|------|--|
|                                                             | France                                      | Exportations                                  | Total                | Total    |      |  |
| Ventes de marchandises                                      |                                             |                                               |                      |          |      |  |
| Production vendue biens                                     |                                             |                                               |                      |          |      |  |
| Production vendue services                                  |                                             |                                               |                      |          |      |  |
| Chiffres d'affaires Nets                                    |                                             |                                               |                      |          |      |  |
| Production stockée                                          |                                             |                                               |                      |          |      |  |
| Production immobilisée                                      |                                             |                                               |                      |          |      |  |
| Subventions d'exploitation                                  |                                             |                                               |                      |          |      |  |
| Reprises sur amort. et prov., transfert de charges          |                                             |                                               | 70 965               | - 70 965 | -100 |  |
| Autres produits                                             |                                             |                                               | -0                   |          |      |  |
| Total des produits d'exploitation (I)                       |                                             |                                               | 70 964               | - 70 964 | -100 |  |
| Achats de marchandises (y compris droits de douane)         |                                             |                                               |                      |          |      |  |
| Variation de stock (marchandises)                           |                                             |                                               |                      |          |      |  |
| Achats de matières premières et autres approvisionnements   |                                             |                                               |                      |          |      |  |
| Variation de stock (matières premières et autres approv.)   |                                             |                                               |                      |          |      |  |
| Autres achats et charges externes                           | 4 626                                       | 79 799                                        | - 75 173             | -94,20   |      |  |
| Impôts, taxes et versements assimilés                       |                                             |                                               |                      |          |      |  |
| Salaires et traitements                                     |                                             |                                               |                      |          |      |  |
| Charges sociales                                            |                                             |                                               |                      |          |      |  |
| Dotations aux amortissements sur immobilisations            | 3 213                                       | 3 213                                         |                      | 0,00     |      |  |
| Dotations aux provisions sur immobilisations                |                                             |                                               |                      |          |      |  |
| Dotations aux provisions sur actif circulant                |                                             |                                               |                      |          |      |  |
| Dotations aux provisions pour risques et charges            |                                             |                                               |                      |          |      |  |
| Autres charges                                              |                                             |                                               |                      |          |      |  |
| Total des charges d'exploitation (II)                       | 7 839                                       | 83 012                                        | - 75 173             | -90,56   |      |  |
| RESULTAT EXPLOITATION (I-II)                                | -7 839                                      | -12 048                                       | 4 209                | 34,94    |      |  |
| Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun    |                                             |                                               |                      |          |      |  |
| Bénéfice attribué ou perte transférée (III)                 |                                             |                                               |                      |          |      |  |
| Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)                  |                                             |                                               |                      |          |      |  |
| Produits financiers de participations                       | 944                                         | 636                                           | 308                  | 48,43    |      |  |
| Produits des autres valeurs mobilières et créances          |                                             |                                               |                      |          |      |  |
| Autres intérêts et produits assimilés                       |                                             | 149 654                                       | - 149 654            | -100     |      |  |
| Reprises sur provisions et transferts de charges            |                                             |                                               |                      |          |      |  |
| Différences positives de change                             |                                             |                                               |                      |          |      |  |
| Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement     |                                             |                                               |                      |          |      |  |
| Total des produits financiers (V)                           | 944                                         | 150 290                                       | - 149 346            | -99,37   |      |  |
| Dotations financières aux amortissements et provisions      |                                             |                                               |                      |          |      |  |
| Intérêts et charges assimilées                              | 2 166                                       | 2 437                                         | - 271                | -11,12   |      |  |
| Différences négatives de change                             |                                             |                                               |                      |          |      |  |
| Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement |                                             |                                               |                      |          |      |  |
| Total des charges financières (VI)                          | 2 166                                       | 2 437                                         | - 271                | -11,12   |      |  |
| RESULTAT FINANCIER (V-VI)                                   | -1 222                                      | 147 853                                       | - 149 075            | -100,83  |      |  |
| RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (I-II+III-IV+V-VI)             | -9 061                                      | 135 805                                       | - 144 866            | -106,67  |      |  |

**Compte de résultat (suite)**

Présenté en Euros

|                                                            | Exercice clos le<br><b>31/12/2023</b><br>(12 mois) | Exercice précédent<br><b>31/12/2022</b><br>(12 mois) | Variation<br>absolue | %              |
|------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------|------------------------------------------------------|----------------------|----------------|
| Produits exceptionnels sur opérations de gestion           |                                                    |                                                      |                      |                |
| Produits exceptionnels sur opérations en capital           |                                                    |                                                      |                      |                |
| Reprises sur provisions et transferts de charges           |                                                    |                                                      |                      |                |
| <b>Total des produits exceptionnels (VII)</b>              |                                                    |                                                      |                      |                |
| Charges exceptionnelles sur opérations de gestion          |                                                    |                                                      |                      |                |
| Charges exceptionnelles sur opérations en capital          |                                                    |                                                      |                      |                |
| Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions |                                                    |                                                      |                      |                |
| <b>Total des charges exceptionnelles (VIII)</b>            |                                                    |                                                      |                      |                |
| <b>RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)</b>                    |                                                    |                                                      |                      |                |
| Participation des salariés (IX)                            |                                                    |                                                      |                      |                |
| Impôts sur les bénéfices (X)                               |                                                    |                                                      |                      |                |
| <b>Total des Produits (I+III+V+VII)</b>                    | <b>944</b>                                         | <b>221 254</b>                                       | <b>- 220 310</b>     | <b>-99,57</b>  |
| <b>Total des charges (II+IV+VI+VII+IX+X)</b>               | <b>10 005</b>                                      | <b>85 449</b>                                        | <b>- 75 444</b>      | <b>-88,29</b>  |
| <b>RESULTAT NET</b>                                        | <b>-9 061</b>                                      | <b>135 805</b>                                       | <b>- 144 866</b>     | <b>-106,67</b> |
| Dont Crédit-bail mobilier                                  |                                                    |                                                      |                      |                |
| Dont Crédit-bail immobilier                                |                                                    |                                                      |                      |                |

### Règles et méthodes comptables

Les conventions générales 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.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

#### **IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES**

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue :

- Matériel de bureau et informatique : de 03 à 10 ans

#### **IMMOBILISATIONS FINANCIERES ET VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT**

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constatée pour le montant de la différence.

#### **CREANCES ET DETTES**

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

### Changements de méthode

Les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Etablissement des états financiers en conformité avec :

- le règlement de l'Autorité des Normes Comptables N°2017-01 du 05 mai 2017, modifié par le règlement ANC N°2017-03 du 03 novembre 2017
- les articles L123-12 à L123-28 du Code du Commerce 2017 et mis à jour des différents règlements complémentaires à la date d'établissement des comptes annuels.

### Informations complémentaires pour donner une image fidèle

La société a signé une convention d'intégration fiscale avec sa filiale PASNAT à compter du 01/01/2020.

## **LISAMAJE**

Société par Actions Simplifiée au capital de 136 000 euros  
Siège Social : ZI Le Pulventeux – Lieudit «Saison de la Naul» - 54400 LONGWY  
RCS : VAL DE BRIEY 877 485 409

### **ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 29 JUIN 2024**

#### **Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2023**

#### **DEUXIEME RESOLUTION**

L'Assemblée Générale décide d'affecter la perte de l'exercice s'élevant à 9 061 euros de la manière suivante :

**Perte de l'exercice ..... - 9 061 euros**  
**. Au compte « report à nouveau » qui sera ainsi ramené à 85 629 euros.**

Conformément à la Loi, l'Assemblée Générale déclare qu'aucune distribution de dividende n'a été effectuée depuis la constitution de la Société.

#### **Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 29 juin 2024**

*Cette résolution est adoptée à la majorité des voix des associés.*

Certifié conforme

Le Président  
M. Maxime VALTON

