

LIZYBIZ

**Société par actions simplifiée
au capital de 378 000 euros
Siège social : 12 AVENUE PARMENTIER, 75011 PARIS
437 894 215 RCS PARIS**

DÉCLARATION ACCOMPAGNANT LES DOCUMENTS RENDUS PUBLICS

(Article L. 232-25 al.2 et L. 232-26 al.2 du Code de commerce)

Concernant la société suivante :

Dénomination : LIZYBIZ

Forme juridique : société par actions simplifiée

Numéro unique d'identification - (Siren) : 437 894 215 RCS PARIS

Représentée par :

Madame Sylvie LESPAGNOL

() agissant en qualité de représentant(e) légal(e)

() étant dûment habilité(e) par les textes régissant la forme de la société ci-dessus à effectuer la certification des documents comptables (art. R. 123-102 du code de commerce)

Déclare que concernant les comptes annuels relatifs à l'exercice clos
le 31/01/2024

() Le ou les commissaires aux comptes ont certifié les comptes sans réserve

☒ Le ou les commissaires aux comptes ont certifié les comptes avec réserves

() Le ou les commissaires aux comptes ont refusé de certifier les comptes

() Le ou les commissaires aux comptes ont été dans l'incapacité de certifier les comptes

() Le rapport du ou des commissaires aux comptes fait référence à quelque question que ce soit sur laquelle ils ont attiré spécialement l'attention sans pour autant assortir la certification des comptes de réserves

Sylvie LESPAGNOL



LIZYBIZ

SAS au capital de 378.000 €

Siège social : 12 avenue Parmentier – 75011 PARIS

R.C.S. PARIS 437 894 215

*Certifié conforme
à l'original le
25/07/2024.**[Signature]
Sylvie Lerpagnol,
présidente*

**EXTRAIT DE PROCES VERBAL
de L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE et EXTRAORDINAIRE
du 25 Juillet 2024**

RESOLUTION N°2

L'Assemblée Générale prend acte de la perte de l'exercice clos le 31 janvier 2024, soit 299.153 €, perte reportée. Le Report à Nouveau est de 482.477 €. Les fonds propres sont de 2.575.102 €.

L'Assemblée Générale décide de ne pas distribuer de dividendes. Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, il est à noter qu'aucune distribution de dividendes n'a eu lieu les trois dernières années.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité

RESOLUTION N°5

L'assemblée Générale révoque le mandat de Mme Laurence Haim, Direction Générale, à compter du 1^{er} août 2024.

Cette résolution est adoptée à la majorité (34.100 voix pour, 1.850 voix contre, 1.850 abstention)

RESOLUTION N°6

L'assemblée générale donne tous pouvoirs au porteur de copies ou d'extraits de ce procès-verbal pour accomplir toutes formalités légales.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité

Bilan Actif

Etat exprimé en euros		31/01/2024			31/01/2023
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	Capital souscrit non appelé (I)				
	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement	165 704	94 795	70 909	54 219
	Concessions brevets droits similaires	44 769	44 085	684	957
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes	14 000		14 000	14 000
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				18 293
	Installations techniques,mat. et outillage indus.	10 890	10 447	444	574
	Autres immobilisations corporelles	1 842 500	582 627	1 259 873	1 094 145
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	29 175		29 175	67 564
	TOTAL (II)	2 107 039	731 954	1 375 085	1 249 751
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens	751 839		751 839	710 158
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis	125 064		125 064	
	Marchandises	243 254		243 254	264 577
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	1 103 286		1 103 286	2 180 591
	Autres créances	160 076		160 076	199 748
COMPTES DE REGULARISATION	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	472 313		472 313	915 952
	Charges constatées d'avance	23 402		23 402	25 802
	TOTAL (III)	2 879 234		2 879 234	4 296 828
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)	477		477	
TOTAL ACTIF (I à VI)		4 986 749	731 954	4 254 795	5 546 579

(1) dont droit au bail	
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an	67 564
(3) dont créances à plus d'un an	

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

31/01/2024

31/01/2023

Capitaux Propres	Capital social ou individuel	378 000	341 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	471 624	471 624
	Ecart de réévaluation	1 208 901	1 208 901
	RESERVES		
	Réserve légale	34 100	34 100
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
	Report à nouveau	781 630	1 056 641
	Résultat de l'exercice	(299 153)	(238 011)
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	2 575 102	2 874 255
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques	477	
	Provisions pour charges		
	Total des provisions	477	
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	444 544	633 375
	Emprunts et dettes financières divers (3)	1 603	1 603
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		33 313
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	808 074	1 746 428
	Dettes fiscales et sociales	237 831	206 375
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	25 862	22 404
	Produits constatés d'avance (1)	158 603	
	Total des dettes	1 676 517	2 643 498
	Ecart de conversion passif	2 700	28 825
	TOTAL PASSIF	4 254 795	5 546 579
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		(299 153,48)	(238 011,33)
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		1 421 653	2 647 260
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			
(3) Dont emprunts participatifs			

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les comptes annuels ont été établis conformément au règlement ANC N°2014-03 du 05 juin 2014 relatif au plan comptable général.

Les notes explicatives ci-après en font partie intégrante..

Le bilan de l'exercice présente un total de **4 254 795** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **5 060 272** euros et un total **charges** de **5 359 426** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **-299 153** euros.

L'exercice considéré débute le **01/02/2023** et finit le **31/01/2024**.

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 incorporelles et corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux ou à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit (dons) et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après réduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en l'état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, ne sont pas rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en l'état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.



Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

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

- Frais de création : 4 à 10 ans
- Concessions, logiciels et brevets : 5 ans
- Agencements des constructions : 10 à 20 ans
- Installations techniques : 5 à 10 ans
- Matériel et outillage industriels : 5 à 10 ans
- Installations générale, agencement et aménagements divers : 10 ans
- Matériel de transport : 4 à 5 ans
- Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- Matériel informatique : 3 ans
- Mobilier : 10 ans

Les frais de création sont portés à l'actif et font l'objet d'un amortissement

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

L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

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.

Stocks et en cours

Les coûts d'acquisition des stocks comprennent le prix d'achat, les droits de douane et autres taxes, à l'exclusion des taxes ultérieurement récupérables par l'entité auprès des administrations fiscales, ainsi que les frais de transport, de manutention et autres coûts directement attribuables au coût de revient des matières premières, des marchandises, des encours de production et des produits finis. Les rabais commerciaux, remises, escomptes de règlement et autres éléments similaires sont déduits pour déterminer les coûts d'acquisition.

Les stocks sont évalués suivant la méthode du premier entré, premier sorti. Pour des raisons pratiques et sauf écart significatif, le dernier prix d'achat connu a été retenu.

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production, à savoir prix d'achat des matières et marchandises acquises auquel s'ajoute au titre des frais de création, conception, préparation de la production et des frais fixe un montant forfaitaire correspondant à 25% de la commande en cours.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

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.

Frais d'émission d'emprunt

Les frais d'émission des emprunts sont pris en compte immédiatement dans les charges de l'exercice.

Produits et charges exceptionnels

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

La société a bénéficié d'un don d'archives textiles évalué à 286 000 euros sur l'exercice.

Disponibilités

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

Opérations en devises

Lors de l'acquisition d'actif en monnaie étrangère, le taux de conversion utilisé est le taux de change à la date d'entrée ou, le cas échéant, celui de la couverture si celle-ci a été prise avant l'opération. Les frais engagés pour mettre en place les couvertures sont également intégrés au coût d'acquisition.

Les dettes, créances, disponibilités en devises figurent au bilan pour leur contre-valeur au cours de fin d'exercice. La différence résultant de l'actualisation des dettes et créances en devises à ce dernier cours est portée au bilan en écart de conversion.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les pertes latentes de change non compensées font l'objet d'une provision pour risques, en totalité suivant les modalités réglementaires.

Crédits d'impôt

La société a sollicité un crédit d'impôt collection de respectivement 44 960 euros et 61 212 euros sur les exercices 2021 et 2022.

Une procédure contentieuse est en cours.

Engagement de Retraite

Les engagements de la société en la matière s'élèvent à 1 408,42 euros, à l'exclusion d'une constatation comptable.

L'estimation des engagements de départ à la retraite s'effectue de façon prospective sur une base de départ à l'initiative des salariés à l'âge de 64 ans, en tenant compte des éléments suivants :

- paramètres propres à chacun des salariés de la société (âge à la clôture, ancienneté, statut, taux de mortalité et salaire de référence).
- données spécifiques à la société (convention collective, hypothèses de progression de la masse salariale, taux de rotation prévisionnel du personnel et taux de charges sociales).
- taux d'actualisation retenu à 3.20%.

Immobilisations

Etat exprimé en euros

Etat exprimé en euros		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/01/2024
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement	132 818		32 886	(165 704)	165 704	165 704
	Autres	58 769		165 704	165 704		58 769
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	191 587		198 590		165 704	224 473
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement	18 484			18 484		
	Instal technique, matériel outillage industriels	10 890					10 890
	Instal., agencement, aménagement divers	4 732		7 775	(18 484)		30 991
	Matériel de transport	1 999					1 999
	Matériel de bureau, mobilier	215 913		7 970			223 882
	Emballages récupérables et divers	1 299 628		286 000			1 585 628
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		1 551 646		301 745			1 853 391
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	67 564				38 389	29 175
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	67 564				38 389	29 175
TOTAL		1 810 797		500 335		204 093	2 107 039

Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/01/2024
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement	78 599	(48 243)	(64 439)	94 795
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles	43 812	64 713	64 439	44 085
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	122 410	16 470		138 880
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement	191		191	
	Instal technique, matériel outillage industriels	10 317	130		10 447
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	116	2 960	(191)	3 267
	Matériel de transport	1 999			1 999
	Matériel de bureau, mobilier	174 545	26 125		200 670
	Emballages récupérables et divers	251 467	125 224		376 691
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	438 635	154 439		593 074
TOTAL		561 046	170 908		731 954

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires							
	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Fonds commercial							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agencet aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

--

Provisions

Etat exprimé en euros

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/01/2024
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change		477		477
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		477		477
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients				
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION				
TOTAL GENERAL			477		477

Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles		477		
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.				

Charges à payer

Etat exprimé en euros

31/01/2024

Total des Charges à payer		74 856
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		12 679
<i>FOURNISSEURS - FNP</i>	<i>12 679</i>	
Dettes fiscales et sociales		62 177
<i>DETTE PROVISIONNEE POUR CP</i>	<i>41 685</i>	
<i>AUTRES CHARGES A PAYER</i>	<i>1 016</i>	
<i>CHARGES SOCIALES SUR CP</i>	<i>16 845</i>	
<i>AUTRES CHARGES A PAYER</i>	<i>2 631</i>	

Produits constatés d'avance

Etat exprimé en euros	Période	Montants	31/01/2024
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION PRODUITS EN COURS DE LIVRAISON		158 603	158 603
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL			158 603

--

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros		Période	Montants	31/01/2024
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION				23 402
CHARGES SUR EXERCICE SUIVANT		01/02/2024 31/01/2025	23 402	
Charges constatées d'avance - FINANCIERES				
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES				
TOTAL				23 402

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros		31/01/2024	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	29 175		29 175
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	1 103 286	1 103 286	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	388	388	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	3 293	3 293	
	Impôts sur les bénéfices	106 172	106 172	
	Taxes sur la valeur ajoutée	14 177	14 177	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers	57	57	
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers	35 990	35 990	
	Charges constatées d'avances	23 402	23 402	
	TOTAL DES CREANCES	1 315 939	1 286 764	29 175
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/01/2024	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 1an max. à l'origine (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	444 544	189 680	254 864	
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	808 074	808 074		
	Personnel et comptes rattachés	42 701	42 701		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	71 197	71 197		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	110 192	110 192		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	13 740	13 740		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	1 603	1 603		
	Autres dettes	25 862	25 862		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	158 603	158 603		
	TOTAL DES DETTES	1 676 517	1 421 653	254 864	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		188 431			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)		1 603			

Crédit-Bail

Etat exprimé en euros		Terrains	Constructions	Matériels et outillages	Autres	31/01/2024
VALEUR D'ORIGINE					52 000	52 000
AMORTISSEMENTS	Cumul exercices antérieurs				18 864	18 864
	Dotation exercice				10 400	10 400
	TOTAL				29 264	29 264
REDEVANCES PAYEES	Cumul exercices antérieurs				27 977	27 977
	Redevances Exercice				9 711	9 711
	TOTAL				37 688	37 688
REDEV. RESTANT A PAYER	à 1 an au plus				9 653	9 653
	entre 1 et 5 ans				468	468
	à plus de 5 ans					
	TOTAL				10 121	10 121
VALEUR RESIDUELLE	à 1 an au plus					
	entre 1 et 5 ans				5 200	5 200
	à plus de 5 ans					
	TOTAL				5 200	5 200
MONTANT PRIS EN CHARGE DANS L'EXERCICE					9 711	9 711

--

Effectif moyen

	31/01/2024	Interne	Externe
EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE	Cadres & professions intellectuelles supérieures	12	
	Professions intermédiaires		
	Employés	13	
	Ouvriers		
	TOTAL	25	

--

Capital social

Etat exprimé en euros		31/01/2024	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		34 100,00	10,0000	341 000,00
	Emises pendant l'exercice		3 700,00	10,0000	37 000,00
	Remboursées pendant l'exercice				
	Du capital social fin d'exercice		37 800,00	10,0000	378 000,00