

RCS : ST MALO Code greffe : 3502

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2004 B 00326 Numéro SIREN : 478 816 671 Nom ou dénomination : LP INVESTISSEMENT

Ce dépôt a été enregistré le 05/08/2020 sous le numéro de dépôt 3115

Greffe du tribunal de commerce de Saint Malo



Documents comptables déposés en annexe du RCS

Dépôt :

Date de dépôt : 05/08/2020

Numéro de dépôt : 2020/3115

Déposant :

Nom/dénomination : LP INVESTISSEMENT

Forme juridique : Société par actions simplifiée

N° SIREN : 478 816 671

N° gestion : 2004 B 00326



AUDIT
CONSULTANTS

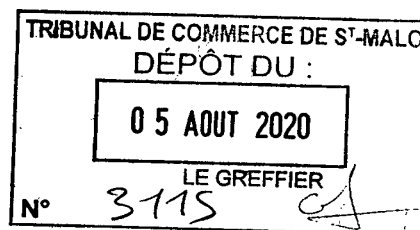
CERTIFIÉ CONFORME

SAS LP INVESTISSEMENT

11 RUE CLOS COLLIN
35780 LA RICHARDAIS

COMPTES ANNUELS

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019



7 Rue de Vezin - CS 24325 - 35043 Rennes Cedex - 02 99 33 06 06
3 rue du Fougeray - BP 30231 - 35502 Vitre Cedex - 02 99 75 04 69
auditconsultants@audit-consultants.com - www.audit-consultants.com

Société d'Expertise Comptable inscrite au tableau de l'Ordre de Bretagne
Commissaire aux Comptes membre de la Compagnie Régionale de Rennes
SARL au capital de 1 000 000 € - SIRET 397843699 00042 - TVA FR 41 397843699





Sommaire

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

Attestation	1
Bilan Actif	2
Bilan Passif	3
Compte de Résultat 1/2	4
Compte de Résultat 2/2	5
----- DETAIL DES COMPTES -----	6
Détail de l'Actif	7
Détail du Passif	8
Détail du Compte de Résultat	9
----- A N N E X E -----	11
Faits caractéristiques de l'exercice	12
Règles et méthodes comptables	13
Immobilisations	15
Amortissements	16
Créances et dettes	17
Capital social	18
Variations des capitaux propres	19
Provisions	20
Ventilation du chiffre d'affaires	21
Produits à recevoir (avec détail)	22
Charges à payer (avec détail)	23
Engagements financiers donnés et reçus	24
Tableau des filiales et participations 1	25
Éléments concernant les entreprises liées	26



Attestation

Dans le cadre de la mission de présentation des comptes annuels de la société **SAS LP INVESTISSEMENT**, relatifs à l'exercice du **01/01/2019** au **31/12/2019** et conformément aux termes de nos accords, nous avons effectué les diligences prévues par les normes définies par l'Ordre des Experts-Comptables.

A l'issue de nos travaux, qui ne constituent ni un audit ni un examen limité, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels.

Les comptes annuels ci-joints, qui comportent 26 pages, se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan :	3 328 136 euros
Chiffre d'affaires :	384 000 euros
Résultat net comptable :	146 412 euros

Fait à RENNES
Le 12 mars 2020

Audit Consultants

Emmanuelle LINTANFF
Expert-comptable

2



Bilan Passif

		31/12/2019	31/12/2018
Capitaux Propres	Capital social ou individuel Primes d'émission, de fusion, d'apport ... Ecart de réévaluation	226 000	226 000
	RESERVES		
	Réserve légale	30 100	30 100
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	1 761 700	1 759 969
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	146 412	103 431
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	2 164 211	2 119 500
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)	286 519	361 480
	Emprunts et dettes financières divers	829 089	826 931
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 981	3 278
	Dettes fiscales et sociales	44 232	27 302
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	103	
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	1 163 925	1 218 991
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	3 328 136	3 338 491
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	146 411,53	103 430,69
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	953 023	932 554
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	7	23



Compte de Résultat

1/2

		31/12/2019		31/12/2018
		France	Exportation	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises			
	Production vendue (Biens)			
	Production vendue (Services et Travaux)	384 000		384 000
	Montant net du chiffre d'affaires	384 000		384 000
	Production stockée			
	Production immobilisée			
	Subventions d'exploitation			
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges		418	
	Autres produits		5	2
	Total des produits d'exploitation (1)		384 423	384 002
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises			
	Variation de stock			
	Achats de matières et autres approvisionnements			
	Variation de stock			
	Autres achats et charges externes		18 074	16 584
	Impôts, taxes et versements assimilés		1 375	3 653
	Salaires et traitements		120 000	168 000
	Charges sociales du personnel		58 936	79 252
	Cotisations personnelles de l'exploitant			
	Dotations aux amortissements :			
	- sur immobilisations		9 104	6 853
	- charges d'exploitation à répartir			
	Dotations aux dépréciations :			
	- sur immobilisations			
	- sur actif circulant			
	Dotations aux provisions			
	Autres charges		1	1
	Total des charges d'exploitation (2)		207 490	274 342
RESULTAT D'EXPLOITATION			176 933	109 660



Compte de Résultat

2/2

		31/12/2019	31/12/2018
RESULTAT D'EXPLOITATION		176 933	109 660
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)	4 612	671
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des produits financiers	4 612	671
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)	6 755	2 894
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des charges financières	6 755	2 894
RESULTAT FINANCIER		(2 143)	(2 223)
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		174 791	107 437
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		
	Total des charges exceptionnelles		
RESULTAT EXCEPTIONNEL			
PARTICIPATION DES SALAIRES IMPOTS SUR LES BÉNÉFICES		28 379	4 006
TOTAL DES PRODUITS		389 035	384 673
TOTAL DES CHARGES		242 624	281 242
RESULTAT DE L'EXERCICE		146 412	103 431
(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			

ANNEXES

AUDIT
CONSULTANTS



SAS LP INVESTISSEMENT



Faits caractéristiques de l'exercice

Aucun fait caractéristique ne mérite d'être signalé.

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 **3 328 136** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **389 035** euros et un total **charges** de **242 624** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **146 412** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2019** et finit le **31/12/2019**.
Il a une durée de **12** mois.

Les comptes annuels ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n° 2016-07 du 4 novembre 2016 à jour des différents règlements complémentaires à la date d'établissement des dits comptes annuels.

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,

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.

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

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Immobilisations

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

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

- Matériel de transport : 5 ans

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

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.

Honoraires du Commissaire aux Comptes

Le montant total des honoraires du Commissaire aux Comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de 1.000€ HT.



Immobilisations

			Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2019
				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. agencet aménagement							
	Instal technique, matériel outillage industriels							
	Instal., agencement, aménagement divers							
	Matériel de transport	45 520					45 520	
	Matériel de bureau, mobilier							
	Emballages récupérables et divers							
	Immobilisations corporelles en cours							
	Avances et acomptes							
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	45 520					45 520	
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence							
	Autres participations	2 235 160					2 235 160	
	Autres titres immobilisés							
	Prêts et autres immobilisations financières							
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	2 235 160					2 235 160	
		TOTAL	2 280 680				2 280 680	

La valeur d'inventaire des immobilisations financières est appréciée en fonction de la valeur d'utilité à la fin de chaque exercice sur la base de la situation nette comptable de chaque filiale à cette date et des éléments prévisionnels (perspective de rentabilité, conjoncture économique...)

Lorsque la valeur dépréciée des titres de participation est supérieure à la valeur d'utilité de la filiale, une dépréciation de compte courant, s'il en existe, est effectuée. A défaut, une provision pour risque et charge est constatée. Compte tenu des capitaux propres, du résultat net et des éléments prévisionnels des sociétés filiales, aucune dépréciation n'a été constatée au 31.12.2019.



Amortissements

	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2019
		Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES				
Frais d'établissement et de développement				
Autres				
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
Instal technique, matériel outillage industriels				
Autres Instal., agencement, aménagement divers				
Matériel de transport	6 853	9 104		15 957
Matériel de bureau, mobilier				
Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	6 853	9 104		15 957
TOTAL	6 853	9 104		15 957

	Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires						Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Dotations			Reprises			
	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
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 Agenct 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							



Créances et Dettes

		31/12/2019	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients			
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés	929 047	929 047	
	Débiteurs divers			
	Charges constatées d'avances			
TOTAL DES CREANCES		929 047	929 047	
Prêts accordés en cours d'exercice				
Remboursements obtenus en cours d'exercice				
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2019	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine	7	7		
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine	286 512	75 610	210 902	
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	3 981	3 981		
	Personnel et comptes rattachés				
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	14 639	14 639		
	Impôts sur les bénéfices	20 283	20 283		
	Taxes sur la valeur ajoutée	6 481	6 481		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	2 829	2 829		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés	829 089	829 089		
	Autres dettes	103	103		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES		1 163 925	953 023	210 902	
Emprunts souscrits en cours d'exercice					
Emprunts remboursés en cours d'exercice		74 926			
Emprunts dettes associés (personnes physiques)					



Capital social

		31/12/2019	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		22 600,00	10,0000	226 000,00
	Emises pendant l'exercice			0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice			0,0000	
	Du capital social fin d'exercice		22 600,00	10,0000	226 000,00

Le capital social est entièrement libéré.



LP INVESTISSEMENT
11, rue du clos Collin
35 780 LA RICHARDAIS

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS**

Exercice clos le 31 décembre 2019

S A I N T - M A L O

Immeuble Infinity - BP 32
3, rue du Bois Herveau
35405 SAINT-MALO Cedex

www.cab-quiniou.com

Société à Responsabilité Limitée au capital de 14 100 € | RCS 751007642 Saint-Malo | Inscrit au tableau de l'ordre des Experts-Comptables de Bretagne | Membre de la compagnie des commissaires aux comptes de Rennes

LP INVESTISSEMENT

Société par actions simplifiées au capital de 226.000 euros

11, rue du clos Collin

35 780 LA RICHARDAIS

RCS SAINT-MALO – 478 816 671

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels
Exercice clos le 31 décembre 2019

A l'assemblée générale de la société **LP INVESTISSEMENT**,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société **LP INVESTISSEMENT** relatifs à l'exercice clos le 31/12/2019, tels qu'ils sont joints au présent rapport. Ces comptes ont été arrêtés par le Président sur la base des éléments disponibles à cette date dans un contexte évolutif de crise sanitaire liée au Covid-19.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 01/01/2019 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L.823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués et sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble, arrêtés dans les conditions rappelées précédemment, et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

Vérifications spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans les documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux membres de l'assemblée générale.

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative.

Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

Une description plus détaillée de nos responsabilités de commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels figure dans l'annexe du présent rapport et en fait partie intégrante.

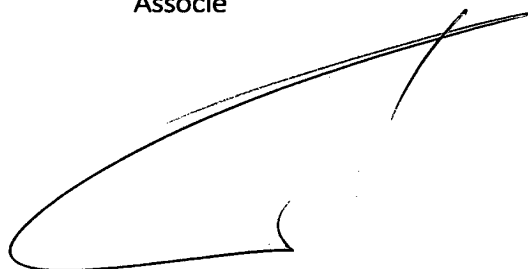
Fait à Saint-Malo,

Le 12 juin 2020

Pour la SARL Lainé, Davy et Associés

Gwenolé LE PROVOST

Associé



Annexe :

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- Il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- Il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- Il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- Il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- Il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.



Bilan Actif

			31/12/2019			31/12/2018
			Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (1)						
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES					
	Frais d'établissement					
	Frais de développement					
	Concessions brevets droits similaires					
	Fonds commercial (1)					
	Autres immobilisations incorporelles					
	Avances et acomptes					
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES					
	Terrains					
	Constructions					
ACTIF CIRCULANT	Installations techniques, mat. et outillage indus.					
	Autres immobilisations corporelles		45 520	15 957	29 563	38 667
	Immobilisations en cours					
	Avances et acomptes					
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)					
	Participations évaluées selon mise en équival.					
	Autres participations		2 235 160		2 235 160	2 235 160
	Créances rattachées à des participations					
	Autres titres immobilisés					
	Prêts					
COMPTES DE REGULARISATION	Autres immobilisations financières					
	TOTAL (II)		2 280 680	15 957	2 264 723	2 273 827
	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)					
COMPTES DE REGULARISATION	Créances clients et comptes rattachés					
	Autres créances		929 047		929 047	968 836
	Capital souscrit appelé, non versé					
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT					
	DISPONIBILITES		134 366		134 366	95 828
	Charges constatées d'avance					
	TOTAL (III)		1 063 413		1 063 413	1 064 664
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)					
	Primes de remboursement des obligations (V)					
	Ecart de conversion actif (VI)					
TOTAL ACTIF (I à VI)			3 344 093	15 957	3 328 136	3 338 491
(1) dont droit au bail						
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an						
(3) dont créances à plus d'un an						





Bilan Passif

			31/12/2019	31/12/2018
Capitaux Propres	Capital social ou individuel		226 000	226 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...			
	Ecart de réévaluation			
	RESERVES			
	Réserve légale		30 100	30 100
	Réserves statutaires ou contractuelles			
	Réserves réglementées			
	Autres réserves		1 761 700	1 759 969
	Report à nouveau			
	Résultat de l'exercice		146 412	103 431
	Subventions d'investissement			
	Provisions réglementées			
Total des capitaux propres			2 164 211	2 119 500
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)		286 519	361 480
	Emprunts et dettes financières divers		829 089	826 931
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
	DETTES D'EXPLOITATION			
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés		3 981	3 278
	Dettes fiscales et sociales		44 232	27 302
	DETTES DIVERSES			
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
	Autres dettes		103	
	Produits constatés d'avance (1)			
Total des dettes			1 163 925	1 218 991
	Ecart de conversion passif			
TOTAL PASSIF			3 328 136	3 338 491
Résultat de l'exercice exprimé en centimes			146 411,53	103 430,69
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an			953 023	932 554
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			7	23





Compte de Résultat

1/2

			31/12/2019	31/12/2018
			12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises			
	Production vendue (Biens)			
	Production vendue (Services et Travaux)	384 000	384 000	384 000
	Montant net du chiffre d'affaires	384 000	384 000	384 000
	Production stockée			
	Production immobilisée			
	Subventions d'exploitation			
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges		418	
	Autres produits		5	2
	Total des produits d'exploitation (1)		384 423	384 002
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises			
	Variation de stock			
	Achats de matières et autres approvisionnements			
	Variation de stock			
	Autres achats et charges externes		18 074	16 584
	Impôts, taxes et versements assimilés		1 375	3 653
	Salaires et traitements		120 000	168 000
	Charges sociales du personnel		58 936	79 252
	Cotisations personnelles de l'exploitant			
	Dotations aux amortissements :			
	- sur immobilisations		9 104	6 853
	- charges d'exploitation à répartir			
	Dotations aux dépréciations :			
	- sur immobilisations			
	- sur actif circulant			
	Dotations aux provisions			
	Autres charges		1	1
	Total des charges d'exploitation (2)		207 490	274 342
RESULTAT D'EXPLOITATION			176 933	109 660



Compte de Résultat

2/2

		31/12/2019	31/12/2018
RESULTAT D'EXPLOITATION		176 933	109 660
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)	4 612	671
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des produits financiers	4 612	671
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	6 755	2 894
	Intérêts et charges assimilées (4)		
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des charges financières	6 755	2 894
RESULTAT FINANCIER		(2 143)	(2 223)
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		174 791	107 437
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		
	Total des charges exceptionnelles		
RESULTAT EXCEPTIONNEL			
PARTICIPATION DES SALAIRES IMPOTS SUR LES BÉNÉFICES		28 379	4 006
TOTAL DES PRODUITS		389 035	384 673
TOTAL DES CHARGES		242 624	281 242
RESULTAT DE L'EXERCICE		146 412	103 431
(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			



Faits caractéristiques de l'exercice

Aucun fait caractéristique ne mérite d'être signalé.



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 **3 328 136** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **389 035** euros et un total **charges** de **242 624** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **146 412** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2019** et finit le **31/12/2019**.

Il a une durée de **12** mois.

Les comptes annuels ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n° 2016-07 du 4 novembre 2016 à jour des différents règlements complémentaires à la date d'établissement des dits comptes annuels.

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,

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.

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

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Immobilisations

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

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

- Matériel de transport : 5 ans

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

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.

Honoraires du Commissaire aux Comptes

Le montant total des honoraires du Commissaire aux Comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de 1.000€ HT.



Immobilisations

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2019
			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. agencement aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers						
	Matériel de transport	45 520					45 520
	Matériel de bureau, mobilier						
	Emballages récupérables et divers						
Immobilisations corporelles en cours							
Avances et acomptes							
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		45 520					45 520
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations		2 235 160				2 235 160
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières						
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES		2 235 160					2 235 160
TOTAL			2 280 680				2 280 680

La valeur d'inventaire des immobilisations financières est appréciée en fonction de la valeur d'utilité à la fin de chaque exercice sur la base de la situation nette comptable de chaque filiale à cette date et des éléments prévisionnels (perspective de rentabilité, conjoncture économique...)

Lorsque la valeur dépréciée des titres de participation est supérieure à la valeur d'utilité de la filiale, une dépréciation de compte courant, s'il en existe, est effectuée. A défaut, une provision pour risque et charge est constatée. Compte tenu des capitaux propres, du résultat net et des éléments prévisionnels des sociétés filiales, aucune dépréciation n'a été constatée au 31.12.2019.



Amortissements

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2019
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Autres				
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres Instal., agencement, aménagement divers				
	Matériel de transport	6 853	9 104		15 957
	Matériel de bureau, mobilier				
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	6 853	9 104		15 957
	TOTAL	6 853	9 104		15 957

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires							
		Dotations			Reprises		
		Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel
Frais d'établissement et de développement							
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 Agenct 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							



Créances et Dettes

		31/12/2019	1 an au plus	plus d'1 an
CRÉANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients			
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés	929 047	929 047	
	Débiteurs divers			
	Charges constatées d'avances			
	TOTAL DES CRÉANCES	929 047	929 047	
Prêts accordés en cours d'exercice				
Remboursements obtenus en cours d'exercice				
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2019	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine	7	7		
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine	286 512	75 610	210 902	
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	3 981	3 981		
	Personnel et comptes rattachés				
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	14 639	14 639		
	Impôts sur les bénéfices	20 283	20 283		
	Taxes sur la valeur ajoutée	6 481	6 481		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	2 829	2 829		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés	829 089	829 089		
	Autres dettes	103	103		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	1 163 925	953 023	210 902	
Emprunts souscrits en cours d'exercice					
Emprunts remboursés en cours d'exercice		74 926			
Emprunts dettes associés (personnes physiques)					





Capital social

		31/12/2019	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		22 600,00	10,0000	226 000,00
	Emises pendant l'exercice			0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice			0,0000	
	Du capital social fin d'exercice		22 600,00	10,0000	226 000,00

Le capital social est entièrement libéré.



Variations des Capitaux Propres

	Capitaux propres clôture 31/12/2018	Affectation du résultat N-1 ¹	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice ²	Capitaux propres clôture 31/12/2019
Capital social	226 000				226 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...					
Ecart de réévaluation					
Réserve légale	30 100				30 100
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves	1 759 969	1 731			1 761 700
Report à nouveau					
Résultat de l'exercice	103 431	(103 431)		146 412	146 412
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	2 119 500	(101 700)		146 412	2 164 211

Date de l'assemblée générale	
Dividendes attribués	101 700
¹ dont dividende provenant du résultat n-1	101 700
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1	2 017 800
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif	2 017 800
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	44 712



Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2019
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				
	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				
	Autres				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
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					
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles					
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.					



Ventilation du chiffre d'affaires

	France	Export	Total
Ventes de marchandises			
Production vendue de biens			
Production vendue de travaux			
Production vendue de services	384 000		384 000
TOTAL	384 000		384 000

Le chiffre d'affaires est composé de prestations de services faites au profit des filiales du groupe.





Produits à recevoir (avec détail)

	31/12/2019	31/12/2018	Variations	%
Créances rattachées à des participations				
Autres immobilisations financières				
Autres créances clients				
Autres créances	4 612	1 731	2 881	166,4
TOTAL	4 612	1 731	2 881	166,4





Charges à payer (avec détail)

	31/12/2019	31/12/2018	Variations	%
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	82	117	(35)	-30,24
Emprunts et dettes financières divers	4 125	1 966	2 159	109,8
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 823	2 759	64	2,32
Dettes fiscales et sociales	3 363	2 501	862	34,47
Dettes fournisseurs d'immobilisation				
Autres dettes				
TOTAL	10 393	7 343	3 049	41,53



Engagements financiers

	31/12/2019	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Effets escomptés non échus			
Avals, cautions et garanties			
Engagements de crédit-bail			
Engagements en pensions, retraite et assimilés			
Autres engagements Nantissement des titres de la SAS Transport Pelliet au titre de l'emprunt souscrit d'un montant de 380.000 E. Au 31 décembre 2019, le capital s'élève à 286 437 €			
Total des engagements financiers (1)			
(1) Dont concernant : Les dirigeants Les filiales Les participations Les autres entreprises liées			

31/12/2019

--	--	--





Éléments concernant les entreprises liées et les participations

31/12/2019

Entreprises liées

Entreprises avec lesquelles
la société a un lien
de participation**Actif immobilisé**

Avances et acomptes sur immobilisations
Participations
Créances rattachées à des participations
Prêts et autres immobilisations financières

2 235 160

Actif circulant

Avances et acomptes versés sur commandes
Créances clients et comptes rattachés
Autres créances
Capital souscrit appelé, non versé

929 047

Dettes

Emprunts obligataires convertibles
Autres emprunts obligataires
Emprunts dettes auprès des établissements de crédit
Emprunts et dettes financières divers
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours
Dettes fournisseurs et comptes rattachés
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés
Autres dettes

829 089

Produits financiers

Produits de participations
Autres produits financiers

4 611

Charges financières

Charges financières

4 125

Autres éléments

LP INVESTISSEMENT

Société par actions simplifiée au capital de 226.000 €
11 rue du Clos Collin – 35780 La Richardais
478 816 671 RCS St Malo

EXERCICE SOCIAL CLOS
LE 31 DECEMBRE 2019

PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT
ADOPTÉE PAR L'ASSEMBLÉE GÉNÉRALE DU 3 JUILLET 2020

« TROISIÈME RÉSOLUTION - AFFECTATION DU RESULTAT »

1. L'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice comptable de l'exercice clos le 31 décembre 2019, d'un montant de 146.412 €, de la façon suivante :

- Aux associés, la somme de 101.700 €
soit un montant de 4,5 € par action
- Le solde, au compte « Autres Réserves » du bilan. 44.712 €

(...)

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

*

