

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 27/12/2019 sous le numéro de dépôt 6472



**AUDIT
CONSULTANTS**

SAS LP INVESTISSEMENT

11 RUE CLOS COLLIN
35780 LA RICHARDAIS

COMPTES ANNUELS

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

COPIE CERTIFIÉE
CONFORME A L'ORIGINAL
LE: 24/12/2019

TRIBUNAL DE COMMERCE DE ST-MALO
DÉPÔT DU :
27 DEC. 2019
LE GREFFIER
N° 6472

Sommaire

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

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

Attestation

Dans le cadre de la mission de présentation des comptes annuels de la société **SAS LP INVESTISSEMENT**, relatifs à l'exercice du **01/01/2018** au **31/12/2018** 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 : 3 338 491 euros

Chiffre d'affaires : 384 000 euros

Résultat net comptable : 103 431 euros

Fait à RENNES
02 mai 2019

Audit Consultants

Emmanuelle LINTANFF
Expert-comptable

Bilan Actif

		31/12/2018			31/12/2017
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	Capital souscrit non appelé (I)				
	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
ACTIF IMMOBILISE	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	45 520	6 853	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	2 234 170
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
ACTIF IMMOBILISE	Prêts				
	Autres immobilisations financières				
	TOTAL (II)	2 280 680	6 853	2 273 827	2 234 170
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés				
	Autres créances	968 836		968 836	37 059
ACTIF CIRCULANT	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	95 828		95 828	286 924
	Charges constatées d'avance				
	TOTAL (III)	1 064 664		1 064 664	323 983
	COMPTES DE REGULARISATION				
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
	TOTAL ACTIF (I à VI)	3 345 344	6 853	3 338 491	2 558 153

(1) dont droit au bail

(2) dont immobilisations financières à moins d'un an

(3) dont créances à plus d'un an



Bilan Passif

		31/12/2018	31/12/2017
Capitaux Propres	Capital social ou individuel Primes d'émission, de fusion, d'apport ... Ecart de réévaluation	226 000	301 000
	RESERVES		
	Réserve légale	30 100	30 100
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	1 759 969	2 095 828
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	103 431	91 641
	Subventions d'investissement Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	2 119 500	2 518 569
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)	361 480	13
	Emprunts et dettes financières divers	826 931	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 278	2 002
	Dettes fiscales et sociales	27 302	37 569
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes		
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	1 218 991	39 584
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	3 338 491	2 558 153
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	103 430,69	91 641,39
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	932 554	39 584
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	23	13

Compte de Résultat

1/2

			31/12/2018	31/12/2017
			12 mois	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			
CHARGES D'EXPLOITATION	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			
	Autres produits		2	384 001
	Total des produits d'exploitation (1)		384 002	384 001
	Achats de marchandises			
	Variation de stock			
	Achats de matières et autres approvisionnements			
	Variation de stock			
CHARGES D'EXPLOITATION	Autres achats et charges externes		16 584	10 658
	Impôts, taxes et versements assimilés		3 653	2 200
	Salaires et traitements		168 000	168 000
	Charges sociales du personnel		79 252	79 678
	Cotisations personnelles de l'exploitant			
	Dotations aux amortissements :			
	- sur immobilisations		6 853	
	- charges d'exploitation à répartir			
	Dotations aux dépréciations :			
	- sur immobilisations			
	- sur actif circulant			
	Dotations aux provisions			
	Autres charges		1	9
	Total des charges d'exploitation (2)		274 342	260 545
	RESULTAT D'EXPLOITATION		109 660	123 456

Compte de Résultat

2/2

		31/12/2018	31/12/2017
RESULTAT D'EXPLOITATION		109 660	123 456
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3) D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3) Autres intérêts et produits assimilés (3) Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges Différences positives de change Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	671	571
	Total des produits financiers	671	571
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions Intérêts et charges assimilées (4) Différences négatives de change Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	2 894	
	Total des charges financières	2 894	
RESULTAT FINANCIER		(2 223)	571
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		107 437	124 027
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 BENEFICES		4 006	32 386
TOTAL DES PRODUITS		384 673	384 572
TOTAL DES CHARGES		281 242	292 931
RESULTAT DE L'EXERCICE		103 431	91 641
(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			

DETAIL DES COMPTES

Détail de l'Actif

	01/01/2018 31/12/2018	12 mois	01/01/2017 31/12/2017	12 mois	Variations	%
Capital souscrit non appelé						
TOTAL II - Actif Immobilisé NET	2 273 827	68,11	2 234 170	87,34	39 657	1,78
Autres immobilisations corporelles	38 667	1,16			38 667	
21820000 Matériel de transport	45 520	1,36			45 520	
28182000 Amort.matériel de transport	(6 853)	-0,21			(6 853)	
Autres participations	2 235 160	66,95	2 234 170	87,34	990	0,04
26110000 Titres SCI La Lande des Bois	990	0,03			990	
26120000 Titres SARL Laurent Pelliet LC	30 000	0,90			30 000	
26180000 Titres SAS Tpt Laurent Pelliet	2 204 170	66,02	2 234 170	87,34	(30 000)	-1,34
TOTAL III - Actif Circulant NET	1 064 664	31,89	323 983	12,66	740 681	228,62
Autres créances	968 836	29,02	37 059	1,45	931 777	N/S
44410000 Etat, Impôt sur les Sociétés	28 380	0,85	1 933	0,08	26 447	N/S
44566000 Etat, TVA déductible /ABS	69				69	
44586000 Etat, TVA déductible/ fnp			334	0,01	(334)	-100,00
45510000 Cpte C SCI Lande des Bois	904 436	27,09			904 436	
45520000 Cpte C LP LC	34 221	1,03	34 221	1,34		
45580000 Cpte C, Tpt Pelliet int courus			571	0,02	(571)	-100,00
45581000 Cpte C, LP LC Intérêts courus	171	0,01			171	
45582000 Cpte C, Lande Bois int courus	500	0,01			500	
46870000 Divers Produits à recevoir	1 060	0,03			1 060	
Disponibilités	95 828	2,87	286 924	11,22	(191 097)	-66,60
51215000 Crédit Agricole	95 738	2,87	286 770	11,21	(191 032)	-66,62
51216000 Bcme	90		90			
51218000 Caisse d'Epargne			64		(64)	-100,00
TOTAL DU BILAN ACTIF	3 338 491	100,00	2 558 153	100,00	780 338	30,50

Détail du Passif

	01/01/2018 31/12/2018	12 mois	01/01/2017 31/12/2017	12 mois	Variations	%
TOTAL I - Capitaux propres	2 119 500	63,49	2 518 569	98,45	(399 069)	-15,85
Capital Social ou individuel	226 000	6,77	301 000	11,77	(75 000)	-24,92
10100000 Capital	226 000	6,77	301 000	11,77	(75 000)	-24,92
Réserve légale	30 100	0,90	30 100	1,18		
10610000 Réserve légale	30 100	0,90	30 100	1,18		
Autres réserves	1 759 969	52,72	2 095 828	81,93	(335 859)	-16,03
10680000 Autres réserves	1 759 969	52,72	2 095 828	81,93	(335 859)	-16,03
Résultat de l'exercice	103 431	3,10	91 641	3,58	11 789	12,86
TOTAL II - Autres fonds propres						
TOTAL III - Total des Provisions						
TOTAL IV - Total des dettes	1 218 991	36,51	39 584	1,55	1 179 407	N/S
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	361 480	10,83	13		361 467	N/S
16410000 Empt CA 380 KE, 10/18-09/23	361 363	10,82			361 363	
16884000 Int. courus / emprunt	94				94	
51980000 Intérêts courus/conc.Bancaires	23		13		10	77,25
Emprunts et dettes financières divers	826 931	24,77			826 931	
45515000 Cpte C Tpt Laurent Pelliet	824 965	24,71			824 965	
45580000 Cpte C, Tpt Pelliet int courus	1 966	0,06			1 966	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 278	0,10	2 002	0,08	1 276	63,71
40100000 Fournisseurs	519	0,02			519	
40810000 Feurs, factures non parvenues	2 759	0,08	2 002	0,08	757	37,79
Dettes fiscales et sociales	27 302	0,82	37 569	1,47	(10 267)	-27,33
43100000 Urssaf	5 483	0,16	16 743	0,65	(11 260)	-67,25
43730000 Retraite TB et Prév	3 501	0,10	3 838	0,15	(337)	-8,78
43731000 Retraite Ag2r	6 176	0,18	5 265	0,21	911	17,31
43750000 Allianz Vie, Prév et Mutuelle	3 300	0,10	3 257	0,13	43	1,31
44551000 Etat, TVA à décaisser	6 341	0,19	6 400	0,25	(59)	-0,92
44720000 Etat, Taxe Apprentis à payer			1 142	0,04	(1 142)	-100,00
44730000 Etat, Taxe Formation à payer			924	0,04	(924)	-100,00
44860000 Etat, Charges à payer	435	0,01			435	
44863330 Etat, taxe formation à payer	924	0,03			924	
44863350 Etat, Taxe Apprentis à payer	1 142	0,03			1 142	
TOTAL DU BILAN PASSIF	3 338 491	100,00	2 558 153	100,00	780 338	30,50

Détail du Compte de Résultat

	01/01/2018 31/12/2018	12 mois	01/01/2017 31/12/2017	12 mois	Variations	%
Total des produits d'exploitation	384 002	100,00	384 001		1	
Ventes de marchandises						
Production vendue Biens						
Production vendue Services + Travaux	384 000	100,00			384 000	
Production vendue Services FRANCE	384 000	100,00			384 000	
70610000 Prestation SAS Tpt Pelliet	384 000	100,00			384 000	
Montant net du chiffre d'affaires	384 000	100,00			384 000	
Autres produits d'exploitation	2		384 001		(383 999)	-100,00
75300000 Jetons de présence et rémun.			384 000		(384 000)	-100,00
75800000 Produits div. gestion courante	2		1		1 264,00	
Total des charges d'exploitation	274 342	71,44	260 545		13 797	5,30
Autres achats et charges externes	16 584	4,32	10 658		5 926	55,60
60617000 Carburant	2 332	0,61			2 332	
61536000 Entretien matériel de tpt	331	0,09			331	
61610000 Assurances	8 798	2,29	8 798			
62260000 Honoraires	4 220	1,10	1 630		2 591	158,98
62270000 Frais d'actes et contentieux	254	0,07	121		132	108,72
62720000 Frais bancaires	173	0,04			173	
62780000 Autres frais et commissions	477	0,12	109		368	336,72
Impôts, taxes & versements assimilés	3 653	0,95	2 200		1 452	66,00
63330000 Taxe formation continue	924	0,24	924			
63350000 Taxe d'apprentissage	1 142	0,30	1 142			-0,04
63511000 CET - CVAE	135	0,04	134		1	0,75
63514000 Taxe sur les véhicules stés	435	0,11			435	
63540000 Droits d'enregist.et de timbre	500	0,13			500	
63545200 Carte grise	517	0,13			517	
Salaires et traitements	168 000	43,75	168 000			
64100000 Rémunérations du personnel	168 000	43,75	168 000			
Charges sociales du personnel	79 252	20,64	79 678		(426)	-0,53
64510000 Cotisations URSSAF	43 137	11,23	45 051		(1 915)	-4,25
64520000 Cotisations MUTUELLES	3 202	0,83	3 086		116	3,76
64530000 Cotisations RETRAITES	9 251	2,41	10 129		(878)	-8,67
64531000 Cotisations RETRAITES Cadres	15 262	3,97	13 011		2 251	17,30
64580000 Cot. Retraite Supplémentaire	8 400	2,19	8 400			
Dotation aux amortissements sur immobilisations	6 853	1,78			6 853	
68112000 Dotations aux amortissements	6 853	1,78			6 853	
Autres charges de gestion courante	1		9		(8)	-94,23
65800000 Ch. diverses gestion courante	1		9		(8)	-94,23
Résultat d'exploitation	109 660	28,56	123 456		(13 796)	-11,17
Total des produits financiers	671	0,17	571		100	17,43

Détail du Compte de Résultat

	01/01/2018 31/12/2018	12 mois	01/01/2017 31/12/2017	12 mois	Variations	%
Autres intérêts et produits assimilés	671	0,17	571		100	17,43
76380000 Int cpte courant LPLC	171	0,04	571		(400)	-70,06
76381000 Int cpte courant SC Lande Bois	500	0,13			500	
Total des charges financières	2 894	0,75			2 894	
Intérêts et charges assimilées	2 894	0,75			2 894	
66116000 Intérêts des emprunts	928	0,24			928	
66155000 Int cpte courant Tpt Pelliet	1 966	0,51			1 966	
Résultat financier	(2 223)	-0,58	571		(2 795)	-489,02
Résultat courant avant impôts	107 437	27,98	124 027		(16 591)	-13,38
Total des produits exceptionnels						
Total des charges exceptionnelles						
Résultat exceptionnel						
Impôts sur les bénéfices	4 006	1,04	32 386		(28 380)	-87,63
69500000 Impôts sur les bénéfices	4 006	1,04	32 386		(28 380)	-87,63
Résultat de l'exercice	103 431	26,94	91 641		11 789	12,86

ANNEXES

Faits caractéristiques de l'exercice

En date du 16 septembre 2018, il a été procédé à une réduction de capital de 75.000 € portant celui-ci à 226.000 €.

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.

L'exercice considéré débute le **01/01/2018** et finit le **31/12/2018**.
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.

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.

Règles et Méthodes 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 1 005 € HT.

Immobilisations

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2018
			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			45 520			45 520
	Matériel de transport						
	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	2 234 170		990			2 235 160
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières						
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	2 234 170		990			2 235 160
TOTAL		2 234 170		46 510			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 31.12.2018.

Amortissements

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2018
			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		6 853
	Matériel de bureau, mobilier				
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		6 853		6 853
TOTAL			6 853		6 853

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 aut	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et aut	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 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							

Créances et Dettes

		31/12/2018	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	28 380	28 380	
	Taxes sur la valeur ajoutée	69	69	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés	939 327	939 327	
	Débiteurs divers	1 060	1 060	
	Charges constatées d'avances			
	TOTAL DES CREANCES	968 836	968 836	
Prêts accordés en cours d'exercice				
Remboursements obtenus en cours d'exercice				
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2018	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	23	23		
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine	361 458	75 020	286 437	
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	3 278	3 278		
	Personnel et comptes rattachés				
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	18 460	18 460		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	6 341	6 341		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	2 501	2 501		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés	826 931	826 931		
	Autres dettes				
	Dettes représentatives de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	1 218 991	932 554	286 437	
Emprunts souscrits en cours d'exercice		380 000			
Emprunts remboursés en cours d'exercice		18 637			
Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

Capital social

		31/12/2018	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		30 100,00	10,0000	301 000,00
	Emises pendant l'exercice			0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice		7 500,00	10,0000	75 000,00
	Du capital social fin d'exercice		22 600,00	10,0000	226 000,00

Le capital social est entièrement libéré.

En date du 16 septembre 2018, il a été procédé à une réduction de capital de 75.000 € portant celui-ci de 301.000 € à 226.000 €

Variations des Capitaux Propres

	Capitaux propres clôture 31/12/2017	Affectation du résultat N-1 ¹	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice ²	Capitaux propres clôture 31/12/2018
Capital social	301 000			(75 000)	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	2 095 828	91 641		(427 500)	1 759 969
Report à nouveau					
Résultat de l'exercice	91 641	(91 641)		103 431	103 431
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	2 518 569			(399 069)	2 119 500

Date de l'assemblée générale

Dividendes attribués

¹ dont dividende provenant du résultat n-1

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 2 518 569

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif 2 518 569

² Dont variation dues à des modifications de structure au cours de l'exercice (502 500)

Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure 103 431

Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2018
PROVISIONS REGLEMEENTEES	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 REGLEMEENTEES				
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.					

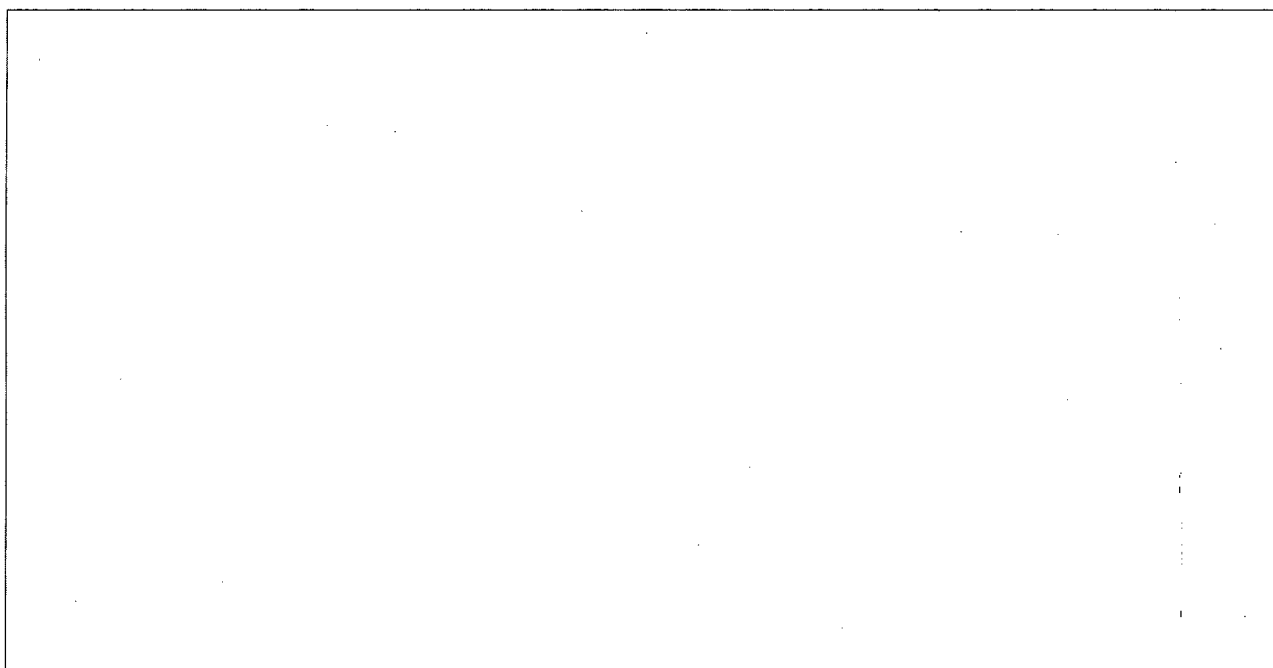
Ventilation du chiffre d'affaires

	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)

	31/12/2018	31/12/2017	Variations	%
Créances rattachées à des participations				
Autres immobilisations financières				
Autres créances clients				
Autres créances	1 731	571	1 159	202,8
TOTAL	1 731	571	1 159	202,8



Charges à payer (avec détail)

	31/12/2018	31/12/2017	Variations	%
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	117	13	104	815,4
Emprunts et dettes financières divers	1 966		1 966	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 759	2 002	757	37,79
Dettes fiscales et sociales	2 501		2 501	
Dettes fournisseurs d'immobilisation				
Autres dettes				
TOTAL	7 343	2 015	5 328	264,4

Engagements financiers

	31/12/2018	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 € auprès du CA.Au 31 12 2018, le montant restant dû s'élève à 361.363 €		361 363	
		361 363	
Total des engagements financiers (1)		361 363	
(1) Dont concernant : Les dirigeants Les filiales Les participations Les autres entreprises liées			

Filiales et participations

31/12/2018		Capital	Capitaux propres	Quote part du capital détenue (en pourcentage)	Valeur comptable des titres détenus	
					Brute	Nette
A. Renseignements détaillés 1. Filiales (Plus de 50 %) SARL Laurent Pelliet LC SAS Transport Laurent Pelliet SCI Lande des Bois <						



Éléments concernant les entreprises liées et les participations

	31/12/2018	Entreprises liées	Entreprises avec lesquelles la société a un lien de participation
Actif immobilisé			
Avances et acomptes sur immobilisations			
Participations		2 235 160	
Créances rattachées à des participations			
Prêts et autres immobilisations financières			
Actif circulant			
Avances et acomptes versés sur commandes			
Créances clients et comptes rattachés			
Autres créances		939 326	
Capital souscrit appelé, non versé			
Dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts dettes auprès des établissements de crédit			
Emprunts et dettes financières divers		826 931	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Produits financiers			
Produits de participations			
Autres produits financiers			
Charges financières			
Charges financières		1 966	
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

PROCES-VERBAL DE L'ASSEMBLEE GENERALE DES ASSOCIES EN DATE DU 24 JUIN 2019

Le lundi 24 juin 2019, au siège social, les associés de la société LP Investissement sont réunis en assemblée générale ordinaire annuelle sur convocation du Président à l'effet de délibérer sur l'ordre du jour suivant :

- Approbation des comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2018 ;
- Quitus au Président ;
- Affectation du résultat ;
- Conventions visées à l'article L. 227-10 du Code du Commerce ;
- Ratification de conventions visées à l'article 1161 du Code Civil conclue avec la société LA LANDE DES BOIS ;
- Questions diverses.

L'assemblée est présidée par M. Philippe Tumoine, en qualité de Président et associé de la Société.

La société FCS représentée par Monsieur Sébastien CARIOU gérant, remplit la fonction de secrétaire.

Le commissaire aux comptes titulaire est absent excusé.

La feuille de présence, certifiée exacte par le Président, permet de constater que les associés sont présents et détiennent la totalité des 22.600 actions composant le capital social. En conséquence, l'assemblée est déclarée régulièrement constituée et peut valablement délibérer.

Le Président dépose sur le bureau et met à la disposition des membres de l'assemblée :

- la feuille de présence,
- les comptes annuels arrêtés au 31 décembre 2018,
- le rapport de gestion du Président sur l'exercice clos le 31 décembre 2018,
- le rapport général du commissaire aux comptes,
- le texte des résolutions.

Puis le Président déclare que les documents et renseignements prévus par les dispositions législatives et réglementaires en vigueur ont été adressés aux associés et au commissaire aux comptes ou tenus à leur disposition au siège social dans le délai prescrit par lesdites dispositions. L'assemblée lui donne acte de cette déclaration.

Ensuite, le Président présente à l'assemblée, les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2018, son rapport de gestion ainsi que le rapport du commissaire aux comptes. Une discussion s'installe entre les participants puis personne ne demandant la parole, le Président met successivement aux voix les résolutions suivantes figurant à l'ordre du jour :



SC PT

PREMIERE RESOLUTION

Approbation des comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2018

L'assemblée générale, connaissance prise du rapport de gestion du Président et du rapport du commissaire aux comptes relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2018, approuve les comptes annuels de cet exercice tels qu'ils ont été présentés et se soldant par un bénéfice net comptable de 103.431 €, ainsi que les opérations traduites dans ces comptes ou résumées dans ces rapports.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

DEUXIEME RESOLUTION

Quitus au Président

L'assemblée générale donne à M. Philippe TUMOINE, Président, et M. M. Xavier WYSS, Directeur Général, quitus entier et sans réserve de l'exécution de leur mandat pour l'exercice social clos le 31 décembre 2018.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

TROISIEME RESOLUTION

Affectation du résultat – Dividendes antérieurs

1. L'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice comptable de l'exercice clos le 31 décembre 2018, d'un montant de 103.431 €, 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. 1.731 €

Ces dividendes seront payables à compter de ce jour aux associés et répartis en proportion de leur participation dans le capital social.

2. Sur le plan fiscal, concernant les distributions revenant aux associés personnes physiques, la Société est tenue de procéder, sur lesdits dividendes, au prélèvement à la source au taux de 30% comprenant :

- Les prélèvements sociaux applicables sur les revenus du capital (CSG, CRDS, prélèvement social et ses contributions additionnelles), dont le taux global est fixé à 17,2%,
- Un prélèvement non libératoire de l'impôt sur le revenu au taux de 12,8%

En ce qui concerne l'impôt sur le revenu, ce dividende est éligible au prélèvement forfaitaire unique (PFU) prévu par l'article 117 quater I-1° du C.G.I. depuis le 1^{er} janvier 2018, au taux global de 30%, composé des prélèvements sociaux (17,2%) et de l'impôt sur le revenu (12,8%).

Sc. 

Lors du dépôt de leur déclaration des revenus de l'année 2019, les associés personnes physiques auront donc le choix :

- soit d'opter pour le PFU : dès lors le prélèvement non libératoire de 12,8% deviendra définitif et aucune autre imposition complémentaire ne sera due, étant ici rappelé que ce choix du PFU exclut la possibilité de soumettre les autres revenus de valeur mobilière perçus la même année, à la réfaction de 40% mentionnée à l'article 158-3 2° du C.G.I, qui devront donc être soumis au PFU.
- soit d'opter pour le barème progressif de l'impôt sur le revenu, auquel cas les dividendes perçus ouvriront droit à la réfaction de 40% mentionnée à l'article 158-3 2° du C.G.I

3. Conformément à la loi, l'assemblée générale prend acte qu'aucune distribution de dividendes n'est intervenue au titre des trois derniers exercices clos.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

QUATRIEME RESOLUTION

Conventions visées à l'article L. 227-10 du Code de commerce

L'assemblée générale, connaissance prise du rapport spécial du commissaire aux comptes sur les conventions visées à l'article L. 227-10 du Code de commerce, prend acte des nouvelles conventions conclues au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2019.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

CINQUIEME RESOLUTION

Ratification d'une convention visée à l'article 1161 du Code Civil

L'assemblée générale, connaissance prise, d'une part de la convention de trésorerie conclue entre la société et la société La Lande des bois, et d'autre part de la cession d'une part sociale de la société La Lande des Bois intervenu entre la société LP Investissement et Monsieur Philippe Tumoine, déclare conformément aux dispositions de l'article 1161 du Code Civil, approuver sans réserve ces deux conventions qui se trouvent ainsi valablement conclues.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

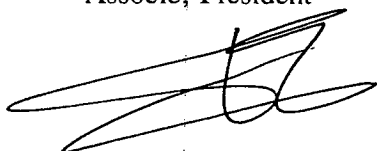
* * *

Plus rien n'étant à l'ordre du jour et plus personne ne demandant la parole, le président lève la séance.

Conformément aux statuts de la Société, de tout ce qui précède, il a été dressé le présent procès-verbal qui a été signé, après lecture, par le président et les associés présents.

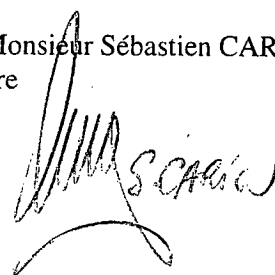
Philippe Tumoine

Associé, Président



SARL FCS

Représentée par Monsieur Sébastien CARIOU
Associée, secrétaire

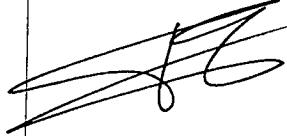


LP INVESTISSEMENT

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

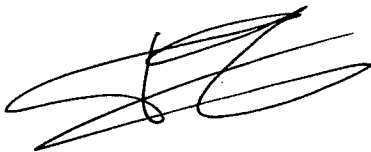
**

FEUILLE DE PRESENCE A L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE DU 24 JUIN 2019

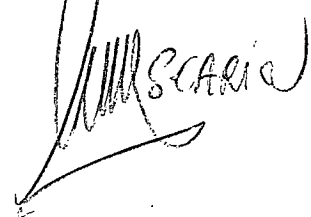
N° d'ordre	Nom, Prénoms, domicile des associés	Nombre d'actions	Nombre de voix	Mandataires	Signature
1	M. Philippe Tumoine. 11, rue du Clos Collin 35780 LA RICHARDAIS	15.100	15.100	-	
2	SARL FCS LANRIVINEC 29250 PLOUGOULM	7.500	7.500	<i>M. CARIOU</i>	
	TOTAL	22.600	22.600		

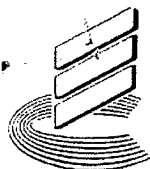
Les membres du bureau soussignés certifient exacte la feuille de présence faisant apparaître que deux associés sont présents ou représentés et totalisent 22.600 actions ayant droit de vote auxquelles sont attachées 22.600 voix.

Philippe Tumoine
Président



SARL FCS
Représentée par Sébastien CARIOU
Secrétaire





LAINÉ, DAVY & Associés SARL

Société d'Expertise Comptable et de Commissariat aux Comptes

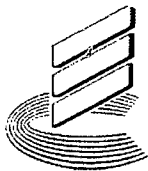
LP INVESTISSEMENT

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

Exercice clos le 31 décembre 2018

Lainé, Davy & Associés SARL, 3 rue du Bois Herveau – BP 32 – 35405 Saint-Malo Cedex
T : +33 (0) 2 23 52 29 10

Société d'expertise comptable inscrite au tableau de l'ordre de Rennes. Société de commissariat aux comptes membre de la compagnie régionale de Rennes. Société à Responsabilité Limitée au capital de 14.100 Euros. Siège social : 3 rue du Bois Herveau, 35400 Saint-Malo. RCS Saint-



LAINE, DAVY & Associés SARL

Société d'Expertise Comptable et de Commissariat aux Comptes

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 2018

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 31/12/2018, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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 1^{er} janvier 2018 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.

Lainé, Davy & Associés SAS, 1 rue de la Croix Désilles – Cap Sud – 35400 Saint-Malo

T : +33 (0) 2 23 52 29 30, F : +33 (0) 2 23 52 29 20,

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.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble 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.

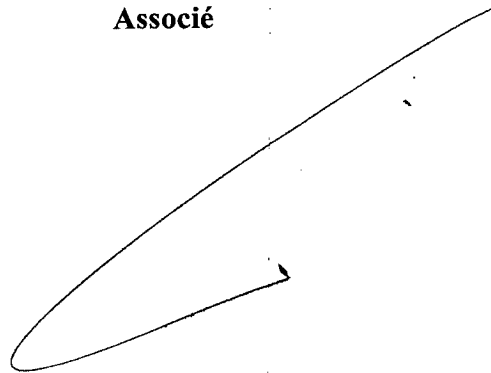
Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

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 2019

Le commissaire aux comptes
SARL LAINE DAVY & Associés

Gwenolé Le Provost
Associé

A large, stylized handwritten signature in black ink, consisting of a long, sweeping curve that starts from the left and ends with a small hook on the right.

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

		31/12/2018			31/12/2017
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)					
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	6 853	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	2 234 170
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières				
TOTAL (II)		2 280 680	6 853	2 273 827	2 234 170
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés				
	Autres créances	968 836		968 836	37 059
COMPTES DE REGULARISATION	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	95 828		95 828	286 924
	Charges constatées d'avance				
	TOTAL (III)	1 064 664		1 064 664	323 983
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		3 345 344	6 853	3 338 491	2 558 153

(1) dont droit au bail

(2) dont immobilisations financières à moins d'un an

(3) dont créances à plus d'un an

Bilan Passif

		31/12/2018	31/12/2017
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	226 000	301 000
	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	1 759 969	2 095 828
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	103 431	91 641
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	2 119 500	2 518 569
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)	361 480	13
	Emprunts et dettes financières divers	826 931	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 278	2 002
	Dettes fiscales et sociales	27 302	37 569
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes		
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	1 218 991	39 584
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	3 338 491	2 558 153
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		103 430,69	91 641,39
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		932 554	39 584
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		23	13



Compte de Résultat

1/2

		31/12/2018		31/12/2017
		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			
	Autres produits		2	384 001
	Total des produits d'exploitation (1)		384 002	384 001
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises			
	Variation de stock			
	Achats de matières et autres approvisionnements			
	Variation de stock			
	Autres achats et charges externes		16 584	10 658
	Impôts, taxes et versements assimilés		3 653	2 200
	Salaires et traitements		168 000	168 000
	Charges sociales du personnel		79 252	79 678
	Cotisations personnelles de l'exploitant			
	Dotations aux amortissements : - sur immobilisations - charges d'exploitation à répartir		6 853	
	Dotations aux dépréciations : - sur immobilisations - sur actif circulant			
	Dotations aux provisions			
	Autres charges		1	9
	Total des charges d'exploitation (2)		274 342	260 545
	RESULTAT D'EXPLOITATION		109 660	123 456



Compte de Résultat

2/2

		31/12/2018	31/12/2017
RESULTAT D'EXPLOITATION		109 660	123 456
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3) D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3) Autres intérêts et produits assimilés (3) Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges Différences positives de change Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	671	571
	Total des produits financiers	671	571
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions Intérêts et charges assimilées (4) Différences négatives de change Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	2 894	
	Total des charges financières	2 894	
RESULTAT FINANCIER		(2 223)	571
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		107 437	124 027
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 BENEFICES		4 006	32 386
TOTAL DES PRODUITS		384 673	384 572
TOTAL DES CHARGES		281 242	292 931
RESULTAT DE L'EXERCICE		103 431	91 641

- (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

En date du 16 septembre 2018, il a été procédé à une réduction de capital de 75.000 € portant celui-ci à 226.000 €.

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.

L'exercice considéré débute le **01/01/2018** et finit le **31/12/2018**.
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.

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.

Règles et Méthodes 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 1 005 € HT.

Immobilisations

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2018
			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. agencé aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers			45 520			45 520
	Matériel de transport						
	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	2 234 170		990			2 235 160
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières						
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	2 234 170		990			2 235 160
TOTAL		2 234 170		46 510			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 31.12.2018.

Amortissements

Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2018
	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		6 853
	Matériel de bureau, mobilier				
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		6 853		6 853
TOTAL			6 853		6 853

	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 aut	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et aut	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

		31/12/2018	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	28 380	28 380	
	Taxes sur la valeur ajoutée	69	69	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés	939 327	939 327	
	Débiteurs divers	1 060	1 060	
	Charges constatées d'avances			
TOTAL DES CREANCES		968 836	968 836	
Prêts accordés en cours d'exercice				
Remboursements obtenus en cours d'exercice				
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2018	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	23	23		
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine	361 458	75 020	286 437	
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	3 278	3 278		
	Personnel et comptes rattachés				
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	18 460	18 460		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	6 341	6 341		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	2 501	2 501		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés	826 931	826 931		
	Autres dettes				
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES		1 218 991	932 554	286 437	
Emprunts souscrits en cours d'exercice		380 000			
Emprunts remboursés en cours d'exercice		18 637			
Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

Capital social

31/12/2018		Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice	30 100,00	10,0000	301 000,00
	Emises pendant l'exercice		0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice	7 500,00	10,0000	75 000,00
	Du capital social fin d'exercice	22 600,00	10,0000	226 000,00

Le capital social est entièrement libéré.

En date du 16 septembre 2018, il a été procédé à une réduction de capital de 75.000 € portant celui-ci de 301.000 € à 226.000 €

Variations des Capitaux Propres

	Capitaux propres clôture 31/12/2017	Affectation du résultat N-1 ¹	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice ²	Capitaux propres clôture 31/12/2018
Capital social	301 000			(75 000)	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	2 095 828	91 641		(427 500)	1 759 969
Report à nouveau					
Résultat de l'exercice	91 641	(91 641)		103 431	103 431
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	2 518 569			(399 069)	2 119 500

Date de l'assemblée générale

Dividendes attribués

¹ dont dividende provenant du résultat n-1

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 2 518 569

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif 2 518 569

² Dont variation dues à des modifications de structure au cours de l'exercice (502 500)

Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure 103 431

Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2018
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				
	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

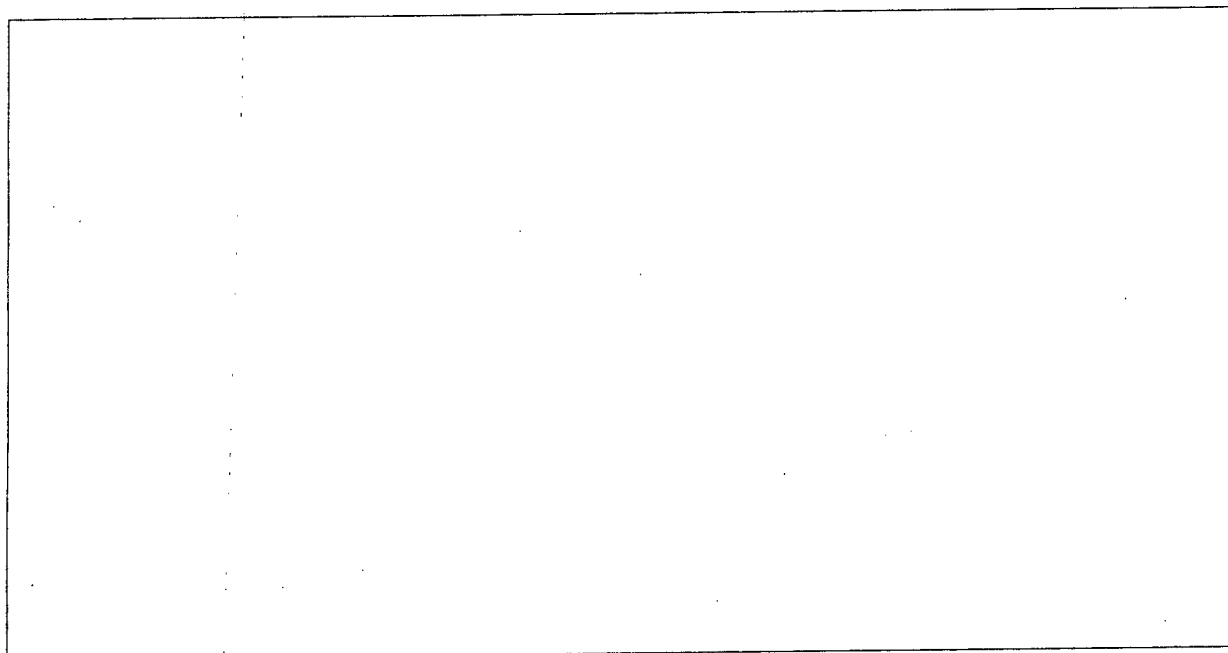
Produits à recevoir (avec détail)

	31/12/2018	31/12/2017	Variations	%
Créances rattachées à des participations				
Autres immobilisations financières				
Autres créances clients				
Autres créances	1 731	571	1 159	202,8
TOTAL	1 731	571	1 159	202,8

--

Charges à payer (avec détail)

	31/12/2018	31/12/2017	Variations	%
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	117	13	104	815,4
Emprunts et dettes financières divers	1 966		1 966	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 759	2 002	757	37,79
Dettes fiscales et sociales	2 501		2 501	
Dettes fournisseurs d'immobilisation				
Autres dettes				
TOTAL	7 343	2 015	5 328	264,4



Engagements financiers

31/12/2018	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 € auprès du CA. Au 31 12 2018, le montant restant dû s'élève à 361.363 €	361 363	
	361 363	
Total des engagements financiers (1)	361 363	
(1) Dont concernant : Les dirigeants Les filiales Les participations Les autres entreprises liées		