

RCS : ST ETIENNE

Code greffe : 4202

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2021 B 02435

Numéro SIREN : 908 136 989

Nom ou dénomination : LDM

Ce dépôt a été enregistré le 30/08/2023 sous le numéro de dépôt B2023/010159

Liasse fiscale

Formulaire obligatoire (article 302 septies
A bis du Code général des impôts)

①

BILAN SIMPLIFIÉ

DGFIP N° 2033-A-SD 2023

Désignation de l'entreprise	IDM SARL																Néant		*						
Adresse de l'entreprise	43 BOULEVARD DES ENTREPRISES 42600 MONTBRISON																								
SIRET	9	0	8	1	3	6	9	8	9	0	0	0	1	3											
Durée de l'exercice en nombre de mois *	1			2															Durée de l'exercice précédent *	0			5		
																	Exercice N dos le		13,010,412,012,3						
ACTIF																	Brut 1		Amortissements-Provisions 2		Net 3				
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles	Fonds commercial *	010			012																			
		Autres *	014			016																			
	Immobilisations corporelles *	028			030																				
	Immobilisations financières * (1)	040	698 382		042			698 382																	
	Total I (5)	044	698 382		048			698 382																	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS	Matières premières, approvisionnements, en cours de production *	050			052																			
		Marchandises *	060			062																			
	Avances et acomptes versés sur commandes	064			066																				
	Créances (2)	Clients et comptes rattachés *	068	20 400		070			20 400																
		Autres * (3)	072	14 121		074			14 121																
	Valeurs mobilières de placement	080			082																				
	Disponibilités	084	36 963		086			36 963																	
	Charges constatées d'avance *	092			094																				
	Total II	096	71 484		098			71 484																	
	Total général (I + II)	110	769 866		112			769 866																	
PASSIF																	Exercice N 1		NET						
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel *	120			288 675																				
	Écarts de réévaluation	124																							
	Réserve légale	126																							
	Réserves réglementées *	130																							
	Autres réserves (dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants *)	131			132																				
	Report à nouveau	134			(14 894)																				
	Résultat de l'exercice	136			98 008																				
	Subventions d'investissement	137																							
	Provisions réglementées	140																							
	Total I	142			371 789																				
Provisions pour risques et charges	Total II	154																							
DETTES (4)	Emprunts et dettes assimilées	156			336 491																				
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	164																							
	Fournisseurs et comptes rattachés *	166			11 142																				
	Autres dettes (dont comptes courants d'associés de l'exercice N :	169	32 085)		172	50 444																			
	Produits constatés d'avance	174																							
	Total III	176			398 077																				
Total général (I + II + III)																	180			769 866					
RENVOS	(1) Dont immobilisations financières à moins d'un an	193			(4) Dont dettes à plus d'un an	195																			
	(2) Dont créances à plus d'un an	197			(5) Coût de revient des immobilisations acquises ou créées au cours de l'exercice *	182																			
	(3) Dont compte courant d'associés débiteurs	199	12 000		(5) Prix de vente hors TVA des immobilisations cédées au cours de l'exercice *	184																			

②

COMPTE DE RÉSULTAT SIMPLIFIÉ DE L'EXERCICE (en liste)

DGFiP N° 2033-BSD 2023

Formulaire obligatoire (Article 302 septies A bis du Code général des impôts)		Désignation de l'entreprise		LDM SARL		Néant ☐	
A – RÉSULTAT COMPTABLE		Formulaire déposé au titre de l'IR		018		Exercice N clos le 13/01/2023	
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *			209		210	
	Production vendue	Biens	dont export et livraisons intracommunautaires	215		214	
		Services *		217		218	54 000
		Variation du stock en produits intermédiaires, produits finis et en cours de production				222	
	Production stockée *				224		
	Production immobilisée *				226		
	Subventions d'exploitations reçues					230	1
Autres produits						232	54 001
Total des produits d'exploitation hors TVA (I)							
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises * (y compris droits de douane)					234	
	Variation de stocks (marchandises) *					236	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements * (y compris droits de douane)					238	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements) *					240	
	Autres charges externes *	dont crédit bail : – mobilier : – immobilier :				242	4 271
	Impôts, taxes et versements assimilés	dont taxe professionnelle CFE et CVAE *	243	250		244	250
	Rémunérations du personnel *					250	26 603
	Charges sociales (cf. renvoi 380)					252	
	Dotations aux amortissements *					254	
	Dotations aux provisions					256	
	Autres charges	dont provisions fiscales pour implantations commerciales à l'étranger * dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles	259			262	
	Total des charges d'exploitation (II)						264
1 – RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I – II)						270	22 876
Produits financiers (III)		280	80 996		Charges financières (V)	294	4 738
Produits exceptionnels (IV)						290	
Charges exceptionnelles (VI)				dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies) dont amortissements exceptionnels de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	347 348		300
Impôt sur les bénéfices * (VII)						306	1 126
2 – BÉNÉFICES OU PERTES : Produits (I + III + IV) – Charges (II + V + VI + VII)						310	98 008
B – RÉSULTAT FISCAL		Reporter le bénéfice comptable col. 1, le déficit comptable col. 2		312	98 008	314	
Régularisations	Rémunérations et avantages personnels non déductibles *			316			
	Amortissements excédentaires (art. 39-4 CGI) et autres amortissements non déductibles			318			
	Provisions non déductibles *			322			
	Impôts et taxes non déductibles * (cf page 7 de la notice 2033-NOT-SD)			324	1 126		
	Divers *, dont intérêts excédentaires des cpes-cts d'associés	247		écarts de valeurs liquidatives sur OPC	248		
	Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit-bail immobilier et de levée d'option			Part des loyers dispensée de réintégration (art. 239 sexies D)	249		
	Charges afférentes à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime				998		
Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime				999			
Produits afférents à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime						997	
Déductions	Entreprises nouvelles (44. sexies)	986		ZFU-TE (44. octies A)	987		342
	Reprise d'entreprises en difficulté (44. septies)	981		JEI (44. sexies A)	989		
	ZRD (44. terdecies)	127		ZRR (44. quindécies)	138		
	Bassins d'emploi à redynamiser (art. 44 duodécies)	991					
	ZPANG 44. quaterdecies	345		Investissements outre-mer	344		
	Bassins urbains à dynamiser – BUD (art. 44 sexdecies)	992		Zone de développement prioritaire (44. septuagies)	993		
	Créance due au report en arrière du déficit				346		350 76 733
Droit divers	Déduction exceptionnelle (Art 39 duodecies A)	655		Déduction exceptionnelle (Art 39 duodecies B)	643		
	Déduction exceptionnelle (Art 39 duodecies B)	645		Déduction exceptionnelle (Art 39 duodecies C)	647		
	Déduction exceptionnelle (Art 39 duodecies D)	648		Déduction exceptionnelle simulateur de conduite (art. 39 duodecies E)	641		
	Déduction exceptionnelle (Art 39 duodecies F)	990		Déduction exceptionnelle (Art 39 duodecies G)	649		
	RÉSULTAT FISCAL AVANT IMPUTATION DES DÉFICITS ANTÉRIEURS		Bénéfices col. 1 Déficit col. 2		352	22 401	354
Déficit de l'exercice reporté en arrière *				356			
Déficits antérieurs reportables *		14 894 dont imputés sur le résultat				360	14 894
RÉSULTAT FISCAL APRÈS IMPUTATION DES DÉFICITS		Bénéfices col. 1 Déficit col. 2		370	7 507	372	

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2033-NOT-SD

DGFIP N°2033-B-SD 2023

Extension

[illegible]

ANNEXE

Annexe

PREAMBULE

L'exercice social clos le 30/04/2023 a une durée de 12 mois.

L'exercice précédent clos le 30/04/2022 avait une durée de 05 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 769 865,97 E.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 98 007,69 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 03/07/2023 par le dirigeant.

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les conventions ci-après ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux règles de base suivantes :

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

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

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

Annexe (suite)**NOTES SUR LE BILAN ACTIF****Actif immobilisé**

Les mouvements de l'exercice sont détaillés dans les tableaux ci-dessous :

Immobilisations brutes = 698 382 E

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Immobilisations financières	698 382			698 382
TOTAL	698 382			698 382

Amortissements et provisions d'actif = E

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
TOTAL				

Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortis.	Valeur nette	Durée
TOTAL				

Etat des créances = 34 521 E

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé			
Actif circulant & charges d'avance	34 521	34 521	
TOTAL	34 521	34 521	

Provisions pour dépréciation = E

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	utilisées	non utilisées	A la clôture
Stocks et en-cours					
Comptes de tiers					
Comptes financiers					
TOTAL					

Produits à recevoir par postes du bilan = 14 672 E

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés	14 400
Autres créances	272
Disponibilités	
TOTAL	14 672

Annexe (suite)**NOTES SUR LE BILAN PASSIF****Etat des dettes = 398 077 E**

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	227 501	227 501		
Dettes financières diverses	141 074	141 074		
Fournisseurs	11 142	11 142		
Dettes fiscales & sociales	2 359	2 359		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	16 000	16 000		
Produits constatés d'avance				
TOTAL	398 077	398 077		

Charges à payer par postes du bilan = 27 009 E

Charges à payer	Montant
Emp. & dettes établ. de crédit	
Emp. & dettes financières div.	
Fournisseurs	10 675
Dettes fiscales & sociales	333
Autres dettes	16 000
TOTAL	27 009

Annexe (suite)**DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE**

Les comptes détaillés dans les tableaux suivants concernent les écritures comptables relatives à l'indépendance des exercices.

Produits à recevoir = 14 672 E

Produits à recevoir sur clts et comptes rattachés	Montant
Clients - factures a etablr(4181000000)	14 400
TOTAL	14 400

Produits à recevoir sur autres créances	Montant
Fournisseurs - r.r.r & avoirs a recevoir(4098000000)	47
Divers - produits a recevoir(4687000000)	225
TOTAL	272

Charges à payer = 27 009 E

Dettes fournisseurs et comptes rattachés	Montant
Fournisseurs - factures non parvenues.(4081000000)	10 675
TOTAL	10 675

Dettes fiscales et sociales	Montant
Etat - divers a payer(4486900000)	333
TOTAL	333

Autres dettes	Montant
Divers - charges a payer(4686000000)	1 600
Clients - r. r. r. et avoirs a etablr(4198000000)	14 400
TOTAL	16 000

Annexe (suite)**TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS****Tableau**

Filiales et participations	Capital social	Réserves et report à nouveau	Quote-part du capital détenu en %	Valeur brute des titres détenus	Valeur nette des titres détenus	Prêts et avances consenties par la Sté	Cautions et avals donnés par la Sté	C.A. H.T. du dernier exercice clos	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la Sté dans l'ex
A – Renseignements détaillés concernant les filiales & participations										
<i>- Filiales (plus de 50% du capital détenu)</i>										
PIGNARD POIDS LOURD	50 000	588 522	51	380 209	380 209			1180997	39877	30779
<i>Participations (10 à 50 % du capital détenu)</i>										
LDM IMMO	1 000		50	498	498					
A.V.I.	210 000		14	30 000	30 000					
DELAWARE	20 000	129 676	50	287 675	287 675			97 459	55 614	49992
B – Renseignements globaux concernant les autres filiales & participations										
<i>- Filiales non reprises en A:</i>										
a) Françaises										
b) Etrangères										
<i>Participations non reprises en A:</i>										
a) Françaises										
b) Etrangères										

LDM
Société à responsabilité limitée
au capital de 288 675 euros
Siège social : 43 Boulevard des Entreprises
42600 MONTBRISON
908 136 989 RCS ST ETIENNE

DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉE UNIQUE
DU 26 JUILLET 2023

DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 30 AVRIL 2023

DEUXIEME DÉCISION

L'associée unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 avril 2023 s'élevant à 98 008 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	98 008 euros
Absorption des pertes antérieures	14 894 euros
Pour ramener le compte « report à nouveau » à 0 euro	
A la réserve légale	10 000 euros
Solde	73 114 euros
En totalité au compte "autres réserves" qui s'élève ainsi à 73 114 euros.	

Conformément à la loi, l'associée unique constate qu'aucun dividende n'a été distribué depuis la constitution de la Société.

Certifié conforme
La Gérance
Mme. Déborah MASSARD

