

Compte de Résultat

Etat exprimé en euros

31/12/2022

31/12/2021

RESULTAT COMPTABLE	Export	12 mois	12 mois
Ventes de marchandises			744
Production vendue (Biens)			
Production vendue (Services et Travaux)		396 624	352 649
Productions stockée			
Production immobilisée			
Subventions d'exploitation reçues			
Autres produits		18 336	11 167
Total des produits d'exploitation		414 960	364 561
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			
Variation de stock (marchandises)			
Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)			
Variation de stock (matières premières et approvisionnement)			
Autres achats et charges externes		201 384	155 148
Impôts, taxes et versements assimilés		8 742	3 697
Rémunérations du personnel		150 541	147 904
Charges sociales		56 296	57 705
Dotations aux amortissements et dépréciations		469	112
Dotations aux provisions			
Autres charges		325	226
Total des charges d'exploitation		417 757	364 793
RESULTAT D'EXPLOITATION		(2 797)	(232)
Produits financiers		229 744	178
Produits exceptionnels		1 408	5
Charges financières		1 456	
Charges exceptionnelles		1 590	294
Impôts sur les bénéfices		7 274	6 151
BENEFICE ou PERTE		218 034	(6 494)
RESULTAT FISCAL		Col. 1	Col. 2
Rémunérations et avantages personnels non déductibles*			
Amortissements excédentaires et autres amortissements non déductibles		12 768	
Provisions non déductibles			
Impôts et taxes non déductibles		8 793	
Réintégrations diverses		34 502	
Fraction des loyers versés dans le cadre d'un crédit bail immobilier et de levée d'option			
Charges afférentes à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage entreprises de transport maritime			
Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage entreprises de transport maritime			
Produits afférents à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage entreprises de transport maritime			
Exonérations ou abattement sur le bénéfice			
Déductions diverses			228 000
RESULTAT FISCAL avant imputation des déficits antérieurs (Bénéfice col.1-Déficit col.2)		46 097	
Déficit de l'exercice reporté en arrière			
Déficits antérieurs reportables			
RESULTAT FISCAL après imputation des déficits (Bénéfice col.1-Déficit col.2)		46 097	

Certifié conforme à l'original

Bilan

Actif

Etat exprimé en euros

		31/12/2022			31/12/2021
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Immobilisations corporelles	2 602	581	2 021	1 321
	Immobilisations financières (1)	670 366		670 366	625 729
	Total I	672 968	581	672 387	627 050
ACTIF CIRCULANT	Matières premières, approvisionnements, en-cours de production				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	Créances clients et comptes rattachés (2)	118 244		118 244	189 497
	Autres créances (3)	180 817		180 817	70 491
	Valeurs mobilières de placement				
	Disponibilités	111 896		111 896	34 850
	Charges constatées d'avance	3 072		3 072	3 870
Total II		414 029		414 029	298 709
Total général I + II		1 086 997	581	1 086 416	925 758

Passif

		31/12/2022	31/12/2021
		Net	Net
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel *	585 450	585 450
	Ecarts de réévaluation		
	Réserve légale	7 094	7 094
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
	Report à nouveau	112 189	118 683
	RESULTAT DE L'EXERCICE	218 034	(6 494)
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
Total I		922 768	704 733
Provisions pour risques et charges Total II			
DETTES (4)	Emprunts et dettes assimilées	66 456	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	Fournisseurs et comptes rattachés *	13 725	37 349
	Autres dettes	83 467	166 456
	Produits constatés d'avance		17 221
Total III		163 648	221 025
Total général I+II+III		1 086 416	925 758

(1) Dont immobilisations financières - 1 an

(2) Dont créances à plus d'un an

(3) Dont comptes courants associés débiteurs

(4) Dont dettes à plus d'un an

Coût de revient des immobilisations acquises

Prix de vente hors TVA des immob. cédées

26 906

« GROUPE LMP »
SAS au capital de 585.450 euros
Siège Social : 21, Rue de la Mare à Tissier
91280 – SAINT-PIERRE-DU-PERRAY
*** * * * ***
RCS EVRY 832 852 222
SIRET 832 852 222 00021
APE 6630 Z

*** * * * ***
PROCES-VERBAL DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE
DU 22 JUIN 2023
*** * * * ***

PREMIERE RESOLUTION

L'Assemblée Générale, après avoir entendu la lecture du rapport de gestion du Président sur l'exercice social s'étendant du 1^{er} janvier 2022 au 31 décembre 2022 et après avoir pris connaissance des comptes 2022 ; approuve les comptes et le Bilan de l'exercice clos le 31 décembre 2022 tels qu'ils sont présentés.

L'Assemblée approuve également en conséquence, les actes de gestion accomplis par le Président au cours de l'exercice écoulé dont le compte rendu lui a été fait, et donne quitus de son mandat pour cet exercice, au Président.

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice net comptable de l'exercice 2022, à savoir 218.034,40 euros, de la façon suivante :

- imputation d'une somme de 51.451,00 euros au compte « Réserve légale » portant ainsi ce compte à solde créditeur de 58.545,00 euros (7.094,00 + 51.451,00),
- le solde, soit 166.583,40 euros, au compte « Report à nouveau », portant ainsi ce compte à un solde créditeur de 278.772,60 euros (112.189,20 + 166.583,40).

En outre, l'Assemblée générale prend acte, qu'aucune distribution de bénéfice n'a été pratiquée au cours des trois derniers exercices et, qu'en conséquence, l'article 243 bis du Code Général des Impôts n'a pas à être appliqué.

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

Extrait des résolutions certifié conforme,
Le Président,

Etats financiers au 31/12/2022

ANNEXE

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

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 **1 086 416** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **646 113** euros et un total **charges** de **428 078** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **218 034** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2022** et finit le **31/12/2022**.
Il a une durée de **12** mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

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

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

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

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

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

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

Etat exprimé en euros

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 ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

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

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

Immobilisations - Amortissements

Etat exprimé en euros

IMMOBILISATIONS

	Valeur brute des immobilisations au début d'exercice	Augmentations	Diminutions	Valeur brute des immobilisations au 31/12/2022
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel outillage industriels				
Installations générales, agencements et divers				
Matériel de transport				
Autres immobilisations corporelles	1 433	1 169		2 602
Immobilisations financières	625 729	46 037	1 400	670 366
TOTAL GENERAL	627 162	47 206	1 400	672 968

AMORTISSEMENTS

	Montant des amortissements au début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Reprises	Montant des amortissements au 31/12/2022
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel outillage industriels				
Installations générales, agencements et divers				
Matériel de transport				
Autres immobilisations corporelles	112	469		581
TOTAL GENERAL	112	469		581

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros		31/12/2022	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	15 810		15 810
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	118 244	118 244	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	1 703	1 703	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	150 325	150 325	
	Débiteurs divers	28 789	28 789	
	Charges constatées d'avances	3 072	3 072	
TOTAL DES CREANCES		317 944	302 133	15 810
(1)	Prêts accordés en cours d'exercice			
(1)	Remboursements obtenus en cours d'exercice			
(2)	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

		31/12/2022	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)				
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	13 725	13 725		
	Personnel et comptes rattachés	5 044	5 044		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	15 324	15 324		
	Impôts sur les bénéfices	1 146	1 146		
	Taxes sur la valeur ajoutée	28 814	28 814		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	4 125	4 125		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	90 263	90 263		
	Autres dettes	5 207	5 207		
	Dettes représentatives de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES		163 648	163 648		
(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(1)	Emprunts remboursés en cours d'exercice				
(2)	Emprunts dettes associés (personnes physiques)	23 807			

Eléments relevant de plusieurs postes du bilan

Etat exprimé en euros

31/12/2022

Entreprises liées

Entreprises avec un
lien de participationDettes, créances
représentées par
effets de commerce

Bilan Actif

Capital souscrit non appelé

Actif immobilisé

Avances, acomptes sur immobilisations incorporelles

Avances, acomptes sur immobilisations corporelles

Participations

Créances sur participations

Prêts

Autres titres immobilisés

Autres immobilisations financières

622 450

15 810

Actif circulant

Avances, acomptes versés sur commandes

Clients et comptes rattachés

Autres créances

Capital souscrit appelé non versé

Valeurs mobilières de placement

Disponibilités

118 244

176 806

Bilan Passif

Dettes

Emprunts obligataires convertibles

Autres emprunts obligataires

Emprunts et dettes envers établissements de crédits

Emprunts et dettes financières divers

Avances, acomptes reçus sur commandes

Dettes fournisseurs comptes rattachés

Dettes sur immobilisations et comptes rattachés

Autres dettes

66 456

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros

31/12/2022

Total des Produits à recevoir		13 611
Autres créances clients <i>Clients - F.A.E.</i>	<i>9 061</i>	9 061
Autres créances <i>Fournisseurs - A.A.R.</i> <i>Produits à recevoir</i> <i>Intérêts courus à recevoir</i>	<i>2 028</i> <i>2 308</i> <i>215</i>	4 550

Charges à payer

Etat exprimé en euros

31/12/2022

Total des Charges à payer		16 777
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		2 448
<i>Fournisseurs - F.A.R.</i>	2 448	
Dettes fiscales et sociales		9 182
<i>Provision Congés à payer</i>	5 044	
<i>C.S. s/Congés à payer</i>	1 795	
<i>Charges fiscales/ Congés payés</i>	62	
<i>Taxe d'apprentissage</i>	149	
<i>Formation professionnelle</i>	613	
<i>T.V.S.</i>	1 519	
Autres dettes		5 147
<i>Charges à payer</i>	5 147	

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros	Période	Montants	31/12/2022
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			3 072
GRENKE 1T23		129	
NET EXPLORER abt		59	
Attestation légale abt		58	
ALLIANZ Auto		719	
Crédit bail et assurance voiture		846	
Vranken		1 261	
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			3 072

--

Crédit-Bail

Etat exprimé en euros		Terrains	Constructions	Matériels et outillages	Autres	31/12/2022
VALEUR D'ORIGINE					50 113	50 113
AMORTISSEMENTS	Cumul exercices antérieurs				20 045	20 045
	Dotation exercice				12 528	12 528
	TOTAL				32 573	32 573
REDEVANCES PAYEES	Cumul exercices antérieurs				18 584	18 584
	Redevances Exercice				13 118	13 118
	TOTAL				31 703	31 703
REDEV. RESTANT A PAYER	à 1 an au plus				13 118	13 118
	entre 1 et 5 ans				7 652	7 652
	à plus de 5 ans					
	TOTAL				20 771	20 771
VALEUR RESIDUELLE	à 1 an au plus					
	entre 1 et 5 ans				501	501
	à plus de 5 ans					
	TOTAL				501	501
MONTANT PRIS EN CHARGE DANS L'EXERCICE						

--

Filiales et participations

Etat exprimé en euros		31/12/2022		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 %) SCI 3FG (SIREN 837 867 977) SAS GAIA ENV (SIREN 795 284 926) SAS MECATEC (SIREN 889 457 735) SAS LMP IMMO (SIREN 918 917 949) SAS TERAFORM (SIREN 837 712 421) 								

--

Engagements financiers

Etat exprimé en euros

31/12/2022

Engagements
financiers donnésEngagements
financiers reçus

Effets escomptés non échus		
Avals, cautions et garanties		
Caution sur CREDIT IMMO ENTR BCP	581 960	
Caution CREDIT MUTUELLE	219 583	
	801 543	
Engagements de crédit-bail		
Engagements de crédit-bail	21 272	
	21 272	
Engagements en pensions, retraite et assimilés		
Autres engagements		
Total des engagements financiers (1)	822 815	
(1) Dont concernant :		
Les dirigeants		
Les filiales		
Les participations		
Les autres entreprises liées	801 543	

Capital social

Etat exprimé en euros		31/12/2022	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		58 545,00	10,0000	585 450,00
	Emises pendant l'exercice				
	Remboursées pendant l'exercice				
	Du capital social fin d'exercice		58 545,00	10,0000	585 450,00

Annexe libre

Etat exprimé en euros

EVENEMENTS MARQUANTS

* A compter du 1er janvier 2022, la SAS GROUPE LMP a renégocié les contrats d'assurance pour l'ensemble du groupe. Ainsi, les frais d'assurance font l'objet d'une refacturation auprès des filiales. Il en est de même avec les loyers.

* Il a été passé provisoirement une somme de 20.300 € en compte de participation. Cette somme correspond aux frais d'acquisition liés à la prise de participation dans une société qui n'est pas encore réalisée. Si l'opération est actée, cette somme sera amortie sur 5 ans au prorata temporis.