

Compte de résultat

Compte de résultat

Compte de résultat	Du 01/07/2021 au 30/06/2022			Au 30/06/2021
	France	Exportation	Total	Total

Produits d'exploitation

Ventes de marchandises

- De biens

Production vendue : - De services

Chiffre d'affaires net				
-------------------------------	--	--	--	--

- Stockée

Production : - Immobilisée

Subventions d'exploitation reçues

Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions, transferts de charges

Autres produits

PRODUITS D'EXPLOITATION		
--------------------------------	--	--

Charges d'exploitation

Achats de marchandises (y compris droits de douane)

Variation de stocks (marchandises)

Achats de matières premières et autres approvisionnements

Variation de stocks (matières premières et autres approvisionnements)

Autres achats et charges externes *

3 126

2 986

Impôts, taxes et versements assimilés

Salaires et traitements

Charges sociales

-870

3 409

- Amortissements sur immobilisations

413

- Dépréciations sur immobilisations

Dotations aux :

- Dépréciations sur actif circulant

- Provisions pour risques et charges

Autres charges

CHARGES D'EXPLOITATION	2 256	6 808
-------------------------------	--------------	--------------

* Y compris : - Redevances de crédit-bail mobilier

- Redevances de crédit-bail immobilier

RÉSULTAT D'EXPLOITATION	-2 256	-6 808
--------------------------------	---------------	---------------

Bénéfice attribué ou perte transférée

Perte supportée ou bénéfice transféré

Produits financiers

Produits financiers de participation

-197

Produits des autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé

Autres intérêts et produits assimilés

Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges

Différences positives de change

Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement

PRODUITS FINANCIERS		-197
----------------------------	--	-------------

Charges financières

Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions

Intérêts et charges assimilées

Différences négatives de change

Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement

CHARGES FINANCIÈRES		
RÉSULTAT FINANCIER		-197
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	-2 256	-7 005

Compte de résultat (Suite)

Compte de résultat (suite)	Au 30/06/2022	Au 30/06/2021
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital	123 000	
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	123 000	
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital	17 700	
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	17 700	
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	105 300	
Participation des salariés		
Impôts sur les bénéfices		
TOTAL DES PRODUITS	123 000	-197
TOTAL DES CHARGES	19 956	6 808
BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)	103 044	-7 005

LMA SERRE
Société à responsabilité limitée
Au capital de 7 500 euros
Siège social : 3, résidence Jacques Cassard
56000 VANNES

828 259 887 RCS VANNES

**PROCÈS-VERBAL DES DÉCISIONS
DE L'ASSOCIÉ UNIQUE DU 27 OCTOBRE 2022**

L'an deux mille vingt-deux,
Le 27 octobre,
A 10 heures,

Monsieur Matthieu SERRE,
demeurant 3 Résidence Jacques Cassard 56000 VANNES,

Propriétaire de la totalité des 750 parts sociales de 10 euros composant le capital social de la Société LMA SERRE,

Associé unique et seul Gérant de ladite Société,

1. A préalablement exposé ce qui suit :

En sa qualité de Gérant de la Société, Monsieur Matthieu SERRE, Associé unique, a établi et arrêté les comptes annuels de l'exercice clos le 30 juin 2022 ; il a également établi le rapport de gestion sur les opérations de l'exercice écoulé.

2. A pris les décisions suivantes :

- *Approbation des comptes de l'exercice clos le 30 juin 2022 et des charges non déductibles fiscalement.*
- *Affectation du résultat de l'exercice,*
- *Conventions visées à l'article L. 223-19 du Code de commerce,*
- *Rémunération de la gérance,*
- *Délégation de pouvoirs pour l'accomplissement des formalités.*

PREMIERE DÉCISION

L'Associé unique, sur la base du rapport de gestion qu'il a rédigé, approuve les comptes annuels de l'exercice clos le 30 juin 2022, ainsi que les opérations traduites dans ces comptes et résumées dans ce rapport.

L'Associé unique prend acte, conformément à l'article 223 quater du Code général des impôts, qu'au cours de l'exercice écoulé aucune somme n'a été enregistrée au titre des dépenses ou charges non déductibles fiscalement visées à l'article 39, 4 du Code général des impôts.

DEUXIEME DÉCISION

L'Associé unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 juin 2022 s'élevant à 103 043,67 euros en totalité :

Au compte « Autres réserves » 62 514,93 euros
qui s'élève ainsi à 165 558,60 euros.

Conformément à la loi, l'Associé unique constate qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois exercices précédents.

TROISIEME DÉCISION

L'Associé unique déclare qu'aucune convention visée à l'article L. 223-19 du Code de commerce n'est intervenue au cours de l'exercice écoulé.

À titre indicatif, Monsieur Matthieu SERRE est titulaire d'un compte courant d'Associé, non rémunéré, d'un montant créditeur de 181,69 euros au 30 juin 2022.

QUATRIEME DÉCISION

L'Associé unique prend acte qu'il n'a perçu aucune rémunération en qualité de Gérant au cours de l'exercice écoulé.

CINQUIEME DÉCISION

L'Associé unique donne tous pouvoirs au porteur de copies ou d'extraits du présent procès-verbal pour remplir toutes formalités de droit.

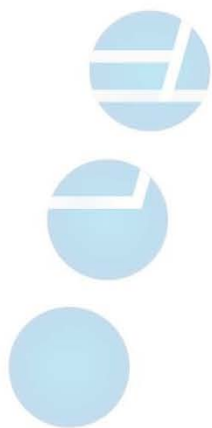
De tout ce que dessus, il a été établi le présent procès-verbal signé par l'Associé unique et consigné sur le registre de ses décisions.

Matthieu SERRE
Le Gérant, Associé unique

Signé électroniquement le 05/11/2022 par
Matthieu SERRE

 Signed with
universign





LMA SERRE
Société à responsabilité limitée
Au capital de 7 500 euros
Siège social : 3, résidence Jacques Cassard
56000 VANNES

828 259 887 RCS VANNES

COMPTES ANNUELS

AU 30 JUIN 2022

Certifié conforme
La Gérance

Signé électroniquement le 05/11/2022 par
Matthieu SERRE

 Signed with
universign



AUDIT CPA I 71 avenue Victor Hugo I 75116 PARIS
T. : 01 53 64 54 54 I www.audit-cpa.com
SAS au capital de 50.000 € I RCS PARIS 452 868 318
Inscrit au tableau de l'Ordre des Experts-Comptables de la Région Paris / Ile-de-France



Bilan

Bilan Actif

Bilan Actif	Du 01/07/2021 au 30/06/2022			Au 30/06/2021
	Brut	Amort. Prov.	Net	Net
Capital souscrit non appelé				
Actif immobilisé				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles	825	825		
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations				14 700
Créances rattachées à des participations				27 777
Titres immobilisés de l'activité en portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
ACTIF IMMOBILISÉ	825	825		42 477
Actif circulant				
Stocks et en-cours				
Matières premières, autres approvisionnements				
En-cours de - De biens				
production : - De services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Clients et comptes rattachés				
Autres	146 640		146 640	200
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	30 023		30 023	29 470
Charges constatées d'avance				
ACTIF CIRCULANT	176 663		176 663	29 670
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				
TOTAL ACTIF	177 488	825	176 663	72 147

Bilan Passif

Bilan Passif		Du 01/07/2021	Du 01/07/2020
		Au 30/06/2022	Au 30/06/2021
Capitaux propres			
Capital social ou individuel	(dont versé)	7 500	7 500
Prime d'émission, de fusion, d'apport			
Écarts de réévaluation			
Écart d'équivalence			
	- Légale	750	750
Réserves :	- Statutaires ou contractuelles		
	- Réglementées		
	- Autres	62 515	69 520
Report à nouveau			
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)		103 044	-7 005
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
CAPITAUX PROPRES		173 809	70 765
Autres fonds propres			
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
Autres			
AUTRES FONDS PROPRES			
Provisions pour risques et charges			
Provisions pour :	- Risques		
	- Charges		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES			
Emprunts et dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes :	- Auprès des établissements de crédit		
	- Financières diverses	182	182
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
	- Fournisseurs et comptes rattachés	1 920	1 200
Dettes :	- Fiscales et sociales		
	- Sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		753	
Instruments de trésorerie			
Produits constatés d'avance			
EMPRUNTS ET DETTES		2 855	1 382
Écarts de conversion passif			
TOTAL PASSIF		176 663	72 147

LMA SERRE
Société à responsabilité limitée
Au capital de 7 500 euros
Siège social : 3, résidence Jacques Cassard
56000 VANNES

828 259 887 RCS VANNES

RAPPORT DE LA GÉRANCE

APPROBATION DES COMPTES DE L'EXERCICE CLOS LE 30 JUIN 2022

Le soussigné Matthieu SERRE, Associé unique et Gérant de la Société LMA SERRE, a établi le présent rapport en vue de l'approbation des comptes de l'exercice clos le 30 juin 2022.

I. ACTIVITÉ DE LA SOCIÉTÉ

1. Situation et évolution de l'activité de la Société au cours de l'exercice

Durant l'exercice clos le 30 juin 2022, l'activité de la Société a été la suivante :

	30.06.2021	30.06.2022
Chiffre d'affaires	0,00 €	0,00 €
Résultat d'exploitation	-6 807,91 €	-2 256,33 €
Résultat financier	-197,00 €	0,00 €
Résultat exceptionnel	0,00 €	105 300,00 €
Résultat de l'exercice	-7 004,91 €	103 043,67 €

2. Événements importants survenus depuis la clôture de l'exercice

Depuis le 30 juin 2022, date de la clôture de l'exercice, la survenance d'aucun événement important n'est à signaler.

3. Activités en matière de recherche et de développement

Notre Société n'a effectué aucune activité de recherche et de développement au cours de l'exercice écoulé.

4. Évolution prévisible et perspectives d'avenir

Nous continuons nos efforts pour développer notre portefeuille afin de renforcer l'activité de la Société.

II. FILIALES ET PARTICIPATIONS

Cession de participations

Au cours de l'exercice écoulé, la Société a cédé la participation détenue dans les Sociétés MSRP FOOD et BRM50 pour les motifs et dans les conditions décrits ci-après :

Société	RCS	Capital	Adresse	% de participation	Montant
MSRP FOOD	878716679	30 000 €	8 rue Albert Mahieu 50100 CHERBOURG-EN-COÛTENTIN	49%	120 000 €
BRM50	902967363	10 000 €	21 rue Havin 50000 SAINT-LO	30%	3 000 €
		- €		0%	- €

III. RÉSULTATS - AFFECTATION

1. Examen des comptes et résultats

Les comptes annuels soumis à approbation ont été établis conformément aux règles de présentation et aux méthodes d'évaluation prévues par la réglementation en vigueur.

Un rappel des comptes de l'exercice précédent est fourni à titre comparatif.

Au cours de l'exercice clos le 30 juin 2022, le chiffre d'affaires s'est élevé à un montant nul comme pour l'exercice précédent.

Le montant des autres achats et charges externes s'élève à 3 126,33 euros contre 2 986,11 euros pour l'exercice précédent.

Le montant des charges sociales s'élève à -870,00 euros contre 3 409,00 euros pour l'exercice précédent.

Le montant des dotations aux amortissements et provisions s'élève à un montant nul contre 412,50 euros pour l'exercice précédent.

Le montant des autres charges s'élève à un montant nul contre 0,30 euro pour l'exercice précédent.

Les charges d'exploitation de l'exercice ont atteint au total 2 256,33 euros contre 6 807,91 euros pour l'exercice précédent.

Le résultat d'exploitation ressort pour l'exercice à -2 256,33 euros contre -6 807,91 euros pour l'exercice précédent.

Quant au résultat courant avant impôts, tenant compte du résultat financier d'un montant nul (-197,00 euros pour l'exercice précédent), il s'établit à -2 256,33 euros contre -7 004,91 euros pour l'exercice précédent.

Le résultat exceptionnel pour l'exercice écoulé s'établit à 105 300,00 euros contre un montant nul pour l'exercice précédent.

Aucun impôt sur les Sociétés n'était dû au titre de l'exercice écoulé comme pour l'exercice précédent.

Le résultat de l'exercice clos le 30 juin 2022 se solde ainsi par un bénéfice de 103 043,67 euros contre une perte de -7 004,91 euros pour l'exercice précédent.

Au 30 juin 2022, le total du bilan de la Société s'élevait à 176 663,30 euros contre 72 146,62 euros pour l'exercice précédent.

2. Proposition d'affectation du résultat

Les comptes annuels, tels qu'ils sont présentés et soumis à approbation, font ressortir un bénéfice de 103 043,67 euros qui recevrait l'affectation en totalité :

Au compte « Autres réserves »	62 514,93 euros
Qui s'élève ainsi à 165 558,60 euros.	

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres de la Société seraient de 173 808,60 euros.

3. Distributions antérieures de dividendes

En application de l'article 243 bis du Code général des impôts, il est rappelé qu'aucune distribution de dividende n'a été effectuée au titre des trois derniers exercices.

4. Dépenses non déductibles fiscalement

Conformément aux dispositions des articles 223 quater et 223 quinquies du Code général des impôts, il est précisé que les comptes de l'exercice écoulé ne prennent pas en charge de dépenses non admises dans les charges déductibles du résultat fiscal.

IV. CONVENTIONS VISÉES A L'ARTICLE L. 223-19 DU CODE DE COMMERCE

Aucune convention réglementée n'a été conclue ou tacitement reconduite au cours de l'exercice écoulé.

À titre indicatif, Monsieur Matthieu SERRE est titulaire d'un compte courant d'Associé, non rémunéré, d'un montant créditeur de 181,69 euros au 30 juin 2022.

V. GÉRANCE ET CONTRÔLE DE LA SOCIÉTÉ

Rémunération de la Gérance

Il est également proposé de statuer sur la rémunération de la Gérance.

Fait à VANNES
Le 12 octobre 2022

Matthieu SERRE
Le Gérant

Signé électroniquement le 05/11/2022 par
Matthieu SERRE

