

RCS : LYON  
Code greffe : 6901

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2006 B 02676  
Numéro SIREN : 490 415 155  
Nom ou dénomination : L.2.F. VALORISATION

Ce dépôt a été enregistré le 02/09/2022 sous le numéro de dépôt B2022/039862

# Bilan Actif

Etat exprimé en euros

		31/12/2021			31/12/2020
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISE	<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>				
	Terrains				
	Constructions				
Installations techniques, mat. et outillage indus.					
Autres immobilisations corporelles					
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes					
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)</b>					
Participations évaluées selon mise en équival.					
Autres participations					
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés	15 353		15 353	13 853	
Prêts					
Autres immobilisations financières					
<b>TOTAL (II)</b>	<b>15 353</b>		<b>15 353</b>	<b>13 853</b>	
ACTIF CIRCULANT	<b>STOCKS ET EN-COURS</b>				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
Marchandises					
<b>Avances et Acomptes versés sur commandes</b>					
<b>CREANCES (3)</b>					
Créances clients et comptes rattachés					
Autres créances	6 581		6 581	3 185	
Capital souscrit appelé, non versé					
<b>VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT</b>					
<b>DISPONIBILITES</b>	236 510		236 510	216 423	
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance				
	<b>TOTAL (III)</b>	<b>243 091</b>		<b>243 091</b>	<b>219 609</b>
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
Primes de remboursement des obligations (V)					
Ecarts de conversion actif (VI)					
<b>TOTAL ACTIF (I à VI)</b>	<b>258 443</b>		<b>258 443</b>	<b>233 462</b>	

certifié conforme  
Le Président

(1) dont droit au bail

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

(3) dont créances à plus d'un an

# Bilan Passif

Etat exprimé en euros

31/12/2021

31/12/2020

		31/12/2021	31/12/2020
<b>Capitaux Propres</b>	Capital social ou individuel	2 000	2 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecarts de réévaluation		
	<b>RESERVES</b>		
	Réserve légale	200	200
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	84 170	75 573
	Report à nouveau		
	<b>Résultat de l'exercice</b>	<b>93 970</b>	<b>108 598</b>
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
	<b>Total des capitaux propres</b>	<b>180 340</b>	<b>186 370</b>
<b>Autres fonds propres</b>	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	<b>Total des autres fonds propres</b>		
<b>Provisions</b>	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	<b>Total des provisions</b>		
<b>DETTES (1)</b>	<b>DETTES FINANCIERES</b>		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)		
	Emprunts et dettes financières divers (3)	72 412	1 271
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	<b>DETTES D'EXPLOITATION</b>		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 298	19 185
	Dettes fiscales et sociales	394	26 635
	<b>DETTES DIVERSES</b>		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
	Produits constatés d'avance (1)		
	<b>Total des dettes</b>	<b>78 103</b>	<b>47 091</b>
	Ecarts de conversion passif		
	<b>TOTAL PASSIF</b>	<b>258 443</b>	<b>233 462</b>
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	93 969,65	108 597,61
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	78 103	47 091
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		
(3)	Dont emprunts participatifs		

# Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

31/12/2021

31/12/2020

		France	Exportation	12 mois	12 mois
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	138 836		138 836	169 298
	<b>Montant net du chiffre d'affaires</b>	<b>138 836</b>		<b>138 836</b>	<b>169 298</b>
	Production stockée Production immobilisée Subventions d'exploitation Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges Autres produits				
<b>Total des produits d'exploitation (1)</b>				<b>138 836</b>	<b>169 298</b>
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>	Achats de marchandises Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			16 449	24 216
	Impôts, taxes et versements assimilés			764	1 135
	Salaires et traitements				
	Charges sociales du personnel				
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements : - sur immobilisations - charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations : - sur immobilisations - sur actif circulant				
	Dotations aux provisions				
	Autres charges				
<b>Total des charges d'exploitation (2)</b>				<b>17 213</b>	<b>25 351</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>				<b>121 622</b>	<b>143 947</b>

# Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

31/12/2021

31/12/2020

RESULTAT D'EXPLOITATION		121 622	143 947
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	312	
	<b>Total des produits financiers</b>	<b>312</b>	
CHARGES FINANCIÈRES	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		
	<b>Total des charges financières</b>		
<b>RESULTAT FINANCIER</b>		<b>312</b>	
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS</b>		<b>121 934</b>	<b>143 947</b>
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	<b>Total des produits exceptionnels</b>		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	35	
	<b>Total des charges exceptionnelles</b>	<b>35</b>	
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>		<b>(35)</b>	
PARTICIPATION DES SALARIES IMPOTS SUR LES BÉNÉFICES		27 929	35 349
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>		<b>139 147</b>	<b>169 298</b>
<b>TOTAL DES CHARGES</b>		<b>45 177</b>	<b>60 700</b>
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE</b>		<b>93 970</b>	<b>108 598</b>

(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

## ANNEXE

Comptes arrêtés au : 31/12/2021

Notes N°	Annexe au bilan et compte de résultat	Informations	
		Produites	Non produites
	<b>1 - REGLES ET METHODES COMPTABLES</b>	X	
	<b>2 - COMPLEMENTS D'INFORMATIONS RELATIFS AU BILAN ET AUX COMPTES DE RESULTAT</b>		
1	Etat de l'actif immobilisé	X	
2	Etat des amortissements	X	
3	Etat des provisions	X	
4	Etat des échéances, créances et dettes	X	
5	<b>Informations et commentaires sur:</b>		
	1 Eléments relevant de plusieurs postes du bilan		
	2 Provision spéciale de réévaluation		
	3 Frais d'établissement		
	4 Frais de recherche appliquée et de développement		
	5 Fonds commercial		
	6 Intérêts immobilisés		
	7 Intérêts sur éléments actif circulant		
	8 Différences d'évaluation sur éléments fongibles de l'actif circulant		
	9 Avances aux dirigeants		
	10 Produits à recevoir		
	11 Charges à payer	X	
	12 Charges et Produits constatés d'avance		
	13 Charges à répartir sur plusieurs exercices		
	14 Composition du capital social	X	
	15 Parts bénéficiaires		
	<b>3 - ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS</b>		
6	Crédit bail		
7	Engagements financiers		
8	Dettes garanties par des sûretés réelles		
9	Effectif moyen		
10	Identité des sociétés-mères consolidant les comptes de la société		
11	Liste des filiales et participations		

# Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les comptes de la société **L2F VALORISATION** ont été établis en conformité avec les dispositions du Code de Commerce (articles L 123-12 à L 123-28) et les règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels (Règlement ANC 2014-03 du 05 juin 2014 relatif au plan comptable général à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des comptes annuels).

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 **258 443** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **139 147** euros et un total **charges** de **45 177** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **93 970** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2021** et finit le **31/12/2021**.

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 :

## Participations, autres titres immobilisés

Ils 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.

## Stocks et en cours (sans objet)

# 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.

## Disponibilités

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

## COVID-19

### Information au titre de l'impact du covid-19 sur l'activité de l'entreprise pendant l'exercice

Conformément aux dispositions du PCG sur les informations à mentionner dans l'annexe, l'entreprise constate que cette crise sanitaire n'a pas d'impact significatif sur son activité.

# Immobilisations

Etat exprimé en euros

Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2021
	Augmentations		Diminutions		
	Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	

INCORPORELLES						
	Frais d'établissement et de développement					
Autres						
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>						

CORPORELLES						
	Terrains					
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement						
Instal technique, matériel outillage industriels						
Instal., agencement, aménagement divers						
Matériel de transport						
Matériel de bureau, mobilier						
Emballages récupérables et divers						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>						

FINANCIERES						
	Participations évaluées en équivalence					
Autres participations						
Autres titres immobilisés	13 853		1 500			15 353
Prêts et autres immobilisations financières						
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>	<b>13 853</b>		<b>1 500</b>			<b>15 353</b>

<b>TOTAL</b>	<b>13 853</b>		<b>1 500</b>			<b>15 353</b>
--------------	---------------	--	--------------	--	--	---------------

--	--	--	--	--	--	--

## Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2021
			Dotations	Diminutions	
<b>INCORPORELLES</b>	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles				
	<b>TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>				
<b>CORPORELLES</b>	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				
	Matériel de bureau, mobilier				
	Emballages récupérables et divers				
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>					
<b>TOTAL</b>					

	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 autr	Mode d'égrèment	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autr	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Fonds commercial							
Autres immobilisations incorporelles							
<b>TOTAL IMMOB INCORPORELLES</b>							
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							
<b>TOTAL IMMOB CORPORELLES</b>							
Frais d'acquisition de titres de participation							
<b>TOTAL</b>							
<b>TOTAL GENERAL NON VENTILE</b>							

# Provisions

Etat exprimé en euros

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2021
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				
	<b>PROVISIONS REGLEMEENTEES</b>				
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					
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>					
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations				
	<ul style="list-style-type: none"> <li>incorporelles</li> <li>corporelles</li> <li>des titres mis en équivalence</li> <li>titres de participation</li> <li>autres immo. financières</li> </ul>				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients				
	Autres				
<b>PROVISIONS POUR DEPRECIATION</b>					
<b>TOTAL GENERAL</b>					

NEANT

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.

## Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

	31/12/2021	1 an au plus	plus d'1 an
<b>CREANCES</b>	Créances rattachées à des participations		
	Prêts (1) (2)		
	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	5 835	5 835
	Taxes sur la valeur ajoutée	746	746
	Autres impôts, taxes versements assimilés		
	Divers		
	Groupe et associés (2)		
	Débiteurs divers		
Charges constatées d'avances			
<b>TOTAL DES CREANCES</b>	<b>6 581</b>	<b>6 581</b>	
(1) Prêts accordés en cours d'exercice			
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice			
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

	31/12/2021	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
<b>DETTES</b>	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	5 298	5 298	
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	394	394	
	Obligations cautionnées			
	Autres impôts, taxes et assimilés			
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
	Groupe et associés (2)	72 412	72 412	
Autres dettes				
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
<b>TOTAL DES DETTES</b>	<b>78 103</b>	<b>78 103</b>		
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice				
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)	72 412			

<b>5 -11 CHARGES A PAYER</b>	
(Décret 83-1020 du 29 Novembre 1983 - Article 23)	
<b>Montant des charges à payer inclus dans les postes suivants du bilan</b>	<b>Montant</b>
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 380
Dettes fiscales et sociales	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
<b>TOTAL</b>	<b>4 380</b>

<b>5 -14 COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL</b>		
(Décret 83-1020 du 29 Novembre 1983 - Article 24-12)		
<b>Rubriques</b>	<b>Nombre</b>	<b>Valeur nominale</b>
1 - Actions ou parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	200	10
2 - Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice		
3 - Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice		
4 - Actions ou parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	200	10

## L2F VALORISATION

SOCIETE PAR ACTIONS SIMPLIFIEE AU CAPITAL DE 2 000 EUROS  
SIEGE SOCIAL : 4 RUE CLOTILDE BIZOLON – 69002 LYON  
490 415 155 R.C.S. LYON  
-----

### EXTRAIT DU PROCES-VERBAL DES DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE DU 30 JUIN 2022.

#### DECISION D'AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2021

#### DEUXIEME DECISION

L'Associé unique décide d'affecter le **bénéfice** de l'exercice s'élevant à **QUATRE VINGT TREIZE MILLE NEUF CENT SOIXANTE NEUF EUROS ET SOIXANTE CINQ CENTIMES (93 969,65 €)**, comme suit :

- Dotation en totalité au compte "autres réserves".

De telle sorte qu'après cette affectation, le compte "autres réserves" sera porté de 84 170,47 euros à **178 140,12 euros**, au passif du prochain bilan.

Par ailleurs, conformément aux dispositions légales, l'Associé unique rappelle que les dividendes mis en paiement au cours des trois derniers exercices sociaux ont été les suivants :

- Distribution de réserves du 25/10/2021 :  
100 000 euros, soit 500 euros par titre.  
dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 100 000 euros.  
dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : /
- Exercice clos le 31 décembre 2020 : Néant.
- Exercice clos le 31 décembre 2019 : Néant.
- Exercice clos le 31 décembre 2018 : Néant.

Pour copie certifiée conforme.

Le Président :  
**Jean DOUVRE.**

