

RCS : CAEN

Code greffe : 1402

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2021 B 01386

Numéro SIREN : 902 692 417

Nom ou dénomination : HOLDING FM

Ce dépôt a été enregistré le 28/11/2023 sous le numéro de dépôt 9220

Désignation de l'entreprise		SARL HOLDING FM			Néant <input type="checkbox"/> *	
Adresse de l'entreprise		55 Avenue Pierre Laurent 14530 LUC-SUR-MER				
SIRET		9 0 2 6 9 2 4 1 7 0 0 0 1 4				
Durée de l'exercice en nombre de mois *		12		Durée de l'exercice précédent * 10		
						Exercice N clos le
						3 0 0 6 2 0 2 3
ACTIF				Brut	Amortissements-Provisions	Net
				1	2	3
ACTIF IMMOBILISE	Immobilisations incorporelles	Fonds commercial * Autres *	010	012		
			014	016		
	Immobilisations corporelles*		028	030		
	Immobilisations financières * (1)		040	042	449 800	449 800
	Total I (5)		044	048	449 800	449 800
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 * Autres* (3)	068	070	99 723	99 723
			072	074	9 018	9 018
	Valeurs mobilières de placement		080	082		
	Disponibilités		084	086	90 211	90 211
	Charges constatées d'avance*		092	094	6 273	6 273
	Total II		096	098	205 225	205 225
	Total général (I + II)		110	112	655 025	655 025
PASSIF						Exercice N NET
						I
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel*		120		1 000	
	Ecarts de réévaluation		124			
	Réserve légale		126		100	
	Réserves réglementées *		130			
	Autres réserves (dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* 131)		132		151 257	
	Report à nouveau		134			
	Résultat de l'exercice		136		164 323	
	Subventions d'investissement		137			
	Provisions réglementées		140			
Total I		142		316 680		
Provisions pour risques et charges				Total II	154	
DETTES (4)	Emprunts et dettes assimilées		156		276 645	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		164			
	Fournisseurs et comptes rattachés*		166		2 177	
	Autres dettes (dont comptes courants d'associés de l'exercice N : ... 169)		172		59 524	
	Produits constatés d'avance		174			
Total III		176		338 346		
Total général (I + II + III)		180		655 025		
RENVOIS	(1) Dont immobilisations financières à moins d'un an	193	(4) Dont dettes à plus d'un an	195	227 159	
	(2) Dont créances à plus d'un an	197	(5) Coût de revient des immobilisations acquises ou créées au cours de l'exercice*	182	100 000	
	(3) Dont comptes courants d'associés débiteurs	199	Prix de vente hors T.V.A. des immobilisations cédées au cours de l'exercice*	184		

*Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2033-NOT-SD.

A- RÉSULTAT COMPTABLE		Formulaire déposé au titre de l'IR		018	Exercice N clos le							
				<input type="checkbox"/>	3	0	0	6	2	0	2	3
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *			209								
	Production vendue	{	biens	dont export et livraisons intracommunautaires	215							
			services *		217							
	Production stockée* (Variation du stock en produits intermédiaires, produits finis et en cours de production)				222							
	Production immobilisée*				224							
	Subventions d'exploitation reçues				226							
Autres produits				230 2 845								
Total des produits d'exploitation hors TVA (I)					232 207 350							
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 2 713							
	Impôts, taxes et versements assimilés (dont CFE et CVAE *)			243	244 43							
	Rémunérations du personnel*				250 54 602							
	Charges sociales (cf. renvoi 380)				252 27 177							
	Dotations aux amortissements*				254							
	Dotations aux provisions				256							
Autres charges	{	dont provisions fiscales pour implantations commerciales à l'étranger *		259	262 1							
		coisations versées aux organisations syndicales et professionnelles		260								
Total des charges d'exploitation (II)					264 84 536							
1- RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)					270 122 815							
Produits financiers (III)		280	71 339	Charges financières (V)		294 2 890						
Produits exceptionnels (IV)				290								
Charges exceptionnelles (VI)	{	dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)		347	300							
		dont amortissements exceptionnels de 25 % des constructions nouvelles (art. 39 quater D)		348								
Impôt sur les bénéfices* (VII)					306 26 941							
2- BÉNÉFICES OU PERTES : Produits (I + III + IV) — Charges (II + V + VI + VII)					310 164 323							
B- RÉSULTAT FISCAL		Reporter le bénéfice comptable col. 1, le déficit comptable col. 2		312	164 323	314						
Régularisations	Rémunérations et avantages personnels non déductibles*			316								
	Amortissements excédentaires (art. 39-4 du CGI) et autres amortissements non déductibles			318								
	Provisions non déductibles*			322								
	Impôts et taxes non déductibles* (cf page 7 de la notice n°2033-NOT-SD)			324	26 941							
	Divers*, dont intérêts excédentaires des cptes-cts d'associés	247		Ecarts de valeurs liquidatives sur OPC*	248	330 3 500						
	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	251						
	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 (44 undécies)	991	Investissements outre-mer	344								
	ZFANG (44 quaterdecies)	345	Zone de développement prioritaire (44 septdecies)	993								
	BUD (44 sexdecies)	992										
	Créance due au titre du report en arrière du déficit			346	350 70 000							
Dont divers	Déduction exceptionnelle (Art. 39 decies)			655								
	Déduction exceptionnelle (Art. 39 decies A)			643								
	Déduction exceptionnelle (Art. 39 decies B)			645								
	Déduction exceptionnelle (Art. 39 decies C)			647								
	Déduction exceptionnelle (Art. 39 decies D)			648								
	Déduction exceptionnelle simulateur de conduite (Art. 39 decies E)			641								
	Déductions exceptionnelles (Art. 39 decies F)			990								
Déduction exceptionnelle (Art. 39 decies G)			649									
RÉSULTAT FISCAL AVANT IMPUTATION DES DÉFICITS ANTÉRIEURS				Bénéfice col. 1	Déficit col. 2	352	124 764	354				
Déficit de l'exercice reporté en arrière *						356						
Déficits antérieurs reportables *							360					
RÉSULTAT FISCAL APRÈS IMPUTATION DES DÉFICITS				Bénéfice col. 1	Déficit col. 2	370	124 764	372				

ANNEXE

SARL HOLDING FM

Du 01/07/2022 au 30/06/2023

SOMMAIRE

Annexes au Bilan et au Compte de Résultat	Informations		
	Produites	Non produites	
		NS	NA
FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE	O		
RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES	O		
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
ÉTAT DES AMORTISSEMENTS			
ÉTAT DES DÉPRÉCIATIONS			
PROVISIONS INSCRITES AU BILAN			
CRÉDIT BAIL			
LOCATIONS			
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
ÉCART DE RÉÉVALUATIONS			
<i>Variations de la réserve spéciale de réévaluation</i>			
<i>Variations de la provision spéciale de réévaluation</i>			
ÉTAT DES STOCKS			
ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES			
EFFETS DE COMMERCE			
ENTREPRISES LIÉES			
COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF			
COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL			
ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES			
COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF			
LES ENGAGEMENTS			
DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES			
LES EFFECTIFS			
PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS			
TRANSFERTS DE CHARGES			
COMMENTAIRE			



ANNEXE

SARL HOLDING FM

Du 01/07/2022 au 30/06/2023

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/06/2023 dont le total est de 655 025,23 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un bénéfice de 164 322,88 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/07/2022 au 30/06/2023.

D'autre part, aucun fait significatif ne mérite une information particulière.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- comparabilité et 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.

Les comptes annuels au 30/06/2023 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

Immobilisations incorporelles

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

Option de traitement des charges financières :

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.



ANNEXE

SARL HOLDING FM

Du 01/07/2022 au 30/06/2023

Immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,

Option de traitement des charges financières :

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée d'utilisation ou de la durée d'usage prévue :

Immobilisations financières

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes sur immobilisations financières (titres) et titres de placement sont incorporés dans les coûts des immobilisations.



HOLDING FM
Société à responsabilité limitée unipersonnelle
au capital de 1 000 euros
Siège social : 55 avenue Pierre Laurent
14530 LUC SUR MER
902 692 417 RCS CAEN

DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉ UNIQUE
DU 17 novembre 2023

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

DEUXIEME DÉCISION

L'associé unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 juin 2023 s'élevant à 164 322,88 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice 164 322,88 euros

En totalité au compte "report à nouveau" qui s'élève ainsi à 164 322,88 euros.

Certifié conforme
La Gérance

