

RCS : PARIS
Code greffe : 7501

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2023 B 14469
Numéro SIREN : 892 417 809
Nom ou dénomination : 157 HOLDING

Ce dépôt a été enregistré le 07/06/2024 sous le numéro de dépôt 69984



SAS 157 HOLDING

Services administratifs combinés de bureau

212 Rue Marcadet

75018 PARIS

Siret : 89241780900019

Etats financiers

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

DocuSigned by:

Dominique PUYEN

68A6396EF4A247D...

Attestation d'Expert Comptable

Dans le cadre de la mission de présentation des comptes annuels de SAS 157 HOLDING pour l'exercice du 01 janvier 2023 au 31 décembre 2023 et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué les diligences prévues par les normes de présentation définies par l'Ordre des Experts-Comptables.

A la date de nos travaux qui ne constituent pas un audit et à l'issue de ceux-ci, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels.

Les comptes annuels ci-joints, se caractérisent par les données suivantes :

	Montant en euros
Total bilan	9 156 479
Chiffre d'affaires	
Résultat net comptable (Bénéfice)	418 236

A LE MANS
Le 18 mars 2024

Pour Baker Tilly STREGO

Sébastien BEAUDUCEL

✓ Certified by  yousign

Sébastien BEAUDUCEL
Expert-comptable

Etats Financiers

Bilan Actif

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net 31/12/2023	Net 31/12/2022
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires				
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles	77 513	16 579	60 934	76 436
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations	8 195 183		8 195 183	8 105 223
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	8 272 696	16 579	8 256 117	8 181 659
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés				
Autres créances	430 750		430 750	544 426
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement	436 162		436 162	
Disponibilités	33 431		33 431	262 220
Charges constatées d'avance (3)	19		19	
TOTAL ACTIF CIRCULANT	900 362		900 362	806 646
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	9 173 058	16 579	9 156 479	8 988 305

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an (brut)

Bilan Passif

	31/12/2023	31/12/2022
CAPITAUX PROPRES		
Capital	8 104 439	8 104 439
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	19 006	
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	103 987	
Report à nouveau		-7 124
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	418 236	380 117
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
Total I	8 645 668	8 477 432
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Total II		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
Total III		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	82	61
Emprunts et dettes diverses (3)	506 133	507 872
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 384	2 533
Dettes fiscales et sociales	2 162	408
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	50	
Autres dettes		
Produits constatés d'avance (1)		
Total IV	510 811	510 873
Ecarts de conversion passif (V)		
TOTAL GENERAL (I à V)	9 156 479	8 988 305

(1) Dont à plus d'un an (a)

(1) Dont à moins d'un an (a)

(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque

(3) Dont emprunts participatifs

(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours

510 811 510 873

82 61

Compte de Résultat

31/12/2023

31/12/2022

Produits d'exploitation (1)

Ventes de marchandises

Production vendue (biens)

Production vendue (services)

Chiffre d'affaires net

Dont à l'exportation

Production stockée

Production immobilisée

Subventions d'exploitation

Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges

Autres produits

1

Total I

1

Charges d'exploitation (2)

Achats de marchandises

Variations de stock

Achats de matières premières et autres approvisionnements

Variations de stock

Autres achats et charges externes (a)

7 245

2 052

Impôts, taxes et versements assimilés

1 542

1 271

Salaires et traitements

Charges sociales

Dotations aux amortissements et dépréciations :

- Sur immobilisations : dotations aux amortissements

15 503

1 077

- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations

- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations

- Pour risques et charges : dotations aux provisions

Autres charges

Total II

24 290

4 399

RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)**-24 289****-4 399****Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun****Bénéfice attribué ou perte transférée III****Perte supportée ou bénéfice transféré IV****Produits financiers**

De participation (3)

460 720

396 698

D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)

9 514

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

Total V

470 233

396 698

Charges financières

Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions

Intérêts et charges assimilées (4)

26 537

6 523

Différences négatives de change

Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement

Total VI

26 537

6 523

RESULTAT FINANCIER (V-VI)

443 697

390 175

RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)

419 408

385 775

Compte de Résultat (suite)

	31/12/2023	31/12/2022
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		1 000
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges		
Total produits exceptionnels (VII)		1 000
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	35	
Sur opérations en capital		6 250
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Total charges exceptionnelles (VIII)	35	6 250
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-35	-5 250
Participation des salariés aux résultats (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	1 137	408
Total des produits (I+III+V+VII)	470 234	397 698
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	51 998	17 581
BENEFICE OU PERTE	418 236	380 117

(a) Y compris :

- Redevances de crédit-bail mobilier

- Redevances de crédit-bail immobilier

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

(3) Dont produits concernant les entités liées

460 720

(4) Dont intérêts concernant les entités liées

21 537

Annexe

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SAS 157 HOLDING

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2023, dont le total est de 9 156 479 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 418 236 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2023 au 31/12/2023.

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

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2023 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

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

- 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.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, sont rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Règles et méthodes comptables

Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

* Matériel de transport : 4 à 5 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

Les valeurs résiduelles des immobilisations sont considérées comme nulles car non significatives ou non mesurables.

Titres de participation

Les titres de participation sont évalués à leur coût d'acquisition y compris les frais accessoires.

Un amortissement dérogatoire est alors constaté afin de tenir compte de l'amortissement de ces frais accessoires.

La valeur d'inventaire des titres correspond à la valeur d'utilité pour l'entreprise. Elle est déterminée en fonction de l'actif net de la filiale, de sa rentabilité et de ses perspectives d'avenir. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure au coût d'acquisition, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé**Tableau des immobilisations**

	au début d'exercice	Augmentation	Diminution	en fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles				
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations Gales, agenc. et aménag. des constructions				
- Installations techn., matériel et outillage industriels				
- Installations Gales, agenc. et aménagements divers				
- Matériel de transport	77 513			77 513
- Matériel de bureau et informatique, mobilier				
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	77 513			77 513
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	8 105 223	89 960		8 195 183
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières				
Immobilisations financières	8 105 223	89 960		8 195 183
ACTIF IMMOBILISE	8 182 736	89 960		8 272 696

Notes sur le bilan

Immobilisations financières

Liste des filiales et participations

Renseignements détaillés sur chaque titre

	Capital	Capitaux propres (autres que le capital)	Quote-part du capital détenue	Résultat du dernier exercice clos
- Filiales (détenues à + 50 %)				
SC Objectiv'Mans 75018 PARIS 18	1 000		70,00	
SCI CLAIRSYMA 72000 LE MANS	152 500	9 499	99,99	9 499
- Participations (détenues entre 10 et 50%)				
SCI Ofimmo 72000 LE MANS	7 000	-31 902	14,29	-31 902
SAS P.L.HOLDING 72000 LE MANS	700 000	2 870 752	50,00	857 966

Renseignements globaux sur toutes les filiales

	Valeur comptable Brute	Valeur comptable Nette	Montant des prêts et avances	Cautions et avals	Dividendes encaissés
- Filiales (détenues à + 50 %)	90 610	90 610			
- Participations (détenues entre 10 et 50%)	8 104 438	8 104 438	1 006		460 640
- Autres filiales françaises					
- Autres filiales étrangères					
- Autres participations françaises					
- Autres participations étrangères					

Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles				
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagement des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagement divers				
- Matériel de transport	1 077	15 503		16 579
- Matériel de bureau et informatique, mobilier				
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	1 077	15 503		16 579
ACTIF IMMOBILISE	1 077	15 503		16 579

Notes sur le bilan

Actif circulant**Etat des créances**

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 430 769 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres			
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés			
Autres	430 750	430 750	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	19	19	
Total	430 769	430 769	

Prêts accordés en cours d'exercice
Prêts récupérés en cours d'exercice
Prêts et avances consentis aux associés

Capitaux propres**Composition du capital social**

Capital social d'un montant de 8 104 439 euros décomposé en 8 104 439 titres d'une valeur nominale de 1,00 euros.

Notes sur le bilan

Dettes**Etat des dettes**

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 510 811 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine	82	82		
- à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 384	2 384		
Dettes fiscales et sociales	2 162	2 162		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	50	50		
Autres dettes (**)	506 133	506 133		
Produits constatés d'avance				
Total	510 811	510 811		

(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice

(*) Emprunts remboursés sur l'exercice

(**) Dont envers les associés

Charges à payer

	Montant
Fournisseurs - fact. non parvenues	1 999
Banque - frais à payer	82
Intérêts courus à verser	21 537
Etat - autres charges à payer	1 025
Total	24 643

Autres informations

Engagements financiers

Engagements reçusMontant en
euros

Plafonds des découverts autorisés

Avals et cautions

Abandon de créance avec clause de retour à meilleure fortune consenti à la société Objectiv'Mans : 30/11/20

5 000

Autres engagements reçus

5 000

Total**5 000**

Dont concernant :

Les dirigeants

Les filiales

5 000

Les participations

Les autres entreprises liées

Engagements assortis de suretés réelles

157 HOLDING
Société par Actions Simplifiée au capital de 8 104 439 euros
Siège social : 212 Rue Marcadet – 75018 PARIS
892 417 809 R.C.S. PARIS
(Ci-après dénommée la « Société »)

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 7 JUIN 2024

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos
le 31 décembre 2023.

DEUXIÈME RÉOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2023 s'élevant à 418 236,02 euros de la manière suivante :

à la « réserve légale » 20 911,80 euros
qui s'élève ainsi à 39 917,66 euros

au compte « autres réserves » 397 324,22 euros

Conformément à la loi, l'associé unique constate qu'aucun dividende n'a été distribué depuis la constitution de la Société, à l'exception d'une distribution exceptionnelle de réserves décidée par l'associé unique en date du 16 août 2023, d'une somme de globale de DEUX CENT CINQUANTE MILLE EUROS (250.000 €), soit 0,031 euro pour chacune des 8.104.439 actions composant le capital social.

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 7 juin 2024.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés.

**Acte sous signature électronique via le procédé « DocuSign », conformément
aux articles 1366 et 1367 du Code civil.**

Certifié conforme
Le Président
Monsieur Dominique PAYEN

DocuSigned by:
Dominique PAYEN
68A6398EF4A247D...