

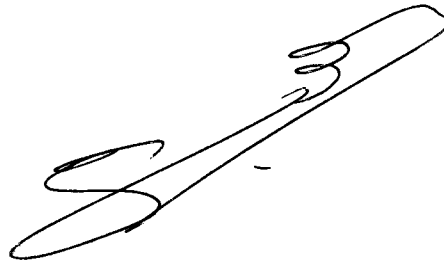
Bordereau attestant l'exactitude des informations - COUTANCES - 5002 - Documents comptables  
(B-S) - Dépôt le 11/09/2024 - 5096 - 2019 B 00327 - 851 797 480 - Holding LM

2019 B 327  
POUR VALOIR PROCÈS-VERBAL  
DE DÉPÔT  
SOUS LE N° 2024/5096.  
LE 11.09.24  
LE GREFFIER DU TRIBUNAL  
P B

CERTIFIÉ CONFORME  
À L'ORIGINAL

**SAS HOLDING LM**

Comptes annuels  
Exercice clos au 30 septembre 2023



## SAS Holding LM

Actif		Au 30/09/2023			Au 30/09/2022	
		Montant brut	Amort. ou Prov.	Montant net		
<b>Capital souscrit non appelé</b>						
Actif immobilisé	Immobilisations incorporelles	Frais d'établissement				
		Frais de développement				
		Concessions, brevets et droits similaires				
	Immobilisations corporelles	Fonds commercial (1)				
		Autres immobilisations incorporelles				
		Immobilisations incorporelles en cours				
		Avances et acomptes				
	TOTAL					
	Immobilisations financières <sup>2)</sup>	Terrains				
		Constructions				
Inst. techniques, mat. out. industriels						
Autres immobilisations corporelles						
Immobilisations en cours						
TOTAL						
Immobilisations financières <sup>2)</sup>	Participations évaluées par équivalence					
	Autres participations	804 000		804 000	6 500	
	Créances rattachées à des participations	331 275		331 275	13 000	
	Titres immob. de l'activité de portefeuille					
	Autres titres immobilisés	15		15	15	
	Prêts					
	Autres immobilisations financières					
TOTAL	1 135 290		1 135 290	19 515		
<b>Total de l'actif immobilisé</b>		<b>1 135 290</b>		<b>1 135 290</b>	<b>19 515</b>	
Actif circulant	Stocks	Matières premières, approvisionnements				
		En cours de production de biens				
		En cours de production de services				
	Créances <sup>3)</sup>	Produits intermédiaires et finis				
		Marchandises				
	TOTAL					
Divers	Avances et acomptes versés sur commandes					
	Créances <sup>3)</sup>	Clients et comptes rattachés				
		Autres créances				
Divers	Capital souscrit et appelé, non versé					
	TOTAL					
Divers	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres : )	Instrument de trésorerie	34 402		34 402	53 667
		Disponibilités	34 402		34 402	53 667
<b>Total de l'actif circulant</b>		<b>34 402</b>		<b>34 402</b>	<b>53 667</b>	
Charges constatées d'avance						
Frais d'émission d'emprunts à étaler						
Primes de remboursement des emprunts						
Écarts de conversion actif						
<b>TOTAL DE L'ACTIF</b>		<b>1 169 692</b>		<b>1 169 692</b>	<b>73 182</b>	
Renvois :	(1) Dont droit au bail					
	(2) Dont part à moins d'un an (brut) des immobilisations financières			300 000	13 000	
	(3) Dont créances à plus d'un an (brut)					
Clause de réserve de propriété	Immobilisations	Stocks	Créances clients			

SAS Holding LM

<b>Passif</b>		Au 30/09/2023	Au 30/09/2022
Capitaux propres	Capital (dont versé : 801 000 )	801 000	1 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport		
	Ecarts de réévaluation		
	Ecarts d'équivalence		
	Réserves		
	Réserve légale	100	
	Réserves statutaires		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
	Report à nouveau	14 484	-2 520
Résultats antérieurs en instance d'affectation			
Résultat de la période (bénéfice ou perte)	293 064	17 105	
Situation nette avant répartition	1 108 648	15 584	
Subvention d'investissement			
Provisions réglementées			
<b>Total</b>		<b>1 108 648</b>	<b>15 584</b>
Aut. fonds propres	Titres participatifs		
	Avances conditionnées		
<b>Total</b>			
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
<b>Total</b>			
Dettes	Emprunts et dettes assimilées		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		
	Emprunts et dettes financières divers (3)		
	<b>Total</b>	54 956	54 956
	<b>Total</b>	54 956	54 956
	Avances et acomptes reçus sur commandes (1)		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
	Dettes fiscales et sociales	1 674	1 337
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	4 413	1 304	
Autres dettes			
Instruments de trésorerie			
<b>Total</b>	<b>6 087</b>	<b>2 641</b>	
Produits constatés d'avance			
<b>Total des dettes et des produits constatés d'avance</b>	<b>61 043</b>	<b>57 598</b>	
Écarts de conversion passif			
<b>TOTAL DU PASSIF</b>		<b>1 169 692</b>	<b>73 182</b>
Crédit-bail immobilier			
Crédit-bail mobilier			
Effets portés à l'escompte et non échus			
Dettes et produits constatés d'avance, sauf (1), à plus d'un an à moins d'un an			
Renvois : (2) dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques	61 043	57 598	
(3) dont emprunts participatifs			

## SAS Holding LM

		France	Exportation	Du 01/10/2022 Au 30/09/2023 12 mois	Du 01/10/2021 Au 30/09/2022 12 mois																								
Produits d'exploitation (1)	Ventes de marchandises Production vendue : - Biens - Services																												
	Chiffre d'affaires net Production stockée Production immobilisée Produits nets partiels sur opérations à long terme Subventions d'exploitation Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges Autres produits																												
Total																													
Charges d'exploitation (2)	<table border="0"> <tr> <td>Marchandises</td> <td>Achats</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td></td> <td>Variation de stocks</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>Matières premières et autres approvisionnements</td> <td>Achats</td> <td></td> <td></td> <td>1 013</td> <td>1 448</td> </tr> <tr> <td></td> <td>Variation de stocks</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> </table>	Marchandises	Achats						Variation de stocks					Matières premières et autres approvisionnements	Achats			1 013	1 448		Variation de stocks								
	Marchandises	Achats																											
	Variation de stocks																												
Matières premières et autres approvisionnements	Achats			1 013	1 448																								
	Variation de stocks																												
Autres achats et charges externes (3) Impôts, taxes et versements assimilés Salaires et traitements Charges sociales  Dotations d'exploitation : <table border="0"> <tr> <td>· sur immobilisations</td> <td>amortissements</td> </tr> <tr> <td>· sur actif circulant</td> <td>provisions</td> </tr> <tr> <td>· pour risques et charges</td> <td></td> </tr> </table> Autres charges				· sur immobilisations	amortissements	· sur actif circulant	provisions	· pour risques et charges																					
· sur immobilisations	amortissements																												
· sur actif circulant	provisions																												
· pour risques et charges																													
Total				1 013	1 448																								
Résultat d'exploitation				A	-1 013	-1 448																							
Opér. commun.	Bénéfice attribué ou perte transférée			B																									
	Perte supportée ou bénéfice transféré			C																									
Produits financiers	Produits financiers de participations (4) Produits financiers d'autres valeurs mobilières de placement et créances d'actif immobilisé (4) Autres intérêts et produits assimilés (4) Reprises sur provisions, transferts de charges Différences positives de change Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			300 000	19 858																								
	Total				300 000	19 858																							
Charges financières	Dotations financières aux amortissements et provisions Intérêts et charges assimilées (5) Différences négatives de change Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement			1 510																									
	Total				1 510																								
Résultat financier				D	298 490	19 858																							
<b>RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔT (± A ± B - C ± D)</b>				E	<b>297 477</b>	<b>18 409</b>																							

## SAS Holding LM

		Du 01/10/2022 Au 30/09/2023	Du 01/10/2021 Au 30/09/2022
		12 mois	12 mois
Produits exceptionnels	Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
	Produits exceptionnels sur opérations en capital	2 500	
	Reprises sur provisions et transferts de charge		
	Total	2 500	
Charges exceptionnelles	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital	2 500	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
	Total	2 500	
Résultat exceptionnel		F	
Participation des salariés aux résultats		G	
Impôt sur les bénéfices		H	
		4 413	1 304
<b>BÉNÉFICE OU PERTE ( ± E ± F - G - H )</b>		<b>293 064</b>	<b>17 105</b>
<b>Renvois</b>			
(1) Dont	produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs incidence après impôt des corrections d'erreurs		
(2) Dont	charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs incidence après impôt des corrections d'erreurs		
(3) Y compris	- redevances de crédit-bail mobilier - redevances de crédit-bail immobilier		
(4) Dont	produits concernant les entités liées		
(5) Dont	intérêts concernant les entités liées		



SAS Holding LM

# Annexe de base aux comptes de l'exercice clos le 30/09/2023

## Table des matières

1. Faits caractéristiques de l'exercice .....	2
1.1. Evénements principaux.....	2
1.2. Principes, règles et méthodes comptables .....	2
2. Informations relatives au bilan .....	3
2.1. Actif .....	3
2.1.1. Immobilisations incorporelles.....	3
2.1.2. Immobilisations financières .....	3
2.1.2.1. Informations relatives aux filiales et participations .....	4
2.1.2.1.1. Renseignements détaillés concernant les filiales et participations.....	4
2.1.3. Créances .....	5
2.2. Passif.....	6
2.2.1. Capitaux propres .....	6
2.2.1.1. Tableau de variation des capitaux propres.....	6
2.2.2. Capital.....	6
2.2.3. Dettes financières et autres dettes .....	7
2.2.4. Charges à payer.....	8
3. Informations complémentaires .....	8

## 1. Faits caractéristiques de l'exercice

### 1.1. Evénements principaux

Suite à l'apport de la totalité des titres de la société LM Couverture, le capital social de la société a augmenté de 800 000 €.

### 1.2. Principes, règles et méthodes comptables

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du code de commerce et du règlement 2014-03 de l'ANC.

Les conventions générales comptables ont été appliquées 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, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

## 2. Informations relatives au bilan

### 2.1. Actif

#### 2.1.1. Immobilisations incorporelles

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, après déduction des rabais, remises et escomptes de règlement ou à leur coût de production.

Une dépréciation est comptabilisée quand la valeur actuelle d'un actif est inférieure à la valeur nette comptable.

#### 2.1.2. Immobilisations financières

	Augmentations		Diminutions	
	Réévaluation	Acquisition apports Virements	Virement poste à poste	Cessions Rebutis
Participations évaluées par équivalence	-	-	-	-
Titres de participation (y compris évaluées par équivalence. ci-dessus)	-	800 000	-	2 500
Créances rattachées à des participations	-	332 500	-	14 225
Autres titres immobilisés	-	-	-	-
Prêts et autres immobilisations financières	-	-	-	-

## 2.1.2.1. Informations relatives aux filiales et participations

## 2.1.2.1.1. Renseignements détaillés concernant les filiales et participations

Participations (10 à 50 % capital détenu).	Capital	Quote-part %	Valeurs comptables des titres détenus		CA Hors taxes	Prêts/avances non remboursés
	Rés. et report avant affect.		Brute	Nette	Résultats	Cautions
		Dividendes				
SAS LM couverture	300 000	100%	800 000		1 565 670	-
	820 307	300 000		800 000	114 804	-
	Observation :					
SCI 208 Rue Auguste Grandin	12 000	16.67%	2 000		119 843	-
	54 402	-		2 000	68 877	-
	Observation :					
SCI 33 Rue du Lycée	6 000	16.67%	1 000		49 208	-
	15 613	-		1 000	25 421	-
	Observation :					
SAS Avenue de la Mer	6 000	16.67%	1 000		-	-
	-2 376	-		1 000	23	-
	Observation :					

## 2.1.3. Créances

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

		ÉTAT DES CRÉANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations		331 275	300 000	31 275
	Prêts		-	-	-
	Autres immobilisations financières		-	-	-
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux		-	-	-
	Autres créances clients		-	-	-
	Créance représentative des titres prêtés ou remis en garantie		-	-	-
	Personnel et comptes rattachés		-	-	-
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux		-	-	-
	État et autres collectivités publiques	Impôt sur les bénéfices	-	-	-
		Taxe sur la valeur ajoutée	-	-	-
		Autres impôts, taxes et versement assimilés	-	-	-
		Divers	-	-	-
	Groupes et associés		-	-	-
Débiteur divers		-	-	-	
Charges constatées d'avance		-	-	-	
<b>TOTAL</b>			331 275	300 000	31 275

## 2.2. Passif

## 2.2.1. Capitaux propres

## 2.2.1.1. Tableau de variation des capitaux propres

Libellés	N-1	+	-	N
Capital	1 000	800 000	-	801 000
Primes, réserves et écarts	-	100	-	100
Report à nouveau	-2 521	17 005	-	14 485
Résultat	17 105	293 064	17 105	293 064
Subventions d'investissement	-	-	-	-
Provisions réglementées	-	-	-	-
Autres	-	-	-	-
<b>TOTAL</b>	<b>15 585</b>	<b>1 110 169</b>	<b>17 105</b>	<b>1 108 649</b>

## 2.2.2. Capital

Le capital est composé de 1 000 actions de 1 euros de valeur nominale.

Il n'y a pas eu de changement au cours de l'exercice.

## 2.2.3. Dettes financières et autres dettes

	Montant brut	A 1 an au plus	A + d'1 an et 5 ans au +	A + de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles	-	-	-	-
Autres emprunts obligataires	-	-	-	-
Emprunts et dettes établissement de crédit				
- A 1 an max à l'origine	-	-	-	-
- A + d'1 à l'origine	-	-	-	-
Emprunts et dettes financières Divers	-	-	-	-
Fournisseur et comptes rattachés	1 674	1 674	-	-
Personnel et comptes rattachés	-	-	-	-
Sécurité sociale et autres organismes	-	-	-	-
Impôts sur les bénéfices	4 413	4 413	-	-
TVA	-	-	-	-
Obligations cautionnées	-	-	-	-
Autres impôts et taxes	-	-	-	-
Dettes sur immobilisation Et comptes rattachés	-	-	-	-
Groupe et associés	54 957	54 957	-	-
Autres dettes	-	-	-	-
Dettes titres empruntés ou rem. Garant	-	-	-	-
Produits constatés d'avance	-	-	-	-
<b>TOTAL</b>	<b>61 044</b>	<b>61 044</b>	-	-

## 2.2.4. Charges à payer

Libellés	Montant
CONGES A PAYER	
Congés provisionnés	-
Charges sociales provisionnées	-
Charges fiscales provisionnées	-
INTERETS COURUS	
Emprunts et dettes assimilées	-
Dettes part. groupes	-
Dettes part. hors groupes	-
Dettes sociétés en participation	-
Fournisseurs	-
Associés	-
Banques	-
Concours bancaires courants	-
AUTRES CHARGES	
Factures à recevoir	1 170
RRR à accorder, avoirs à établir	-
Participation des salariés	-
Personnel	-
Sécurité sociale	-
Autres charges fiscales	-
Divers	-
<b>TOTAL</b>	<b>1 170</b>

### 3. Informations complémentaires

Au cours de l'exercice, la société a procédé à un abandon partiel du compte courant de la SAS Avenue de la Mer pour un montant de 1 225€.

**Holding LM**  
Société par actions simplifiée  
au capital de 801 000 euros  
Siège social : 5 rue des Glaneuses, 50200 SAINT-PIERRE-DE-COUTANCES  
851 797 480 R.C.S. COUTANCES

**DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉE UNIQUE DU 29 FEVRIER 2024**

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

**DEUXIEME DÉCISION**

L'associée unique, sur proposition du Président de la Société, décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 septembre 2023 s'élevant à 293 064,00 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice :	293 064,00 euros
- 5% à la réserve légale	14 653,00 euros
- Le solde, en totalité au compte « Autres Réserves »	278 411,00 euros

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

**Certifié conforme**  
**Le Président**

