

Bordereau attestant l'exactitude des informations - LYON - 6901 - Documents comptables (B-S) -
Dépôt le 13/09/2024 - B2024/045145 - 2006 B 02676 - 490 415 155 - L.2.F. VALORISATION

certifié conforme
Le Président

Bilan Actif

Etat exprimé en euros

		31/12/2023			31/12/2022
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
	Capital souscrit non appelé (I)				
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
Installations techniques, mat. et outillage indus.					
Autres immobilisations corporelles					
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes					
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)					
Participations évaluées selon mise en équival.					
Autres participations					
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés	21 603		21 603	15 353	
Prêts					
Autres immobilisations financières					
	TOTAL (II)	21 603		21 603	15 353
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
CREANCES (3)					
Créances clients et comptes rattachés					
Autres créances	3 009		3 009	521	
Capital souscrit appelé, non versé					
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	200 000		200 000		
DISPONIBILITES	135 792		135 792	283 392	
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance				
	TOTAL (III)	338 802		338 802	283 913
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
Primes de remboursement des obligations (V)					
Ecart de conversion actif (VI)					
	TOTAL ACTIF (I à VI)	360 404		360 404	299 266

(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

		31/12/2023	31/12/2022
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	2 000	2 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	200	200
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	180 578	78 140
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	94 478	102 438
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
	Total des capitaux propres	277 256	182 778
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total des provisions		
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)		
	Emprunts et dettes financières divers (3)	81 423	112 701
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 725	172
	Dettes fiscales et sociales		1 860
	DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes		1 755	
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	83 148	116 488
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	360 404	299 266
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	94 477,72	102 438,29
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	83 148	116 488	
(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

31/12/2023

31/12/2022

		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	133 776		133 776	150 875
	Montant net du chiffre d'affaires	133 776		133 776	150 875
	Production stockée Production immobilisée Subventions d'exploitation Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges Autres produits				
Total des produits d'exploitation (1)				133 776	150 875
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			12 595	19 526
	Impôts, taxes et versements assimilés			800	768
	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				
	Total des charges d'exploitation (2)				13 395
RESULTAT D'EXPLOITATION				120 381	130 581

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

31/12/2023

31/12/2022

RESULTAT D'EXPLOITATION		120 381	130 581
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		337
	Total des produits financiers		337
CHARGES FINANCIERS	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		
	Total des charges financières		
RESULTAT FINANCIER			337
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		120 381	130 917
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Total des charges exceptionnelles		
RESULTAT EXCEPTIONNEL			
PARTICIPATION DES SALARIES IMPOTS SUR LES BENEFICES		25 903	28 479
TOTAL DES PRODUITS		133 776	151 211
TOTAL DES CHARGES		39 298	48 773
RESULTAT DE L'EXERCICE		94 478	102 438

(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 : 31/12/2023

Notes N°	Annexe au bilan et compte de résultat	Informations	
		Produites	Non produites
	1 - REGLES ET METHODES COMPTABLES	X	
	2 - COMPLEMENTS D'INFORMATIONS RELATIFS AU BILAN ET AUX COMPTES DE RESULTAT		
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	Informations et commentaires sur:		
	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		
	3 - ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS		
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 **360 404 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits de 133 776 euros** et un total **charges de 39 298 euros**, dégageant ainsi un **résultat de 94 478 euros**.

L'exercice considéré débute le **01/01/2023** et finit le **31/12/2023**.

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.

Immobilisations

Etat exprimé en euros

	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2023
		Augmentations		Diminutions		
		Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES						
Frais d'établissement et de développement						
Autres						
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
CORPORELLES						
Terrains						
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement						
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						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES						
FINANCIERES						
Participations évaluées en équivalence						
Autres participations						
Autres titres immobilisés	15 353		6 250			21 603
Prêts et autres immobilisations financières						
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	15 353		6 250			21 603
TOTAL	15 353		6 250			21 603

Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2023
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles				
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
CORPORELLES	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				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
TOTAL					

	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 dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autr	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Fonds commercial							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agencet aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

Provisions

Etat exprimé en euros

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2023
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				
PROVISIONS REGLEMEENTEES					
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					
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES					
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients				
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION				
TOTAL GENERAL					
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.					

NEANT

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

		31/12/2023	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	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	2 577	2 577	
	Taxes sur la valeur ajoutée	432	432	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers			
Charges constatées d'avances				
TOTAL DES CREANCES		3 009	3 009	
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2023	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	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	1 725	1 725		
	Personnel et comptes rattachés				
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée				
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés				
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	81 423	81 423		
Autres dettes					
Dette représentative de titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
TOTAL DES DETTES		83 148	83 148		
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice					
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)		81 423			

5 -11 CHARGES A PAYER

(Décret 83-1020 du 29 Novembre 1983 - Article 23)

Montant des charges à payer inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	60
Dettes fiscales et sociales	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL	60

5 -14 COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

(Décret 83-1020 du 29 Novembre 1983 - Article 24-12)

Rubriques	Nombre	Valeur nominale
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 28 JUIN 2024.

DECISION D'AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2023

DEUXIEME DECISION

L'Associé unique décide d'affecter le **bénéfice** de l'exercice s'élevant à **QUATRE VINGT QUATORZE MILLE QUATRE CENT SOIXANTE DIX SEPT EUROS ET SOIXANTE DOUZE CENTIMES (94 477,72 €)**, comme suit :

- Dotation en totalité au compte "autres réserves".

De telle sorte qu'après cette affectation, le compte "autres réserves" sera porté de 180 578,41 euros à **275 056,13 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 :

- Exercice clos le 31 décembre 2022 : Néant.
- Distribution de réserves du 22/11/2022 :
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 2021 : Néant.
- 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 % : /.

Pour copie certifiée conforme,

Le Président :
Jean DOUVRE.

