

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)	266 478		266 478	256 938
	Montant net du chiffre d'affaires	266 478		266 478	256 938
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation				
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			12 432	19 092
	Autres produits			10	1
	Total des produits d'exploitation (1)			278 920	276 031
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements				
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			39 860	70 150
	Impôts, taxes et versements assimilés			(154)	2 728
	Salaires et traitements			147 619	147 038
	Charges sociales du personnel			56 795	57 646
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations				834
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
- sur immobilisations					
- sur actif circulant					
Dotations aux provisions					
Autres charges			2	22	
	Total des charges d'exploitation (2)			244 122	278 419
	RESULTAT D'EXPLOITATION			34 798	(2 388)

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

31/12/2023

31/12/2022

RESULTAT D'EXPLOITATION		34 798	(2 388)
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)	503 313	17 000
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)		
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	2 901	
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers		506 214	17 000
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)	345	488
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières		345	488
RESULTAT FINANCIER		505 869	16 512
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		540 667	14 123
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital	77 502	41 194
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
Total des produits exceptionnels		77 502	41 194
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital	3 600	32 470
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Total des charges exceptionnelles		3 600	32 470
RESULTAT EXCEPTIONNEL		73 902	8 725
PARTICIPATION DES SALARIES IMPOTS SUR LES BENEFICES		20 486	2 950
TOTAL DES PRODUITS		862 636	334 225
TOTAL DES CHARGES		268 553	314 327
RESULTAT DE L'EXERCICE		594 083	19 898

- (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

HOLDING FM
Société par actions simplifiée
au capital de 21 000 euros
Siège social : 46 Boulevard des Allées,
69420 AMPUIS
879 547 289 RCS LYON

DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉ UNIQUE
DU 24 JUIN 2024

DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
de l'exercice clos le 31 décembre 2023

L'associé unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2023 s'élevant à 594 082,68 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice 594 082,68 euros

En totalité au compte "autres réserves" qui s'élève ainsi à 741 631,23 euros.

Conformément à la loi, l'associé unique constate qu'aucun dividende n'a été distribué au cours des trois derniers exercices.

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	92 490		92 490	95 190	
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières					
	TOTAL (II)	92 490		92 490	95 190
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	11 009		11 009	7 291	
Autres créances	363 792		363 792	29 727	
Capital souscrit appelé, non versé					
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT					
DISPONIBILITES	388 598		388 598	128 290	
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	1 495		1 495	1 830
	TOTAL (III)	764 894		764 894	167 138
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		857 384		857 384	262 328

Signé par Franck MESSINA
Le 26/06/24

ID: tx_aBKEAQgkVO58

Signed with
Universign

- (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	21 000	21 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	2 100	2 100
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	147 549	127 650
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	594 083	19 898
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
	Total des capitaux propres	764 731	170 649
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)	41 101	54 437
	Emprunts et dettes financières divers (3)		100
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 760	9 871
	Dettes fiscales et sociales	45 763	27 242
	DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	29	29	
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	92 653	91 679
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	857 384	262 328
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	594 082,68	19 898,14
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	65 362	50 889
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	175	63
(3)	Dont emprunts participatifs		

HOLDING FM
Société par actions simplifiée
au capital de 21 000 euros
Siège social : 46 Boulevard des Allées,
69420 AMPUIS
879 547 289 RCS lyon

RAPPORT DE GESTION DU PRÉSIDENT

Exercice clos le 31 décembre 2023

Monsieur Franck MESSINA, Associé Unique et Président de la société HOLDING FM, a, conformément aux dispositions de l'article L. 227-9 du Code de commerce, en vue de l'approbation des comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2023, établi le présent rapport de gestion sur la situation et l'activité de la Société durant l'exercice écoulé.

ACTIVITÉ DE LA SOCIÉTÉ

Situation et évolution de l'activité de la Société au cours de l'exercice

Au cours de l'exercice écoulé clos le 31 décembre 2023, l'activité de la Société a été la suivante :

L'activité de la société a été conforme aux prévisions. Le mandat de Président et la mise à disposition du personnel ont été régulièrement facturés à la société 2FM CONCEPT et à la société 2F CONSTRUCTION ALU, ce qui a permis à la société d'assumer ses propres charges.

Événements importants survenus depuis la clôture de l'exercice

Depuis le 31 décembre 2023, date de clôture de l'exercice, la survenance d'aucun événement important n'est à signaler.

Activités en matière de recherche et de développement

Notre Société n'a effectué aucune activité de recherche et de développement au cours de l'exercice écoulé.

Evolution prévisible et perspectives d'avenir

Les objectifs pour l'exercice en cours sont les suivants :

La société devrait poursuivre son rôle de holding et notamment en prenant d'autres participations.

FILIALES ET PARTICIPATIONS

Activité des filiales et participations

La situation des filiales et participations est exposée dans le tableau, prévu par l'article L. 233-15 du Code de commerce, annexé au bilan.

Sociétés contrôlées

Au cours de l'exercice écoulé la Société a pris les participations suivantes :

- trente pour cent du capital de la SCI MARSIM'O par voie d'acquisition des parts.

RÉSULTATS - AFFECTATION

Examen des comptes et résultats

Les comptes annuels soumis à approbation ont été établis conformément aux règles de présentation et aux méthodes d'évaluation prévues par la réglementation en vigueur.

Un rappel des comptes de l'exercice précédent est fourni à titre comparatif.

Au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2023, le chiffre d'affaires s'est élevé à 266 478 euros contre 256 938 euros lors de l'exercice précédent.

Le montant des autres produits d'exploitation s'élève à 12 442 euros contre 19 093 euros pour l'exercice précédent.

Le montant des autres achats et charges externes s'élève à 39 860 euros contre 70 150 euros pour l'exercice précédent.

Le montant des impôts et taxes s'élève à -154 euros contre 2 728 euros pour l'exercice précédent.

Le montant des traitements et salaires s'élève à 147 619 euros contre 147 038 euros lors de l'exercice précédent.

Le montant des charges sociales s'élève à 56 795 euros contre 57 646 euros pour l'exercice précédent.

Les charges d'exploitation se sont élevées à 244 122 euros contre 278 418 euros pour l'exercice précédent.

Le résultat d'exploitation ressort pour l'exercice à 34 798 euros contre -2 388 euros lors de l'exercice précédent.

Compte tenu d'un résultat financier de 505 869 euros (16 512 euros pour l'exercice précédent), le résultat courant avant impôts ressort pour l'exercice à 540 667 euros contre 14 123 euros pour l'exercice précédent.

L'impôt sur les sociétés de l'exercice écoulé ressort à 20 486 euros contre 2 950 euros pour l'exercice précédent.

Le résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2023 se solde ainsi par un bénéfice de 594 082,68 euros contre un bénéfice de 19 898,14 euros au titre de l'exercice précédent.

Au 31 décembre 2023, le total du bilan de la Société s'élevait à 857 384 euros contre 262 328 euros pour l'exercice précédent.

Proposition d'affectation du résultat

Les comptes annuels, tels qu'ils sont présentés et soumis à approbation, font ressortir un bénéfice de 594 082,68 euros qui recevrait l'affectation suivante :

Bénéfice de l'exercice	594 082,68 euros
------------------------	------------------

En totalité au compte « **autres réserves** » qui s'élève ainsi à 741 631,23 euros.

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres de la Société seraient de 764 731,23 euros.

Distributions antérieures de dividendes

En application de l'article 243 bis du Code général des impôts, il est rappelé qu'aucune distribution de dividende n'a été effectuée au titre des trois derniers exercices.

Dépenses non déductibles fiscalement

En application de l'article 223 quater du Code général des impôts, il y a lieu d'approuver le montant des dépenses et charges non déductibles fiscalement visées à l'article 39, 4 dudit code, qui s'élèvent à un montant global de 25 002 euros, ainsi que l'impôt correspondant de 6 250 euros.

CONVENTIONS RÉGLEMENTÉES

Il est indiqué qu'aucune convention entrant dans le champ d'application de l'article L. 227-10 du Code de commerce n'a été conclue au cours de l'exercice écoulé.

ADMINISTRATION ET CONTRÔLE DE LA SOCIÉTÉ

Il convient d'indiquer qu'aucun mandat de dirigeant n'est arrivé à expiration.

Fait à AMPUIS,
Le 24 juin 2024

Franck MESSINA

Produits à recevoir (avec détail)

Etat exprimé en euros	31/12/2023	31/12/2022	Variations	%
Créances rattachées à des participations				
Autres immobilisations financières				
Autres créances clients	11 009	7 291	3 718	50,99
Autres créances	2 489		2 489	
TOTAL	13 498	7 291	6 206	85,12

--

Produits à recevoir (détail) au 31/12/2023

Libellé	Montant
FAE MISE DISPO PAULINE REGUL	4 400
FAE MISE DISPO PAULINE REGUL 2023	6 608
PAR - Produits à recevoir SOLDE TA 2022/2023	180
PAR - Produits à recevoir TA 2022/2023	1 182
PAR - Produits à recevoir FORM 2022/2023	1 127
Totalisation	13 498

Charges à payer (avec détail)

Etat exprimé en euros	31/12/2023	31/12/2022	Variations	%
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	310	244	66	27,21
Emprunts et dettes financières divers				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 921	7 869	(2 948)	-37,46
Dettes fiscales et sociales	3 031	4 763	(1 732)	-36,37
Dettes fournisseurs d'immobilisation				
Autres dettes	29	29		
TOTAL	8 291	12 905	(4 614)	-35,75



Charges à payer (détail) au 31/12/2023

Libellé	Montant
FNP LOYER PEUGEOT 01/07-31/12/2023	3 098
FNP CHANCELLERIE	30
FNP ASS VEHICULE PEUGEOT 01/07-31/12/2023	611
FNP JURIDIQUE	936
FNP EDI	24
FNP FRAIS APPROB COMPTES	43
FNP TELEPAGE 12/2023	76
FNP TVS 01/07 -31/12/2023 PEUGEOT GA-540-FN	102
Charges sociales sur C.P.	817
Dettes provisionnées sur C.P.	2 144
Charges fiscales sur C.P.	27
CAP - ADESAT	29
Intérêts C.N.E. 1523807	136
FRAIS BQ 12	3
COM DE MOUVEMENT	149
FRAIS TENUE DE COMPTE	23
SOLDE TA FORMATION	41
Totalisation	8 291

Charges constatées d'avance (avec détail)

Etat exprimé en euros	31/12/2023	31/12/2022	Variations	%
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION	1 495	1 830	(335)	-18,31
Charges constatées d'avance - FINANCIERES				
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES				
TOTAL	1 495	1 830	(335)	-18,31

--

Charges constatées d'avance (détail) au 31/12/2023

Détail des charges constatées d'avance	Période		Exploitation	Financières	Exceptionnelles
	début	fin			
CCA - LEO ASSOCIES AXA 01/09/23 A 29/02/ CL13078200 VEHICULE DE TOURISME PORSCHE	01/01/2024	29/02/2024	324		
			1 170		
Totalisation			1 495		

Produits constatés d'avance (avec détail)

Etat exprimé en euros	31/12/2023	31/12/2022	Variations	%
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION				
Produits constatés d'avance - FINANCIERS				
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS				
TOTAL				

NEANT

Produits constatés d'avance (détail) au 31/12/2023

Détail des produits constatés d'avance	Période		Exploitation	Financières	Exceptionnelles
	début	fin			
Totalisation					

NEANT

Capital social

Etat exprimé en euros

31/12/2023

Nombre

Val. Nominale

Montant

		31/12/2023	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		2 100,00	10,0000	21 000,00
	Emises pendant l'exercice				
	Remboursées pendant l'exercice				
	Du capital social fin d'exercice		2 100,00	10,0000	21 000,00

--

Crédit-Bail

Etat exprimé en euros

		Terrains	Constructions	Matériels et outillages	Autres	31/12/2023
VALEUR D'ORIGINE					145 406	145 406
AMORTISSEMENTS	Cumul exercices antérieurs				22 296	22 296
	Dotation exercice				29 081	29 081
	TOTAL				51 377	51 377
REDEVANCES PAYEES	Cumul exercices antérieurs				42 280	42 280
	Redevances Exercice				17 598	17 598
	TOTAL				59 878	59 878
REDEV. RESTANT A PAYER	à 1 an au plus				17 598	17 598
	entre 1 et 5 ans				7 333	7 333
	à plus de 5 ans					
	TOTAL				24 931	24 931
VALEUR RESIDUELLE	à 1 an au plus					
	entre 1 et 5 ans					
	à plus de 5 ans					
	TOTAL					
MONTANT PRIS EN CHARGE DANS L'EXERCICE					17 598	17 598

Engagements financiers

Etat exprimé en euros

31/12/2023

	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Effets escomptés non échus		
Avals, cautions et garanties		
Engagements de crédit-bail Engagements de crédit-bail	24 931	
	24 931	
Engagements en pensions, retraite et assimilés		
Autres engagements		
Total des engagements financiers (1)	24 931	
(1) Dont concernant : Les dirigeants Les filiales Les participations Les autres entreprises liées		