

Bordereau attestant l'exactitude des informations - COUTANCES - 5002 - Documents comptables
(B-S) - Dépôt le 21/05/2025 - 2439 - 2019 B 00327 - 851 797 480 - Holding LM

1019 B 327
21.05.25
B
625/9439.

SAS Holding LM

Comptes annuels

Exercice clos au 30 septembre 2024



A handwritten signature in black ink, consisting of a large, stylized initial 'S' followed by a horizontal line and a final flourish.

SAS Holding LM

Passif		Au 30/09/2024	Au 30/09/2023	
Capitaux propres	Capital (dont versé : 801 000)	801 000	801 000	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport			
	Ecarts de réévaluation			
	Ecarts d'équivalence			
	Réserves			
	Réserve légale	14 753	100	
	Réserves statutaires			
	Réserves réglementées			
	Autres réserves	278 411		
	Report à nouveau	14 484	14 484	
	Résultats antérieurs en instance d'affectation			
Résultat de la période (bénéfice ou perte)	245 637	293 064		
Situation nette avant répartition	1 354 286	1 108 648		
Subvention d'investissement				
Provisions réglementées				
Total		1 354 286	1 108 648	
Aut. fonds propres	Titres participatifs			
	Avances conditionnées			
Total				
Provisions	Provisions pour risques	4 770		
	Provisions pour charges			
Total		4 770		
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)	184 419	54 956	
	Total		184 419	54 956
	Avances et acomptes reçus sur commandes (1)			
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 214	1 674	
	Dettes fiscales et sociales		4 413	
	Autres dettes			
Instruments de trésorerie				
Total		1 214	6 087	
Produits constatés d'avance	20 805			
Total des dettes et des produits constatés d'avance		206 440	61 043	
Écarts de conversion passif				
TOTAL DU PASSIF		1 565 497	1 169 692	
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	206 440	61 043		
(3) dont emprunts participatifs				

SAS Holding LM

		France	Exportation	Du 01/10/2023 Au 30/09/2024 12 mois	Du 01/10/2022 Au 30/09/2023 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)	Marchandises Achats					
	Variation de stocks					
	Matières premières et autres approvisionnements Achats					
	Variation de stocks					
	Autres achats et charges externes (3)			3 575	1 013	
	Impôts, taxes et versements assimilés					
	Salaires et traitements					
	Charges sociales					
	Dotations amortissements	- sur immobilisations				
	d'exploitation provisions	- sur actif circulant				
- pour risques et charges						
Autres charges						
			Total	3 575	1 013	
			Résultat d'exploitation	A	-3 575	-1 013
Opér. commun	Bénéfice attribué ou perte transférée			B		
	Perte supportée ou bénéfice transféré			C		
Produits financiers	Produits financiers de participations (4)			217 500	300 000	
	Produits financiers d'autres valeurs mobilières de placement et créances d'actif immobilisé (4)			16 681		
	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						
			Total	234 181	300 000	
Charges financières	Dotations financières aux amortissements et provisions			4 770		
	Intérêts et charges assimilées (5)			575	1 510	
	Différences négatives de change					
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					
			Total	5 345	1 510	
			Résultat financier	D	228 835	298 490
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔT (± A ± B - C ± D)			E	225 260	297 477	

SAS Holding LM

		Du 01/10/2023 Au 30/09/2024	Du 01/10/2022 Au 30/09/2023
		12 mois	12 mois
Produits exceptionnels	Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
	Produits exceptionnels sur opérations en capital	25 000	2 500
	Reprises sur provisions et transferts de charge		
	Total	25 000	2 500
Charges exceptionnelles	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital	400	2 500
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
	Total	400	2 500
Résultat exceptionnel		F	
		24 600	
Participation des salariés aux résultats		G	
Impôt sur les bénéfices		H	
		4 223	4 413
BÉNÉFICE OU PERTE (+ E + F - G - H)		245 637	293 064
Renvois			
(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		

крмд

SAS Holding LM

Annexe de base aux comptes de l'exercice clos le 30/09/2024

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

Investissement à l'étranger : souscription à Fareic Lending et participation à un prêt pour avec Fareic Lending.

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)	-	-	-	400
Créances rattachées à des participations	-	22 525	41 041	-
Autres titres immobilisés	-	200 000	-	-
Prêts et autres immobilisations financières	-	222 969	-	-

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		1 755 342	258 959
	605 111	200 000	800 000		187 938	-
	Observation :					
SCI 208 Rue Auguste Grandin	12 000	13.33%	1 600		126 429	-
	123 280	-	1 600		72 841	-
	Observation :	Cession d'une partie des parts au cours de l'exercice				
SCI 33 Rue du Lycée	6 000	16.67%	1 000		51 913	-
	41 034	-	1 000		26 819	-
	Observation :					
SAS Avenue de la Mer	6 000	16.67%	1 000		-	53 800
	-2 353	-	1 000		-14	-
	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	312 759	-	312 759	
	Prêts	222 969	-	222 969	
	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	189	189	-
		Taxe sur la valeur ajoutée	-	-	-
		Autres impôts, taxes et versement assimilés	-	-	-
		Divers	-	-	-
	Groupes et associés	-	-	-	
Débiteur divers	4 771	4 771	-		
Charges constatées d'avance		-	-	-	
TOTAL		540 689	4 960	535 729	

2.2. Passif

2.2.1. Capitaux propres

2.2.1.1. Tableau de variation des capitaux propres

Libellés	N-1	+	-	N
Capital	801 000	-	-	801 000
Primes, réserves et écarts	100	293 064	-	293 164
Report à nouveau	14 485	-	-	14 485
Résultat	293 064	241 550	293 064	241 550
Subventions d'investissement	-	-	-	-
Provisions réglementées	-	-	-	-
Autres	-	-	-	-
TOTAL	1 108 649	534 614	293 064	1 350 199

2.2.2. Capital

Le capital est composé de 1 000 actions de 1 euro 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	1 215	1 215	-	-
Personnel et comptes rattachés	-	-	-	-
Sécurité sociale et autres organismes	-	-	-	-
Impôts sur les bénéfices	-	-	-	-
TVA	-	-	-	-
Obligations cautionnées	-	-	-	-
Autres impôts et taxes	-	-	-	-
Dettes sur immobilisation Et comptes rattachés	-	-	-	-
Groupe et associés	184 420	184 420	-	-
Autres dettes	-	-	-	-
Dettes titres empruntés ou rem. Garant	-	-	-	-
Produits constatés d'avance	20 805	20 805	-	-
TOTAL	206 440	206 440	-	-

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	1 006
RRR à accorder, avoirs à établir	-
Participation des salariés	-
Personnel	-
Sécurité sociale	-
Autres charges fiscales	-
Divers	-
TOTAL	1 006

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 575 €.

Avec l'abandon réalisé au cours de l'exercice précédent, l'abandon global est de 1 800 €.

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 RCS COUTANCES

DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉ UNIQUE DU 25 MARS 2025

**DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2024**

L'Associé Unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 septembre 2024 s'élevant à 245 637,66 euros en totalité au compte « autres réserves » qui s'élève ainsi à 553 186,31 euros.

Certifié conforme
Le Président

