

LG4
Société par actions simplifiée
au capital de 742 488 euros
Siège social : 7 rue Stéphane Hessel
ZAC des Meuniers, 95550 BESSANCOURT
898 634 506 RCS PONTOISE

EXTRAIT DU PROCES-VERBAL DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 30 MAI 2025

- **Affectation du résultat de l'exercice clos le 31 janvier 2025 ;**
- **Pouvoirs pour l'accomplissement des formalités.**

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 janvier 2025 s'élevant à 103 013 euros de la manière suivante :

- La totalité en distribution de dividendes	103 013 euros
- En complément de la distribution, par prélèvement du compte « report à nouveau »	38 059,72 euros
Soit un total de distribution de dividendes de	141 072,72 euros
Soit 0,19 euros par action	

Le dividende sera mis en paiement au siège social à compter du 1^{er} juin 2025.

L'Assemblée Générale prend acte que les actionnaires ont été informés que :

- depuis le 1er janvier 2018, les dividendes sont soumis à un prélèvement forfaitaire unique (PFU ou "flat tax") de 30%, soit 12,8% au titre de l'impôt sur le revenu et 17,2% de prélèvements sociaux (CGI, art. 200 A, 1).

- le prélèvement forfaitaire obligatoire non libératoire de l'impôt sur le revenu est maintenu mais son taux est aligné sur celui du PFU (12,8 % - CGI, art. 117 quater).

- peuvent demander à être dispensées du prélèvement forfaitaire non libératoire de 12,8% au titre de l'impôt sur le revenu les personnes physiques appartenant à un foyer fiscal dont le revenu fiscal de référence de l'avant-dernière année est inférieur à 50 000 euros (contribuables célibataires, divorcés ou veufs) ou 75 000 euros (contribuables soumis à une imposition commune). La demande de dispense doit être formulée, sous la responsabilité de l'associé, au plus tard le 30 novembre de l'année précédant le paiement du dividende.

- l'option pour une imposition du dividende au barème progressif reste possible et doit être indiquée sur la déclaration de revenus. Dans ce cas, le prélèvement forfaitaire non

libératoire de 12,8% sera déduit de l'impôt dû. L'abattement de 40% sera maintenu mais les prélèvements sociaux seront assis sur le montant avant abattement.

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 janvier 2025 éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 141 072,72 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

Il a en outre été rappelé que, conformément aux dispositions de l'article L. 136-7 du Code de la sécurité sociale, les prélèvements sociaux sur les dividendes versés aux personnes physiques fiscalement domiciliées en France sont soumis aux mêmes règles que le prélèvement mentionné à l'article 117 quater du Code général des impôts, c'est-à-dire prélevés à la source par l'établissement payeur, lorsque ce dernier est établi en France, et versés au Trésor dans les quinze premiers jours du mois suivant celui du paiement des dividendes.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte que les dividendes distribués au titre des trois derniers exercices ont été les suivants :

Exercice clos le	Distribution	Dividendes éligibles à la réfaction de 40%	Dividendes non éligibles à la réfaction de 40%
31 janvier 2024	193 046,88 euros, Soit 0,26 euros par action	-	193 046,88 euros
31 janvier 2023	163 347,36 euros, Soit 0,22 euros par action	-	163 347,36 euros
31 janvier 2022	-	-	-

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des associés présents ou représentés.

SIXIEME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale donne tous pouvoirs à la société XL1 Avocats, dont le siège social est situé 5 avenue Bertie Albrecht, 75008 PARIS immatriculée au Registre du Commerce et des sociétés de PARIS sous le numéro 405 350 398, pour accomplir toutes formalités qui seront nécessaires.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des associés présents ou représentés.

Certifié conforme

Le Président

Arnaud LECOUBE

Désignation de l'entreprise : SAS LG4		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * <input type="text" value="12"/>						
Adresse de l'entreprise : 7 RUE STEPHANE HESSEL		Durée de l'exercice précédent * <input type="text" value="12"/>						
Numéro SIRET * 8 9 8 6 3 4 5 0 6 0 0 0 1 5		Néant <input type="checkbox"/>						
		Exercice N, clos le, 31012025						
		N-1, 31012024						
		Brut 1	Amortissements, provisions 2					
		Net 3	Net 4					
Capital souscrit non appelé (I)		AA						
ACTIF IMMOBILISE *	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB	AC				
		Frais de développement *	CX	CQ				
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	AG				
		Fonds commercial (1)	AE	AI				
		Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK				
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN	AO				
		Constructions	AP	AQ				
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS	2 566	1 253	1 313	1 886
		Autres immobilisations corporelles	AT	AU	212 160	19 071	193 089	60 853
		Immobilisations en cours	AV	AW				
		Avances et acomptes	AX	AY				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS	CT				
		Autres participations	CU	CV	1 138 704		1 138 704	1 136 173
Créances rattachées à des participations		BB	BC	2 195 513		2 195 513	1 902 918	
Autres titres immobilisés		BD	BE					
Prêts		BF	BG					
Autres immobilisations financières *	BH	BI	2 800		2 800	1 992		
TOTAL (II)		BJ	BK	3 551 743	20 324	3 531 419	3 103 821	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	BM				
		En cours de production de biens	BN	BO				
		En cours de production de services	BP	BQ				
		Produits intermédiaires et finis	BR	BS				
		Marchandises	BT	BU				
	CREANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW	4 703		4 703	
		Clients et comptes rattachés (3) *	BX	BY	117 000		117 000	55 800
		Autres créances (3)	BZ	CA	42 509		42 509	139 396
		Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC				
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD	CE				
DIVERS	Disponibilités	CF	CG	180 015		180 015	16 514	
	Charges constatées d'avance (3) *	CH	CI	7 114		7 114	4 607	
	TOTAL (III)	CJ	CK	351 341		351 341	216 317	
Comptes de régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW						
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM						
	Ecarts de conversion actif * (VI)	CN						
	TOTAL GENERAL (I à VI)	CO	CA	3 903 084	20 324	3 882 760	3 320 138	
Renvois : (1) Dont droit au bail :		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :		CP	2 198 313	(3) Part à plus d'un an : CR		
Clause de réserve de propriété : *	Immobilisations :	Stocks :		Créances :				

CERTIFIÉ CONFORME À L'ORIGINAL

le Président

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

Désignation de l'entreprise SAS LG4		Néant <input type="checkbox"/> *		
		Exercice N	Exercice N-1	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1) * (Dont versé : 742 488)	DA	742 488	742 488
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB		
	Ecart de réévaluation (2) * (dont écart d'équivalence EK)	DC		
	Réserve légale (3)	DD	94 543	60 665
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE		
	Réserves réglementées (3) * (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1)	DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ)	DG	542 861	542 861
	Report à nouveau	DH	897 064	446 421
	RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	103 013	677 568
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK		
	TOTAL (I)	DL	2 379 970	2 470 003
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM		
	Avances conditionnées	DN		
	TOTAL (II)	DO		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP		
	Provisions pour charges	DQ		
	TOTAL (III)	DR		
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS		
	Autres emprunts obligataires	DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	455 804	360 457
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	977 751	362 099
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	10 886	67 536
	Dettes fiscales et sociales	DY	58 349	60 043
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		
Autres dettes	EA			
Compte régul.	EB			
Produits constatés d'avance (4)	EB			
TOTAL (IV)	EC	1 502 790	850 135	
Ecart de conversion passif * (V)	ED			
TOTAL GENERAL (I à V)	EE	3 882 760	3 320 138	
RENVois	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	1B		
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Ecart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	1C		
		1D		
		1E		
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF		
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	1 149 729	561 613	
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH			

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

		Exercice N			Exercice (N-1)			
		France	Exportations et livraisons intracommunautaires	Total				
Désignation de l'entreprise : SAS LG4					Néant <input type="checkbox"/> *			
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA		FB	FC			
	Production vendue $\left\{ \begin{array}{l} \text{biens}^* \\ \text{services}^* \end{array} \right.$	FD		FE	FF			
		FG	762 000	FH	FI	762 000	558 000	
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	762 000	FK	FL	762 000	558 000	
	Production stockée *				FM			
	Production immobilisée *				FN			
	Subventions d'exploitation				FO			
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges * (9)				FP	15 784	11 253	
	Autres produits (1) (11)				FQ	2 000	3	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR	779 784	569 256
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane) *				FS			
	Variation de stock (marchandises) *				FT			
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) *				FU			
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements) *				FV			
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *				FW	81 484	67 111	
	Impôts, taxes et versements assimilés *				FX	9 439	29 805	
	Salaires et traitements *				FY	441 982	340 951	
	Charges sociales (10)				FZ	200 217	156 484	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobili- -sations $\left\{ \begin{array}{l} - \text{dotations aux amortissements}^* (14) \\ - \text{dotations aux provisions} \end{array} \right.$				GA	28 673	17 425
						GB		
		Sur actif circulant : dotations aux provisions *				GC		
	Pour risques et charges : dotations aux provisions				GD			
	Autres charges (12)				GE	163	302	
	Total des charges d'exploitation (4) (II)					GF	761 958	612 079
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)					GG	17 826	(42 823)	
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée * (III)				GH			
	Perte supportée ou bénéfice transféré * (IV)				GI			
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)				GJ	61 781	692 742	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)				GK	3	2	
	Autres intérêts et produits assimilés (5)				GL			
	Reprises sur provisions et transferts de charges				GM			
	Différences positives de change				GN			
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				GO			
Total des produits financiers (V)					GP	61 784	692 744	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions *				GQ			
	Intérêts et charges assimilées (6)				GR	40 281	30 012	
	Différences négatives de change				GS			
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				GT			
Total des charges financières (VI)					GU	40 281	30 012	
2 - RESULTAT FINANCIER (V - VI)					GV	21 503	662 732	
3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)					GW	39 330	619 909	

4

COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

Désignation de l'entreprise SAS LG4		Néant <input type="checkbox"/> *	
		Exercice N	Exercice N-1
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	55 000
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC	
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	55 000
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	450
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	49 387
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)	HG	
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	49 837
4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	5 163
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ	
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	(58 521)
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	896 569
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	793 556
5 - BENEFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)		HN	103 013
RENYOIS	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO	
	(2) Dont { produits de locations immobilières	HY	
	{ produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IG	
	(3) Dont { - Crédit-bail mobilier *	HP	
	{ - Crédit-bail immobilier	HQ	
	(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	1H	
	(5) Dont produits concernant les entreprises liées	1J	
	(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées	1K	
	(6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)	HX	
	(6ier) Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RC	
	Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RD	
	(9) Dont transferts de charges	A1	15 784
	(10) Dont cotisations personnelles (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS) de l'exploitant (13) A5	A2	
	(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3	
(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4		
(13) Dont primes et cotisations sociales personnelles facultatives A6 obligatoires A9 dont cotisations facultatives Madelin A7 dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8			
(14) Dont montant de l'amortissement du fonds de commerce (art. 39, 1-2°, al.3)	HS		
(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe):		Exercice N	
AMENDES		Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
CESSION D'IMMOS		450	
		49 387	55 000
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :		Exercice N	
		Charges antérieures	Produits antérieurs

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2052.

COMPTES ANNUELS

Exercice du 01/02/2024 au 31/01/2025

ANNEXES

Annexe au Bilan

Annexe au bilan avant répartition qui présente les caractéristiques suivantes :

- Le bilan de l'exercice présente un total de **3 882 760 euros**

- Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche :
 - un total produits de **896 569 euros**
 - un total charges de **793 556 euros**

 - dégage un résultat de **103 013 euros**

L'exercice considéré :

- débute le **01/02/2024**
- finit le **31/01/2025**
- et a une durée de **12 mois**.

Les notes (ou tableaux) ci-après, font partie intégrante des Comptes Annuels.

Ces comptes annuels sont établis par le dirigeant de **SAS LG4** avec le concours du cabinet qui intervient dans le cadre de sa mission de **Présentation des Comptes Annuels** qui lui a été confiée.

Règles et Méthodes Comptables

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 **3 882 760 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits de 896 569 euros** et un total **charges de 793 556 euros**, dégageant ainsi un **résultat de 103 013 euros**.

L'exercice considéré débute le **01/02/2024** et finit le **31/01/2025**.

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.

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du règlement 2016-07 de l'Autorité des Normes Comptables homologué par arrêté ministériel du 26 décembre 2016 relatif au Plan Comptable Général .

Immobilisations

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires) minoré des remises, rabais et escomptes obtenus.

Amortissements

Les amortissements sont calculés selon le mode linéaire ou dégressif (fiscal) en fonction de la durée normale d'utilisation du bien.

- Immobilisations non décomposables : conformément aux mesures de simplifications pour les PME, ces immobilisations sont amorties sur la durée d'usage fiscalement admise.
- Immobilisations décomposables : si les éléments d'un actif ont des durées d'utilisations différentes, chaque élément est comptabilisé séparément et un plan d'amortissement propre à chacun est retenu.

La dépréciation des immobilisations est évaluée par l'entité à chaque clôture, au moyen de test de

Règles et Méthodes Comptables

dépréciation effectué dès qu'existe un indice de perte de valeur.

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

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.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

Immobilisations

	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/01/2025
		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. agencé aménagement					
	Instal technique, matériel outillage industriels	2 566				2 566
	Instal., agencement, aménagement divers					
	Matériel de transport	82 160		203 185		203 185
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	2 437		6 537		8 975
	Emballages récupérables et divers					
	Immobilisations corporelles en cours					
	Avances et acomptes					
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	87 163		209 722		82 160	214 726
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence					
	Autres participations	3 039 091		295 127		3 334 218
	Autres titres immobilisés					
	Prêts et autres immobilisations financières	1 992		809		2 800
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	3 041 082		295 936		
TOTAL	3 128 245		505 658		82 160	3 551 743

Amortissements

	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/01/2025
		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	680	573		1 253
Autres Instal., agencement, aménagement divers				
Matériel de transport	23 324	26 661	32 773	17 212
Matériel de bureau, mobilier	420	1 439		1 859
Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	24 424	28 673	32 773	20 324
TOTAL	24 424	28 673	32 773	20 324

	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 autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	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 Agenct 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							

Dettes garanties par des Suretés Réelles

Nat. Dette		Org. Bénéficiaire	Montant début	31/01/2025
Emprunts			400 000	267 163
		TOTAL	400 000	267 163

Capital social

		31/01/2025	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		742 488,00	1,0000	742 488,00
	Emises pendant l'exercice			0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice			0,0000	
	Du capital social fin d'exercice		742 488,00	1,0000	742 488,00

Effectif moyen

		31/01/2025	Interne	Externe
EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE	Cadres & professions intellectuelles supérieures		2	
	Professions intermédiaires			
	Employés			
	Ouvriers			
	TOTAL		2	

Créances et Dettes

		31/01/2025	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations	2 195 513	2 195 513	
	Prêts			
	Autres immobilisations financières	2 800	2 800	
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	117 000	117 000	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	4 000	4 000	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	1 550	1 550	
	Taxes sur la valeur ajoutée	14 500	14 500	
	Autres impôts, taxes versements assimilés	14 982	14 982	
	Divers			
	Groupe et associés			
	Débiteurs divers	7 477	7 477	
Charges constatées d'avances	7 114	7 114		
TOTAL DES CREANCES		2 364 936	2 364 936	
Prêts accordés en cours d'exercice				
Remboursements obtenus en cours d'exercice				
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/01/2025	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine				
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine	455 804	102 742	339 922	13 140
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	10 886	10 886		
	Personnel et comptes rattachés				
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	27 592	27 592		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	22 055	22 055		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	8 702	8 702		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés	977 751	977 751		
	Autres dettes				
Dette représentative de titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
TOTAL DES DETTES		1 502 790	1 149 729	339 922	13 140
Emprunts souscrits en cours d'exercice		167 000			
Emprunts remboursés en cours d'exercice		71 566			
Emprunts dettes associés (personnes physiques)		321			

Variations des Capitaux Propres

	Capitaux propres clôture 31/01/2024	Affectation du résultat N-1 ¹	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice ²	Capitaux propres clôture 31/01/2025
Capital social	742 488				742 488
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...					
Ecart de réévaluation					
Réserve légale	60 665	33 878			94 543
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves	542 861				542 861
Report à nouveau	446 421	450 643			897 064
Résultat de l'exercice	677 568	(677 568)		103 013	103 013
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	2 470 003	(193 047)		103 013	2 379 970

Date de l'assemblée générale

Dividendes attribués 193 047

¹ dont dividende provenant du résultat n-1 193 047

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 2 276 957

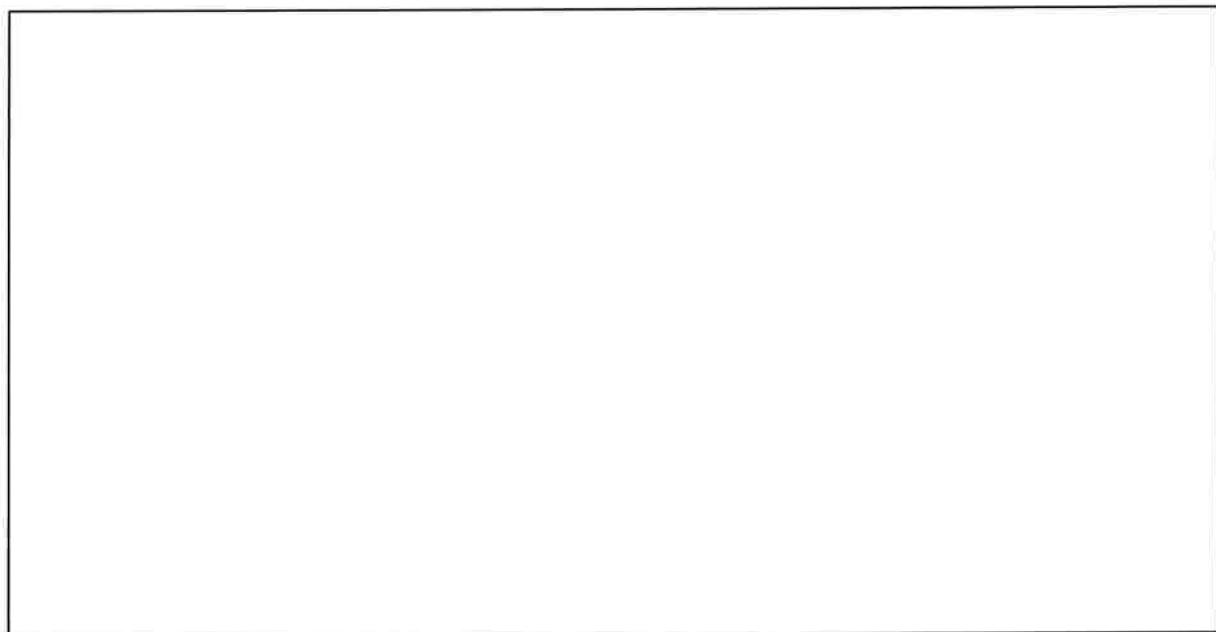
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif 2 276 957

² Dont variation dues à des modifications de structure au cours de l'exercice

Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure (90 034)

Ventilation du chiffre d'affaires

	France	Export	Total
Ventes de marchandises			
Production vendue de biens			
Production vendue de travaux			
Production vendue de services	762 000		762 000
TOTAL	762 000		762 000



Honoraires des Commissaires aux Comptes

	31/01/2025	31/01/2024	%	%	31/01/2025	31/01/2024	%	%
Audit								
Commissariat aux comptes, certification, examen des comptes individuels et consolidés								
Emetteur E.DELAUBERT								
Filiales intégrées globalement								
Autres diligences et prestations directement liées à la mission du commissaire aux comptes								
Emetteur E.DELAUBERT								
Filiales intégrées globalement								
Sous-total								
Autres prestations rendues par les réseaux aux filiales intégrées globalement								
Juridique, fiscal, social								
Autres								
Sous-total								
TOTAL								

--

Filiales et participations



	31/01/2025			Valeur comptable des titres détenus	
	Capital	Capitaux propres	Quote part du capital détenue (en pourcentage)	Brute	Nette
A. Renseignements détaillés					
1. Filiales (Plus de 50 %)					
SAS NOLEX	37 000	(787 751)	100,00	379 331	379 331
SAS 2A DISTRIBUTION	600 000	2 154 244	99,99	748 702	748 702
SCI ALEC	2 000	980 059	90,00	1 979	1 979
2. Participations (10 à 50 %)					
1. Filiales (Plus de 50 %)					
SAS NOLEX	1 052 697		1 160 796	(291 647)	
SAS 2A DISTRIBUTION			34 211 426	628 571	
SCI ALEC			710 269	255 236	
2. Participations (10 à 50 %)					
B. Renseignements globaux					
	Filiales non reprises en A		Participations non reprises en A		
	françaises	étrangères	françaises	étrangères	
Capital					
Capitaux propres					
Quote part détenue en pourcentage					
Valeur comptable des titres détenus - Brute					
Valeur comptable des titres détenus - Nette					
Prêts et avances consentis					
Montant des cautions et avals					
Chiffre d'affaires					
Résultat du dernier exercice clos					
Dividendes encaissés					

**LG4 SAS
ZAC Des Meuniers
7 Rue Stéphane HESSEL
95550 BESSANCOURT**

**Rapport du Commissaire aux Comptes
sur les comptes annuels
Exercice clos le 31 Janvier 2025**

Emmanuel DELAUBERT
14, Avenue de Creully
14000 CAEN

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 Janvier 2025

Aux associés de la société LG4,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société LG4 relatifs à l'exercice clos le 31 Janvier 2025, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1^{er} Février 2024 à la date d'émission de notre rapport.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L.821-53 et R.821-180 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués et sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes.

Les titres de participation, dont le montant net figurant au bilan au 31/01/2025 s'établit à 1.138.704 Euros, sont évalués à leur coût d'acquisition et dépréciés sur la base de leur valeur d'utilité selon les modalités décrites dans la note de l'annexe.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

Vérifications spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

Informations données dans le rapport de gestion et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux associés

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Président et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux associés.

Nous attestons de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnées à l'article D.441-6 du code de commerce.

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.821-55 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit.

En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Caen, le 21 Mai 2025

Le Commissaire aux comptes


Emmanuel DELAUBERT

Désignation de l'entreprise : SAS LG4		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * 12					
Adresse de l'entreprise : 7 RUE STEPHANE HESSEL		Durée de l'exercice précédent * 12					
Numéro SIRET * 8 9 8 6 3 4 5 0 6 0 0 0 1 5		Néant <input type="checkbox"/> *					
		Exercice N, clos le, 31012025					
		N-1 31012024					
		Brut 1	Amortissements, provisions 2				
		Net 3	Net 4				
ACTIF IMMOBILISE *	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Capital souscrit non appelé (I) AA					
		Frais d'établissement * AB		AC			
		Frais de développement* CX		CQ			
		Concessions, brevets et droits similaires AF		AC			
		Fonds commercial (1) AH		AI			
		Autres immobilisations incorporelles AJ		AK			
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles AL		AM			
		Terrains AN		AC			
		Constructions AP		AC			
		Installations techniques, matériel et outillage industriels AR	2 566	AS	1 253	1 313	1 886
		Autres immobilisations corporelles AT	212 160	AU	19 071	193 089	60 853
		Immobilisations en cours AV		AW			
		Avances et acomptes AX		AY			
		IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence CS		CT		
			Autres participations CU *	1 138 704	CV	1 138 704	1 136 173
			Créances rattachées à des participations BB	2 195 513	BC	2 195 513	1 902 918
			Autres titres immobilisés BD		BE		
			Prêts BF		BG		
Autres immobilisations financières * BH	2 800		BI	2 800	2 800	1 992	
TOTAL (II) BJ		3 551 743	BK	20 324	3 531 419	3 103 821	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements BL		BM			
		En cours de production de biens BN		BO			
		En cours de production de services BP		BQ			
		Produits intermédiaires et finis BR		BS			
		Marchandises BT		BU			
	CREANCES	Avances et acomptes versés sur commandes BV	4 703	BW	4 703		
		Clients et comptes rattachés (3) * BX	117 000	BY	117 000	55 800	
		Autres créances (3) BZ	42 509	CA	42 509	139 396	
	DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé CB		CC			
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :) CD		CE			
Disponibilités CF		180 015	CG	180 015	16 514		
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3) * CH	7 114	CI	7 114	4 607		
	TOTAL (III) CJ	351 341	CK	351 341	216 317		
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV) CW						
	Primes de remboursement des obligations (V) CM						
	Ecarts de conversion actif * (VI) CN						
TOTAL GENERAL (I à VI) CO		3 903 084	1A	20 324	3 882 760	3 320 138	
Renvois : (1) Dont droit au bail.		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :		CP	2 198 313	(3) Part à plus d'un an : CR	
Clause de réserve de propriété : *	Immobilisations	Stocks :		Créances :			

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

Désignation de l'entreprise SAS LG4		Néant <input type="checkbox"/> *		
		Exercice N	Exercice N-1	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1) * (Dont versé :742.488.....)	DA	742 488	742 488
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB		
	Ecart de réévaluation (2) * (dont écart d'équivalence <input type="checkbox"/> EK)	DC		
	Réserve légale (3)	DD	94 543	60 665
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE		
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <input type="checkbox"/> B1)	DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* <input type="checkbox"/> EJ)	DG	542 861	542 861
	Report à nouveau	DH	897 064	446 421
	RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	103 013	677 568
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK		
		TOTAL (I)	2 379 970	2 470 003
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM		
	Avances conditionnées	DN		
	TOTAL (II)	DO		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP		
	Provisions pour charges	DQ		
	TOTAL (III)	DR		
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS		
	Autres emprunts obligataires	DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	455 804	360 457
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <input type="checkbox"/> EI)	DV	977 751	362 099
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	10 886	67 536
	Dettes fiscales et sociales	DY	58 349	60 043
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		
Autres dettes	EA			
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB		
	TOTAL (IV)	1 502 790	850 135	
	Ecart de conversion passif *	ED		
	TOTAL GENERAL (I à V)	3 882 760	3 320 138	
RENOVOIS	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	1B		
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Ecart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	1C		
		1D		
		1E		
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF		
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	1 149 729	561 613	
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH			

		Exercice N				Exercice (N-1)			
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires	Total				
Désignation de l'entreprise : SAS LG4						Néant <input type="checkbox"/> *			
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA		FB		FC			
	Production vendue	} biens*	FD		FE		FF		
			} services *	FG	762 000	FH		FI	762 000
	Chiffres d'affaires nets *	FJ		762 000	FK		FL	762 000	558 000
	Production stockée *					FM			
	Production immobilisée *					FN			
	Subventions d'exploitation					FO			
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges * (9)					FP	15 784	11 253	
	Autres produits (1) (11)					FQ	2 000	3	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	779 784	569 256
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane) *					FS			
	Variation de stock (marchandises) *					FT			
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) *					FU			
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements) *					FV			
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *					FW	81 484	67 111	
	Impôts, taxes et versements assimilés *					FX	9 439	29 805	
	Salaires et traitements *					FY	441 982	340 951	
	Charges sociales (10)					FZ	200 217	156 484	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobili-	} - dotations aux amortissements * (14)				GA	28 673	17 425
				-sations	- dotations aux provisions		GB		
		Sur actif circulant : dotations aux provisions *					GC		
	Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD			
	Autres charges (12)					GE	163	302	
Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	761 958	612 079	
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)						GG	17 826	(42 823)	
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée *					GH			
	Perte supportée ou bénéfice transféré *					GI			
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ	61 781	692 742	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK	3	2	
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL			
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM			
	Différences positives de change					GN			
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO			
Total des produits financiers (V)						GP	61 784	692 744	
CHARGES FINANCIERS	Dotations financières aux amortissements et provisions *					GQ			
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	40 281	30 012	
	Différences négatives de change					GS			
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT			
Total des charges financières (VI)						GU	40 281	30 012	
2 - RESULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	21 503	662 732	
3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	39 330	619 909	

Désignation de l'entreprise SAS LG4		Néant <input type="checkbox"/> *	
		Exercice N	Exercice N-1
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	55 000
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC	
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	55 000
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	450
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	49 387
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)	HG	
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	49 837
4 - RES ULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	5 163
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ	(450)
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	(58 521) (58 109)
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	896 569
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	793 556
5 - BENEFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)		HN	103 013
REVENUS	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO	
	(2) Dont { produits de locations immobilières produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	HY	
		1G	
	(3) Dont { - Crédit-bail mobilier * - Crédit-bail immobilier	HP	
		HQ	
	(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	1H	
	(5) Dont produits concernant les entreprises liées	1J	
	(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées	1K	
	(6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)	HX	
	(6ter) Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies) Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RC	
		RD	
	(9) Dont transferts de charges	A1	15 784 11 253
	(10) Dont cotisations personnelles (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS) de l'exploitant (13)	A5	A2
	(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3	
(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4		
(13) Dont primes et cotisations sociales personnelles facultatives A6 obligatoires A9 dont cotisations facultatives Madelin A7 dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8	A6	A9	
	A7	A8	
(14) Dont montant de l'amortissement du fonds de commerce (art. 39 § 1-2°, al.3)	HS		
(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :	Exercice N		
AMENDES	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels	
	450		
CESSION D'IMMOS	49 387	55 000	
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :	Exercice N		
	Charges antérieures	Produits antérieurs	

COMPTES ANNUELS

Exercice du 01/02/2024 au 31/01/2025

ANNEXES



Annexe au Bilan

Annexe au bilan avant répartition qui présente les caractéristiques suivantes :

- Le bilan de l'exercice présente un total de **3 882 760** euros

- Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche :
 - un total produits de **896 569** euros
 - un total charges de **793 556** euros

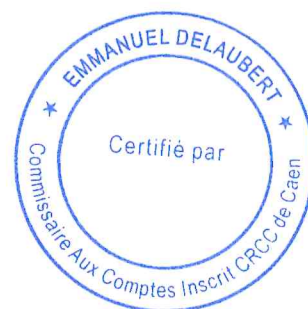
 - dégage un résultat de **103 013** euros

L'exercice considéré :

- débute le **01/02/2024**
- finit le **31/01/2025**
- et a une durée de **12** mois.

Les notes (ou tableaux) ci-après, font partie intégrante des Comptes Annuels.

Ces comptes annuels sont établis par le dirigeant de **SAS LG4** avec le concours du cabinet qui intervient dans le cadre de sa mission de **Présentation des Comptes Annuels** qui lui a été confiée.



Règles et Méthodes Comptables

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 **3 882 760** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **896 569** euros et un total **charges** de **793 556** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **103 013** euros.

L'exercice considéré débute le **01/02/2024** et finit le **31/01/2025**.

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.

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du règlement 2016-07 de l'Autorité des Normes Comptables homologué par arrêté ministériel du 26 décembre 2016 relatif au Plan Comptable Général .

Immobilisations

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires) minoré des remises, rabais et escomptes obtenus.

Amortissements

Les amortissements sont calculés selon le mode linéaire ou dégressif (fiscal) en fonction de la durée normale d'utilisation du bien.

- Immobilisations non décomposables : conformément aux mesures de simplifications pour les PME, ces immobilisations sont amorties sur la durée d'usage fiscalement admise.
- Immobilisations décomposables : si les éléments d'un actif ont des durées d'utilisations différentes, chaque élément est comptabilisé séparément et un plan d'amortissement propre à chacun est retenu.

La dépréciation des immobilisations est évaluée par l'entité à chaque clôture, au moyen de test de



Règles et Méthodes Comptables

dépréciation effectué dès qu'existe un indice de perte de valeur.

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

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.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

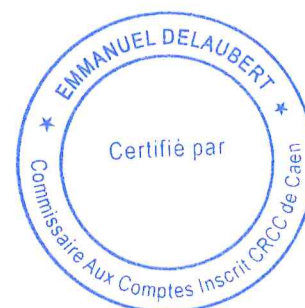
Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.



Immobilisations

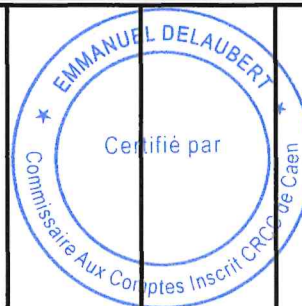
	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/01/2025
		Augmentations		Diminutions		
		Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement					
	Autres					
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES					
CORPORELLES	Terrains					
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement					
	Instal technique, matériel outillage industriels	2 566				2 566
	Instal., agencement, aménagement divers					
	Matériel de transport	82 160		203 185	82 160	203 185
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	2 437		6 537		8 975
	Emballages récupérables et divers					
	Immobilisations corporelles en cours					
Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	87 163		209 722		82 160	214 726
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence					
	Autres participations	3 039 091		295 127		3 334 218
	Autres titres immobilisés					
	Prêts et autres immobilisations financières	1 992		809		2 800
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	3 041 082		295 936			3 337 018
TOTAL	3 128 245		505 658		82 160	3 551 743



Amortissements

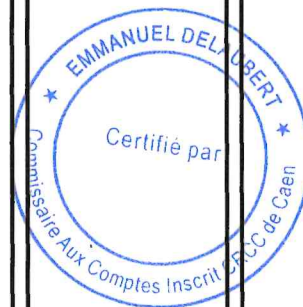
		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/01/2025
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles				
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels	680	573		1 253
	Autres Instal., agencement, aménagement divers			32 773	
	Matériel de transport	23 324	26 661		17 212
	Matériel de bureau, mobilier	420	1 439		1 859
	Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	24 424	28 673	32 773	20 324	
TOTAL		24 424	28 673	32 773	20 324

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires							
	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	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							



Dettes garanties par des Suretés Réelles

Nat. Dette		Org. Bénéficiaire	Montant débet	31/01/2025
Emprunts			400 000	267 163
		TOTAL	400 000	267 163

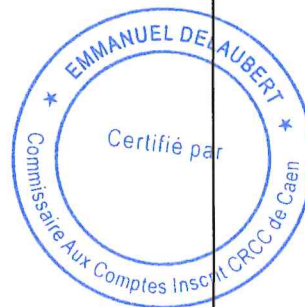


Capital social

		31/01/2025	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		742 488,00	1,0000	742 488,00
	Emises pendant l'exercice			0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice			0,0000	
	Du capital social fin d'exercice		742 488,00	1,0000	742 488,00

Effectif moyen

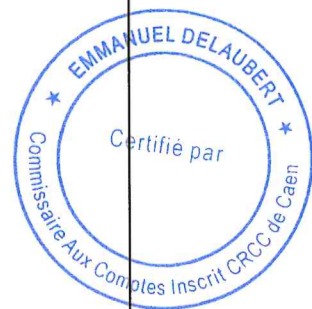
		31/01/2025	Interne	Externe
EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE	Cadres & professions intellectuelles supérieures		2	
	Professions intermédiaires			
	Employés			
	Ouvriers			
	TOTAL		2	



Créances et Dettes

		31/01/2025	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations	2 195 513	2 195 513	
	Prêts			
	Autres immobilisations financières	2 800	2 800	
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	117 000	117 000	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	4 000	4 000	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	1 550	1 550	
	Taxes sur la valeur ajoutée	14 500	14 500	
	Autres impôts, taxes versements assimilés	14 982	14 982	
	Divers			
	Groupe et associés			
	Débiteurs divers	7 477	7 477	
	Charges constatées d'avances	7 114	7 114	
TOTAL DES CREANCES		2 364 936	2 364 936	
Prêts accordés en cours d'exercice				
Remboursements obtenus en cours d'exercice				
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/01/2025	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine	455 804	102 742	339 922	13 140
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine				
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	10 886	10 886		
	Personnel et comptes rattachés				
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	27 592	27 592		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	22 055	22 055		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	8 702	8 702		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés	977 751	977 751		
	Autres dettes				
Dette représentative de titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
TOTAL DES DETTES		1 502 790	1 149 729	339 922	13 140
Emprunts souscrits en cours d'exercice		167 000			
Emprunts remboursés en cours d'exercice		71 566			
Emprunts dettes associés (personnes physiques)		321			



Variations des Capitaux Propres

	Capitaux propres clôture 31/01/2024	Affectation du résultat N-1 ¹	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice ²	Capitaux propres clôture 31/01/2025
Capital social	742 488				742 488
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...					
Ecart de réévaluation					
Réserve légale	60 665	33 878			94 543
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves	542 861				542 861
Report à nouveau	446 421	450 643			897 064
Résultat de l'exercice	677 568	(677 568)		103 013	103 013
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	2 470 003	(193 047)		103 013	2 379 970

Date de l'assemblée générale

Dividendes attribués 193 047

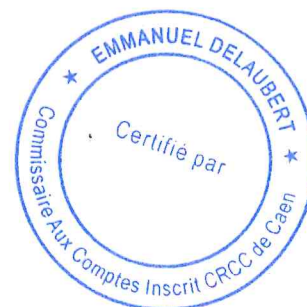
¹ dont dividende provenant du résultat n-1 193 047

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 2 276 957

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif 2 276 957

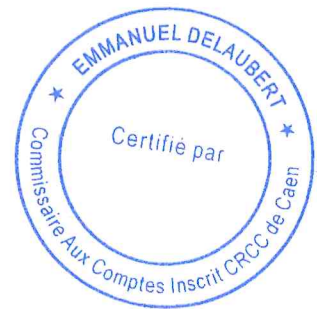
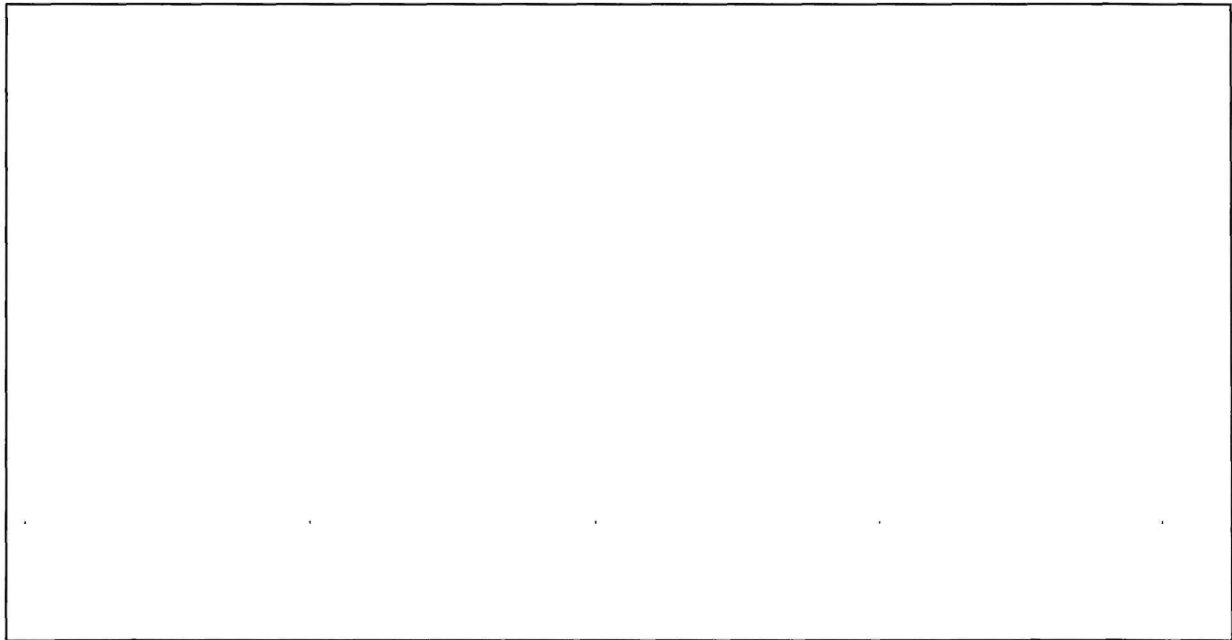
² Dont variation dues à des modifications de structure au cours de l'exercice

Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure (90 034)



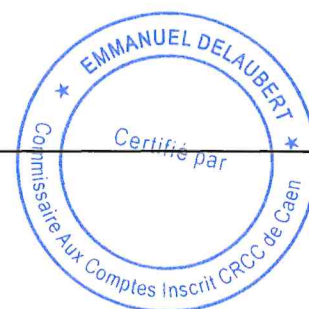
Ventilation du chiffre d'affaires

	France	Export	Total
Ventes de marchandises			
Production vendue de biens			
Production vendue de travaux			
Production vendue de services	762 000		762 000
TOTAL	762 000		762 000



Honoraires des Commissaires aux Comptes

	31/01/2025	31/01/2024	%	%	31/01/2025	31/01/2024	%	%	
Audit Commissariat aux comptes, certification, examen des comptes individuels et consolidés Emetteur E.DELAUBERT Filiales intégrées globalement Autres diligences et prestations directement liées à la mission du commissaire aux comptes Emetteur E.DELAUBERT Filiales intégrées globalement									
Sous-total									
Autres prestations rendues par les réseaux aux filiales intégrées globalement Juridique, fiscal, social Autres									
Sous-total									
TOTAL									



Filiales et participations



	31/01/2025			Valeur comptable des titres détenus	
	Capital	Capitaux propres	Quote part du capital détenue (en pourcentage)	Brute	Nette
A. Renseignements détaillés					
1. Filiales (Plus de 50 %)					
SAS NOLEX	37 000	(787 751)	100,00	379 331	379 331
SAS 2A DISTRIBUTION	600 000	2 154 244	99,99	748 702	748 702
SCI ALEC	2 000	980 059	90,00	1 979	1 979
2. Participations (10 à 50 %)					
1. Filiales (Plus de 50 %)					
SAS NOLEX	1 052 697		1 160 796	(291 647)	
SAS 2A DISTRIBUTION			34 211 426	628 571	
SCI ALEC			710 269	255 236	
2. Participations (10 à 50 %)					
B. Renseignements globaux					
	Filiales non reprises en A		Participations non reprises en A		
	françaises	étrangères	françaises	étrangères	
Capital					
Capitaux propres					
Quote part détenue en pourcentage					
Valeur comptable des titres détenus - Brute					
Valeur comptable des titres détenus - Nette					
Prêts et avances consentis					
Montant des cautions et avals					
Chiffre d'affaires					
Résultat du dernier exercice clos					
Dividendes encaissés					

