Docusign Envelope ID: 54B1251F-9BD2-4360-8295-29777F28D94B

LFLM

Société à responsabilité limitée
au capital de 883 000 euros
Siège social : 9 rue du Languedoc
14440 DOUVRES LA DELIVRANDE
907 828 529 RCS CAEN

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 27 NOVEMBRE 2025

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 juillet 2025

DEUXIEME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 juillet 2025 s'élevant à 302 742,88 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice **302 742,88 euros**

En totalité au compte « **autres réserves »** qui s'élève ainsi à **698 077,73** euros.

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres de la Société sont de **1 669 377,73** euros.

L'Assemblée Générale décide d'approuver la prise en charge par la Société des cotisations sociales dues le cas échéant sur les dividendes versés au gérant majoritaire.

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

Exercice clos le 31 juillet 2022 : Néant

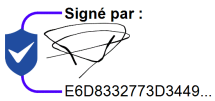
Exercice clos le 31 juillet 2023 : Néant

Exercice clos le 31 juillet 2024 :
57 000 euros, soit 6,46 euros par titre
dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 57 000 euros

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 27 novembre 2025

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme
La Gérance



Docusign Envelope ID: 54B1251F-9BD2-4360-8295-29777F28D94B

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en **euros**
Règlement ANC 2022-06

		France	Exportation	31/07/2025 12 mois	31/07/2024 12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	206 000		206 000	206 000
	Montant net du chiffre d'affaires	**206 000**		**206 000**	**206 000**
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions				
	Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions				
	Produits des cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles				
	Autres produits				
	Total des produits d'exploitation			**206 000**	**206 000**
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements				
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes (1)			18 230	16 666
	Impôts, taxes et versements assimilés			1 190	(34)
	Salaires			203 741	185 299
	Cotisations sociales				
	Dotations aux amortissements et aux dépréciations :				
	Sur immobilisations : dotations aux amortissements			39 846	39 846
	Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
	Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				
	Dotations aux provisions				
	Valeurs comptables des immobilisations incorporelles et corporelles cédées				
	Autres charges				
	Total des charges d'exploitation			**263 006**	**241 777**
	RESULTAT D'EXPLOITATION			**(57 006)**	**(35 776)**

Signé par : E6D8332773D3449...

(1) Y compris :
- Redevances de crédit-bail mobilier
- Redevances de crédit-bail immobilier

Docusign Envelope ID: 54B1251F-9BD2-4360-8295-29777F28D94B

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en **euros**
Règlement ANC 2022-06

		31/07/2025	31/07/2024
	RESULTAT D'EXPLOITATION	**(57 006)**	**(35 776)**
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée		
	Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participation (2)	340 339	340 339
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (2)		
	Autres intérêts et produits assimilés (2)		
	Reprises sur dépréciations et provisions		
	Différences positives de change		
	Produits des cessions d'immobilisations financières		
	Produits nets sur cessions de v.m.p. et d'instruments de trésorerie		
	Total des produits financiers	**340 339**	**340 339**
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (3)	17 245	20 239
	Différences négatives de change		
	Valeurs comptables des immobilisations financières cédées		
	Charges nettes sur cessions de v.m.p. et d'instruments de trésorerie		
	Total des charges financières	**17 245**	**20 239**
	RESULTAT FINANCIER	**323 094**	**320 100**
	RESULTAT COURANT avant impôts	**266 088**	**284 323**
	Produits exceptionnels		
	Charges exceptionnelles		
	RESULTAT EXCEPTIONNEL		
	Participation des salariés aux résultats		
	Impôts sur les bénéfices	(36 655)	(17 404)
	Total des produits	**546 339**	**546 339**
	Total des charges	**243 596**	**244 612**
	RESULTAT DE L'EXERCICE	**302 743**	**301 727**

(2) dont produits concernant les entitées liées		
(3) dont intérêts concernant les entitées liées		

Docusign Envelope ID: 54B1251F-9BD2-4360-8295-29777F28D94B

Bilan Actif

Etat exprimé en **euros**
Règlement ANC 2022-06

		31/07/2025			31/07/2024
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
	Capital souscrit non appelé (I)				
ACTIF IMMOBILISE	Frais d'établissement (II)	199 229	119 755	79 474	119 320
	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Imm. inc. en cours, avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations tech.,mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles				
	Imm. corp. en cours, avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (1)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	2 592 479		2 592 479	2 592 479
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières				
	Total de l'actif immobilisé (III)	**2 592 479**		**2 592 479**	**2 592 479**
ACTIF CIRCULANT	**STOCKS ET EN-COURS**				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (2)				
	Créances clients et comptes rattachés	127 000		127 000	67 000
	Autres créances	166 766		166 766	174 992
	Charges constatées d'avance	108		108	
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	361 982		361 982	405 666
	Total de l'actif circulant (IV)	**655 855**		**655 855**	**647 658**
COMPTES DE REGULARISATION	Frais d'émission des emprunts (V)				
	Primes de remboursement des emprunts (VI)				
	Ecarts de conversion et différences d'évaluation Actif (VII)				
	TOTAL GENERAL DE L'ACTIF (I à VII)	**3 447 563**	**119 755**	**3 327 808**	**3 359 457**

Signé par : E6D8332773D3449...

(1) dont immobilisations financières à moins d'un an
(2) dont créances à plus d'un an

Docusign Envelope ID: 54B1251F-9BD2-4360-8295-29777F28D94B

Bilan Passif

Etat exprimé en **euros**
Règlement ANC 2022-06

		31/07/2025	31/07/2024
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	883 000	883 000
	Primes d' émission, de fusion, d' apport ...		
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	88 300	88 300
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	395 335	150 608
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	**302 743**	**301 727**
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	**1 669 378**	**1 423 635**
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	1 476 536	1 758 767
	Emprunts et dettes financières divers (2)	55 706	24 292
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	500	
	Dettes fiscales et sociales	124 628	151 703
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	980	980
	Autres dettes	81	81
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	**1 658 431**	**1 935 822**
	Ecarts de conversion et différences d'évaluation - Passif		
	TOTAL PASSIF	**3 327 808**	**3 359 457**

	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	302 742,88	301 727,09
(1)	Dont à moins d'un an (hors avances et acomptes reçus sur commandes en cours)	495 337	490 453
(2)	Dont emprunts participatifs		

Docusign Envelope ID: 54B1251F-9BD2-4360-8295-29777F28D94B

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en **euros**

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 **3 327 808** euros**.**

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **546 339** euros et un total **charges** de **243 596** euros,dégageant ainsi un **résultat** de **302 743** euros.

L'exercice considéré débute le **01/08/2024** et finit le **31/07/2025.**
Il a une durée de **12** mois.

Faits caractéristiques de l'exercice

Néant.

Signé par :
E6D8332773D3449...

Evènements significatifs postérieurs à la clôture

Néant.

Principes et conventions générales

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 conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/1983 ainsi que du règlement ANC 2014-03 du 05/06/2014, à jour des différents règlements complémentaires à la date d'établissement desdits comptes applicables à la clôture de l'exercice

Dérogations

Néant.

Informations générales complémentaires

Intégration fiscale :

Docusign Envelope ID: 54B1251F-9BD2-4360-8295-29777F28D94B

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en **euros**

- A compter de l'exercice ouvert au **01/08/2022** , la société **LFLM** est « société mère » d'un groupe fiscal intégré comprenant les filiales suivantes :

* ABEL au capital de 495 000 €, N° SIRET : 9, dont le siège social est **50266030100016**, filiale directe dont elle détient **713** actions, soit **95**% du capital.

Immobilisations

-

-

La valeur brute des éléments de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

-

Amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes:

Catégorie	Mode	Durée
Logiciel	Linéaire	1 à 3 ans
Constructions	Linéaire	20 ans
Outillage Atelier	Linéaire	3 ans
Matériel de transport	Linéaire	1 à 5 ans
Installations et agencements	Linéaire	1 à 10 ans
Matériel de bureau	Linéaire	3 à 5 ans
Mobilier	Linéaire	5 ans

Titres immobilisés

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition. En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré. Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

La détermination de la valeur d'utilité intègre les résultats et les capitaux propres de la filiale, et, le cas échéant, de ses propres filiales, les perspectives de rentabilité future et l'importance de la filiale.

Docusign Envelope ID: 54B1251F-9BD2-4360-8295-29777F28D94B

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en **euros**

Créances immobilisées

Les prêts, dépôts et autres créances ont été évalués à leur valeur nominale.

Les créances immobilisées ont le cas échéant été dépréciées par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Opérations à long terme

Les opérations à long terme ont été évaluées en tenant compte de l'avancement des travaux et en excluant les frais financiers.

Les pertes potentielles sur les contrats à long terme déficitaires ont été provisionnées pour leur totalité.

Docusign Envelope ID: 54B1251F-9BD2-4360-8295-29777F28D94B

Immobilisations

Etat exprimé en **euros**
Règlement ANC 2022-06

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/07/2025
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement	199 229					199 229
	Autres						
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	**199 229**					**199 229**
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre						
	sur sol d'autrui						
	instal. agenct aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers						
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, informatique et mobilier						
	Emballages récupérables et divers						
	Imm. corp. en cours, avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES						
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	2 592 479					2 592 479
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières						
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	**2 592 479**					**2 592 479**
	TOTAL	**2 791 708**					**2 791 708**

Docusign Envelope ID: 54B1251F-9BD2-4360-8295-29777F28D94B

Amortissements

Etat exprimé en **euros**
Règlement ANC 2022-06

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/07/2025
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement	79 909	39 846		119 755
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles				
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	**79 909**	**39 846**		**119 755**
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	**79 909**	**39 846**		**119 755**

	Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires						
	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortissement 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 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							

Docusign Envelope ID: 54B1251F-9BD2-4360-8295-29777F28D94B

Créances et Dettes

Etat exprimé en **euros**
Règlement ANC 2022-06

		31/07/2025	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	127 000	127 000	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	1 153	1 153	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés	150 613	150 613	
	Débiteurs divers	15 000	15 000	
	Charges constatées d'avances	108	108	
	TOTAL DES CREANCES	**293 874**	**293 874**	

Prêts accordés en cours d'exercice	
Remboursements obtenus en cours d'exercice	
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)	150 613

		31/07/2025	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	1 476 536	313 442	1 163 094	
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	500	500		
	Personnel et comptes rattachés				
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	18 760	18 760		
	Impôts sur les bénéfices	80 617	80 617		
	Taxes sur la valeur ajoutée	24 898	24 898		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	353	353		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	980	980		
	Groupe et associés	55 706	55 706		
	Autres dettes	81	81		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	**1 658 431**	**495 337**	**1 163 094**	

Emprunts souscrits en cours d'exercice	
Emprunts remboursés en cours d'exercice	278 956
Emprunts dettes associés (personnes physiques)	1 211

Docusign Envelope ID: 54B1251F-9BD2-4360-8295-29777F28D94B

Produits à recevoir

Etat exprimé en **euros**
Règlement ANC 2022-06

		31/07/2025
Total des Produits à recevoir		**60 000**
Autres créances clients		**60 000**
FACTURE A ETABLIR	*60 000*	

Docusign Envelope ID: 54B1251F-9BD2-4360-8295-29777F28D94B

Charges à payer

Etat exprimé en **euros**
Règlement ANC 2022-06

		31/07/2025
Total des Charges à payer		**50 280**
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		**31 167**
INT.COURUS / EMP.ETS CREDIT	*31 167*	
Dettes fiscales et sociales		**19 113**
ORGANISMES SOCIAUX - CHARGES A PAYER	*18 760*	
ETAT, CHARGES A PAYER	*353*	

Docusign Envelope ID: 54B1251F-9BD2-4360-8295-29777F28D94B

Capital social

Etat exprimé en **euros**	31/07/2025	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice	8 830,00	100,0000	883 000,00
	Emises pendant l'exercice			
	Remboursées pendant l'exercice			
	Du capital social fin d'exercice	**8 830,00**	**100,0000**	**883 000,00**

Docusign Envelope ID: 54B1251F-9BD2-4360-8295-29777F28D94B

Filiales et participations

1/0

A. Filiales (plus de 50%)
B. Participations (10 à 50%)

Etat exprimé en **euros** — **31/07/2025**

	Capitaux propres	Quote part du capital détenue (en pourcentage)	Valeur comptable des titres détenus		Montant net des prêts et avances consentis par la sté
			Brute	Nette	
A1. Renseignements détaillés pour chaque filiale					
SAS ABEL		95,00			
SCI LILOUMAX		98,00			
A2. Renseignements globaux pour les filiales non reprises au A1					
A. Total des filiales					
B1. Renseignements détaillés pour chaque participation					
B2. Renseignements globaux pour les participations non au B1					
B. Total des participations					
C. Total des filiales et des participations (A + B)					

	Montant des engagements donnés par la sté	Chiffre d'affaires hors taxe du dernier exercice clos	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la société	Observations
A1. Renseignements détaillés pour chaque filiale					
SAS ABEL					
SCI LILOUMAX					
A2. Renseignements globaux pour les filiales non reprises au A1					
A. Total des filiales					
B1. Renseignements détaillés pour chaque participation					
B2. Renseignements globaux pour les participations non au B1					
B. Total des participations					
C. Total des filiales et des participations (A + B)					