

RCS : ROUEN Code greffe : 7608

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

**Le greffier du tribunal de commerce de ROUEN atteste l'exactitude des informations
transmises ci-après**

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1995 B 00235 Numéro SIREN : 400 214 466 Nom ou dénomination : NORALLIANCE

Ce dépôt a été enregistré le 26/02/2020 sous le numéro de dépôt 1137

Greffe du tribunal de commerce de Rouen



Documents comptables déposés en annexe du RCS

Dépôt :

Date de dépôt : 26/02/2020

Numéro de dépôt : 2020/1137

Déposant :

Nom/dénomination : NORALLIANCE

Forme juridique : Société par actions simplifiée

N° SIREN : 400 214 466

N° gestion : 1995 B 00235

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise : SASU NORALLIANCE

Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 12

Adresse de l'entreprise 16 Rue georges CHARPAK 76130 Mont St AIGNAN

Durée de l'exercice précédent* 12

Numéro SIRET* 4 0 0 2 1 4 4 6 6 0 0 0 3 1

Néant ☐ *

			Exercice N clos le, 30062019		N-1 30062018		
			Brut 1	Amortissements, provisions 2	Net 3	Net 4	
Capital souscrit non appelé (I)			AA				
ACTIF IMMOBILISÉ*	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB	AC			
		Frais de développement *	CX	CQ			
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	AG			
		Fonds commercial (1)	AH	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			
		Autres immobilisations corporelles	AT	AU			
		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	6 381 694	48 876 528	49 555 276
		Créances rattachées à des participations	BB	BC	620 000	6 713 871	6 307 959
		Autres titres immobilisés	BD	BE		34 000	34 000
		Prêts	BF	BG			
		Autres immobilisations financières*	BH	BI			
TOTAL (II)			BJ	BK	7 001 694	55 624 400	55 897 235
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			
	CRÉANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW			
		Clients et comptes rattachés (3)*	BX	BY		2 121 097	1 432 893
		Autres créances (3)	BZ	CA		1 275 110	4 471 868
	DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC			
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD	CE			
		Disponibilités	CF	CG		33 455	46 249
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3)*		CH	CI			
	TOTAL (III)		CJ	CK		3 429 662	5 951 011
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)		CW				
	Primes de remboursement des obligations (V)		CM				
	Ecart de conversion actif* (VI)		CN				
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)		CO	1A	7 001 694	59 054 063	61 848 247
Renvois : (1) Dont droit au bail :			(2) part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :		(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

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise <u>SASU NORALLIANCE</u>			Néant ☐ *	
			Exercice N	Exercice N - 1
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : <u>28 294 903</u>)	DA	28 294 903	32 647 965
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB	2 536 760	2 536 760
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence <u>EK</u>)	DC		
	Réserve légale (3)	DD	2 854	2 854
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE		
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <u>B1</u>)	DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* <u>EJ</u>)	DG	54 235	54 235
	Report à nouveau	DH	(647 418)	(4 648 823)
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	(1 494 113)	(351 656)
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK		
	TOTAL (I)		DL	28 747 220
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	159 841	
TOTAL (III)		DR	159 841	
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS		
	Autres emprunts obligataires	DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	10 477 051	12 453 460
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <u>EI</u>)	DV	12 087 901	16 088 050
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	1 453 372	1 489 560
	Dettes fiscales et sociales	DY	398 600	75
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		
	Autres dettes	EA	5 730 074	1 575 765
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB		
TOTAL (IV)		EC	30 147 000	31 606 912
Ecart de conversion passif* (V)		ED		
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)		EE	59 054 063	61 848 247
REVOIS	(1) Écart de réévaluation incorporé au capital	IB		
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Écart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	IC		
		ID		
		IE		
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF		
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	21 658 127	21 131 657	
(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

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise : <u>SASU NORALLIANCE</u>		Néant ☐ *				
		Exercice N			Exercice (N - 1)	
		France	Exportations et livraisons intracommunautaires	Total		
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA	FB	FC		
	Production vendue { biens * services *	FD	FE	FF		
		FG	FH	FI		
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	FK	FL		
	Production stockée*			FM		
	Production immobilisée*			FN		
	Subventions d'exploitation			FO		
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9)			FP	1 846 038	1 142 698
	Autres produits (1) (11)			FQ	1	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)				FR	1 846 040
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	1 293 521	1 243 776
	Impôts, taxes et versements assimilés*			FX	5 819	976
	Salaires et traitements*			FY	460 485	
	Charges sociales (10)			FZ	236 057	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations { - dotations aux amortissements* - dotations aux provisions*		GA		
			GB			
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*		GC		
	Pour risques et charges : dotations aux provisions		GD	159 841		
	Autres charges (12)		GE	560	88	
	Total des charges d'exploitation (4) (II)				GF	2 156 285
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)				GG	(310 245)	(102 143)
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	99 269	73 357
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)			GK		
	Autres intérêts et produits assimilés (5)			GL		
	Reprises sur provisions et transferts de charges			GM	20 000	3 323 000
	Différences positives de change			GN		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			GO		
Total des produits financiers (V)				GP	119 269	3 396 357
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*			GQ	1 801 694	3 483 000
	Intérêts et charges assimilées (6)			GR	172 605	164 749
	Différences négatives de change			GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement			GT		
Total des charges financières (VI)				GU	1 974 299	3 647 749
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)				GV	(1 855 029)	(251 391)
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)				GW	(2 165 274)	(353 535)

(RENOIS : voir tableau n° 2053) * Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

Désignation de l'entreprise SASU NORALLIANCENéant ☐ *

		Exercice N		Exercice N - 1																									
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA																											
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB			5 039 904																								
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC																											
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD			5 039 904																								
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE																											
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF			5 038 025																								
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	HG																											
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH			5 038 025																								
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI			1 878																								
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ																											
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	(671 161)																										
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	1 965 310		9 578 959																								
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	3 459 423		9 930 615																								
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		HN	(1 494 113)		(351 656)																								
RENVOIS	(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)	IH																											
	(5) Dont produits concernant les entreprises liées	IJ																											
	(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées	IK																											
	(6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art.238 bis du C.G.I.)	HX																											
	(6ter) Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RC																											
		Dont amortissements exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RD																										
	(9) Dont transferts de charges	A1	673 099																										
	(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)	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 complémentaires personnelles : facultatives A6 obligatoires A9																												
(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :		<table border="1"> <thead> <tr> <th colspan="2">Exercice N</th> </tr> <tr> <th>Charges exceptionnelles</th> <th>Produits exceptionnels</th> </tr> </thead> <tbody> <tr><td> </td><td> </td></tr> <tr><td> </td><td> </td></tr> <tr><td> </td><td> </td></tr> <tr><td> </td><td> </td></tr> <tr><td> </td><td> </td></tr> <tr><td> </td><td> </td></tr> <tr><td> </td><td> </td></tr> <tr><td> </td><td> </td></tr> <tr><td> </td><td> </td></tr> <tr><td> </td><td> </td></tr> </tbody> </table>				Exercice N		Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels																				
Exercice N																													
Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels																												
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :		<table border="1"> <thead> <tr> <th colspan="2">Exercice N</th> </tr> <tr> <th>Charges antérieures</th> <th>Produits antérieurs</th> </tr> </thead> <tbody> <tr><td> </td><td> </td></tr> <tr><td> </td><td> </td></tr> <tr><td> </td><td> </td></tr> <tr><td> </td><td> </td></tr> <tr><td> </td><td> </td></tr> <tr><td> </td><td> </td></tr> <tr><td> </td><td> </td></tr> <tr><td> </td><td> </td></tr> <tr><td> </td><td> </td></tr> <tr><td> </td><td> </td></tr> </tbody> </table>				Exercice N		Charges antérieures	Produits antérieurs																				
Exercice N																													
Charges antérieures	Produits antérieurs																												

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



ANNEXE

aux comptes de l'exercice de 12 mois
clos le 30/06/2019

Total bilan : 59 054 063 €
Résultat de l'exercice : -1 494 114 €

- SOMMAIRE -

Comptes annuels

Annexes

Règles et méthodes comptables	2
Immobilisations	4
Amortissements	5
Provisions et dépréciations	6
Créances et dettes	7
Charges à payer	8
Charges et produits constatés d'avance	9
Produits à recevoir	9
Renseignements divers	10

FAITS MARQUANTS

Afin de changer la forme juridique de la société NORALLIANCE, désormais en SASU, il a été décidé de procéder à une réduction du capital social par absorption des pertes afin que la situation nette soit au moins équivalente au montant du capital social. Cinq cadres dirigeants ont été transférés de la société mère NATUP à NORALLIANCE en date du 1er décembre 2018. Au cours de cet exercice elle a fait l'acquisition d'une part sociale de LETIMMO et de 20 parts sociales de UNIVERT TRANSPORT, deux de ses filiales, afin de détenir la totalité de leur capital social. Elle a également souscrit au capital de PROTELIS, société nouvelle, dont l'objet social est de proposer une solution pour sécuriser le revenu des agriculteurs en leur permettant de se constituer une épargne de précaution. Cette souscription s'élève à 450 000 Euros et représente 45% du capital social. Elle a formé à compter du 1er juillet 2018 un groupe fiscalement intégré avec 13 autres sociétés conformément aux dispositions de l'article 223 A du CGI. Elle devient ainsi la société mère d'un groupe fiscal.

METHODES D'EVALUATION

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du Code de Commerce et aux règles et principes comptables généralement admis en France selon les dispositions du plan comptable général, Règlement ANC n°2014-03 mis à jour de l'ensemble des règlements l'ayant modifié par la suite. Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité d'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.

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

NEANT

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

NEANT

IMMOBILISATIONS FINANCIERES

Les immobilisations financières sont inscrites à leur coût d'acquisition.

La valeur d'inventaire des titres de participation correspond à la valeur d'utilité pour l'entreprise. Elle est déterminée en fonction de l'actif net de la filiale, de sa rentabilité et de ses perspectives d'avenir. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure au coût d'acquisition, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

STOCKS

NEANT

CREANCES ET DETTES

Les créances et les dettes sont valorisées à leur valeur nominale. Les créances font l'objet de provision pour dépréciation lorsqu'elle sont estimées nécessaires.

CICE

NEANT

PROVISIONS POUR INDEMNITES DE FIN DE CARRIERE

La détermination de la provision "Indemnités de fin de carrière" est déterminée conformément à la convention collective à laquelle est affiliée la société.

Elle constate le passif social à la date de clôture, selon la méthode des unités de crédit projetées sur la base du salaire de fin de carrière, recommandée par le Conseil National de la Comptabilité (application des coefficients de pondération et d'actualisation).

Les hypothèses retenues sont les suivantes :

- Age de départ à la retraite : 65 ans
- Taux d'actualisation : 0,77%

Le montant de l'engagement comptabilisé au passif du bilan au 30 juin 2019 est de 159 841 Euros.

ENGAGEMENTS AU TITRE DES MEDAILLES DU TRAVAIL

NEANT

CHANGEMENT DE METHODE D'EVALUATION

Aucun changement notable de méthode d'évaluation n'est intervenu au cours de l'exercice.

CHANGEMENTS DE METHODE DE PRESENTATION

Aucun changement notable de méthode de présentation n'est intervenu au cours de l'exercice.



Rubriques	Début d'exercice	Réévaluation	Acquisit., apports
-----------	------------------	--------------	--------------------

FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DE DEVELOPPEMENT

AUTRES POSTES D'IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Terrains

Dont composants

Constructions sur sol propre
Constructions sur sol d'autrui
Const. Install. générales, agenc., aménag.
Install. techniques, matériel et outillage ind.
Installations générales, agenc., aménag.
Matériel de transport
Matériel de bureau, informatique, mobilier
Emballages récupérables et divers
Immobilisations corporelles en cours
Avances et acomptes

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations	61 083 236		5 582 217
Autres titres immobilisés	34 000		
Prêts et autres immobilisations financières			

IMMOBILISATIONS FINANCIERES

61 117 236

5 582 217

TOTAL GENERAL

61 117 236

5 582 217

Rubriques	Virement	Cession	Fin d'exercice	Valeur d'origine
-----------	----------	---------	----------------	------------------

FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DEVELOPPEMENT

AUTRES POSTES IMMOB. INCORPORELLES

Terrains
Constructions sur sol propre
Constructions sur sol d'autrui
Constructions, installations générales, agenc.
Installations techn., matériel et outillages ind.
Installations générales, agencements divers
Matériel de transport
Matériel de bureau, informatique, mobilier
Emballages récupérables et divers
Immobilisations corporelles en cours
Avances et acomptes

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Participations évaluées par mise équivalence				
Autres participations		4 073 358	62 592 095	
Autres titres immobilisés			34 000	
Prêts et autres immobilisations financières				

IMMOBILISATIONS FINANCIERES

4 073 358

62 626 095

TOTAL GENERAL

4 073 358

62 626 095



[Signature]

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
-----------	------------------	-----------	----------	----------------

FRAIS D'ÉTABLISSEMENT ET DE DÉVELOPPEMENT

AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Terrains

Constructions sur sol propre

Constructions sur sol d'autrui

Constructions installations générales, agenc., aménag.

Installations techniques, matériel et outillage industriels

Installations générales, agenc. et aménag. divers

Matériel de transport

Matériel de bureau et informatique, mobilier

Emballages récupérables, divers

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

TOTAL GENERAL

VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES

Rubriques	Dotations			Reprises			Mouvements amortissements fin exercice
	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort.fisc. exception.	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort.fisc. exception.	

FRAIS ETBL

AUT. INC.

Terrains

Construct.

- sol propre

- sol autrui

- installations

Install. Tech.

Install. Gén.

Mat. Transp.

Mat bureau

Embal récup.

CORPOREL.

Acquis. titre

TOTAL

Charges réparties sur plusieurs exercices	Début d'exercice	Augmentation	Dotations	Fin d'exercice
---	------------------	--------------	-----------	----------------

Frais d'émission d'emprunts à étaler

Primes de remboursement des obligations



[Signature]

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
Provisions gisements miniers, pétroliers				
Provisions pour investissement				
Provisions pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
Dont majorations exceptionnelles de 30 %				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
PROVISIONS REGLEMENTEES				
Provisions pour litiges				
Provisions pour garanties données aux clients				
Provisions pour pertes sur marchés à terme				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de change				
Provisions pour pensions, obligations similaires		159 841		159 841
Provisions pour impôts				
Provisions pour renouvellement immobilisations				
Provisions pour gros entretiens, grandes révis.				
Provisions charges soc. fisc. sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges				
PROVISIONS RISQUES ET CHARGES		159 841		159 841
Dépréciations immobilisations incorporelles				
Dépréciations immobilisations corporelles				
Dépréciations titres mis en équivalence				
Dépréciations titres de participation	5 220 000	1 181 695	20 000	6 381 695
Dépréciations autres immobilis. financières		620 000		620 000
Dépréciations stocks et en cours				
Dépréciations comptes clients				
Autres dépréciations				
DEPRECIATIONS		5 220 000	1 801 695	7 001 695
TOTAL GENERAL		5 220 000	1 961 536	7 161 536
Dotations et reprises d'exploitation		159 841		
Dotations et reprises financières		1 801 695	20 000	
Dotations et reprises exceptionnelles				
Dépréciation des titres mis en équivalence à la clôture de l'exercice				

ETAT DES CREANCES	Montant brut	1 an au plus	plus d'un an
Créances rattachées à des participations	7 333 871	7 333 871	
Prêts			
Autres immobilisations financières			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	2 121 098	2 121 098	
Créance représentative de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité Sociale et autres organismes sociaux			
Etat, autres collectivités : impôt sur les bénéfices	1 048 025	1 048 025	
Etat, autres collectivités : taxe sur la valeur ajoutée	32 270	32 270	
Etat, autres collectivités : autres impôts, taxes, versements assimilés			
Etat, autres collectivités : créances diverses			
Groupe et associés	194 815	194 815	
Débiteurs divers			
Charges constatées d'avance			
TOTAL GENERAL	10 730 079	10 730 079	

Montant des prêts accordés en cours d'exercice
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice
Prêts et avances consentis aux associés

ETAT DES DETTES	Montant brut	1 an au plus	plus d'1 an,-5 ans	plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes à 1 an maximum à l'origine	42	42		
Emprunts et dettes à plus d' 1 an à l'origine	10 477 009	1 988 136	8 051 258	437 616
Emprunts et dettes financières divers	12 087 902	12 087 902		
Fournisseurs et comptes rattachés	1 453 373	1 453 373		
Personnel et comptes rattachés	132 907	132 907		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	136 247	136 247		
Etat : impôt sur les bénéfices				
Etat : taxe sur la valeur ajoutée	118 928	118 928		
Etat : obligations cautionnées				
Etat : autres impôts, taxes et assimilés	10 518	10 518		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	5 124 679	5 124 679		
Autres dettes	605 395	605 395		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	30 147 001	21 658 128	8 051 258	437 616

Emprunts souscrits en cours d'exercice
Emprunts remboursés en cours d'exercice
Emprunts, dettes contractés auprès d'associés

Compte	Libellé	30/06/2019	30/06/2018	Ecart
CHARGES A PAYER				
168841	INT S/ EMP CREDIT AG	1 753.72	2 250.62	-496.90
178800	INT COURUS S/DETTES	87 901.63	88 050.68	-149.05
408100	FSSEURS ACHATS P SER	2 445.00	6 645.00	-4 200.00
428200	DETTES PROV CONGES P	56 720.32		56 720.32
428300	DETTES PROV 13E MOIS	23 187.12		23 187.12
428600	PERSONNEL AUTRES CAP	53 000.00		53 000.00
438200	PROV CH.SOC. CONGES	25 926.85		25 926.85
438300	PROV. CH. SOC. 13E M	10 596.51		10 596.51
438611	CH A PAYER ASS SOC	23 850.00		23 850.00
448600	CHARGES A PAYER	3 537.28	75.00	3 462.28
518600	INTERETS A PAYER	42.09	29.30	12.79
TOTAL CHARGES A PAYER		288 960.52	97 050.60	191 909.92
TOTAL GÉNÉRAL		288 960.52	97 050.60	191 909.92

Compte	Libellé	30/06/2019	30/06/2018	Ecart
PRODUITS A RECEVOIR				
267800	INTERETS COURUS		73 357.54	-73 357.54
418120	FAE PART CONSOLIDES	713 570.79		713 570.79
TOTAL PRODUITS A RECEVOIR		713 570.79	73 357.54	640 213.25
TOTAL GÉNÉRAL		713 570.79	73 357.54	640 213.25



COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

Suite à la réduction du capital social, celui est désormais composé de 2 176 531 actions de 13,00 Euros, soit 28 294 903 Euros.
La valeur nominale des actions était précédemment de 15,00 Euros.

EFFECTIF

Cadres	5	0	5
Agents de maîtrise	0	0	0
Employés ouvriers	0	0	0

FILIALES ET SOCIETES LIEES

Sociétés dont le pourcentage de détention est supérieur à 10% du capital

SASU NORALLIANCE DEVLPT	8 000 000		8 000 000	100.00	9 397 102	267 809
SAS ALTERNAE	4 087 085		4 087 085	100.00	7 407 054	799 887
SAS DEPREAUX	2 325 268		2 325 268	100.00	5 842 427	214 241
SAS ODIEVRE	39 334		39 334	100.00	4 033 076	-684 432
SARL FVHN	3 080 053	177 000	2 903 053	100.00	2 811 545	92 290
SARL LETIMMO	4 812 061		4 812 061	100.00	7 208 486	123 198
SARL UNIVERT TRANSPORT	122 400		122 400	100.00	819 951	221 216
SAS NORALLIANCE LEGUMES	24 000 000		24 000 000	85.71	28 636 494	-141 314
SAS LINEO	3 200 000	1 100 000	2 100 000	94.64	2 414 729	-500 961
SAS FIR	1 621 695	1 621 695	0	100.00	-328 573	-293 041
ECOTECH LTD (situ au 30/06/2018)	3 510 324	3 483 000	27 324	100.00	£ -102 552	£ 126 610
CHLORODIS	34 000		34 000	34.00	-225 051	53 691
SAS NORALLIANCE LIN	10 000		10 000	100.00	9 393	-39 030
SAS PROTELIS (bilan au 30/06/2020)	450 000		450 000	45.00		

La société FVHN stabilisant ses résultats au 30/06/19 confirme le renforcement de sa situation nette; en conséquence la société NORALLIANCE a constaté une reprise de provision sur titres de cette filiale à hauteur de 20 K€uros.

La situation de la société FIR étant très dégradée, il a été nécessaire de constituer une provision complémentaire pour dépréciation de ses titres et ce à hauteur de 1 182 k€uros. Il a été également procédé à la constitution d'une seconde provision, celle-ci pour risques et charges, portant sur le risque lié à la réalisation des comptes courants. Cette dernière s'élève à 621 k€uros.

Les autres provisions constatées précédemment (LINEO et ECOTECHNILIN HOLDING LTD) n'ont pas nécessité de variation notable.

ACTIFS INCORPORELS (FONDS DE COMMERCE ET MALI DE FUSION)

NEANT

RESULTAT EXCEPTIONNEL DETAILLE

NEANT

ENGAGEMENTS DONNES

Foncaris sur emprunt CANS 6 M€ pour une quotité de 50%
Foncaris sur emprunt CANS 3 M€ pour une quotité de 50%

ENGAGEMENTS RECUS

NEANT

IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

	Résultat courant	Résultat exceptionnel (et participation)
Résultat avant impôts	-2 165 274,79 €	
IS au taux de droit commun à 33 1/3 %		
IS au taux de droit commun à 28%		
Intégration Fiscale	671 161,00 €	
Crédit Impôt		
Résultat après impôts	-1 494 113,79 €	

METHODE EMPLOYEE

Les corrections fiscales ont été reclassées selon leur nature en résultat courant et résultat exceptionnel.

VARIATION DES CAPITAUX PROPRES

	01/07/2018	Augmentation	Diminution	30/06/2019
Capital	32 647 965,00 €		4 353 062,00 €	28 294 903,00 €
Prime d'émission	2 536 760,00 €			2 536 760,00 €
Réserve légale	2 854,61 €			2 854,61 €
Autres réserves	54 235,45 €			54 235,45 €
Report à nouveau	-4 648 823,98 €	4 001 405,63 €		-647 418,35 €
Résultat de l'exercice	-351 656,37 €	-1 494 113,79 €	-351 656,37 €	-1 494 113,79 €
TOTAL	30 241 334,71 €	2 507 291,84 €	4 001 405,63 €	28 747 220,92 €

INTEGRATION FISCALE

La société NORALLIANCE est société mère intégrante fiscalement et le périmètre d'intégration est constitué des sociétés suivantes :

SCI ECOTECHNILIN, SAS ECOTECHNILIN, SAS FIR, SAS LSM, SAS LINEO, SAS NORALLIANCE LIN, SASU NORALLIANCE DEVELOPPEMENT, SAS ALTAERNAE, SARL LETIMMO, SARL FVHN, SARL UNIVERT TRANSPORT, SAS ODIEVRE et SAS DEPREAUX.

Il n'existe pas de différence entre l'impôt comptabilisé et l'impôt qui aurait été supporté en l'absence d'intégration fiscale.

La décomposition de l'impôt comptabilisé se présente comme suit :

Sociétés	Impôt Société d'origine
sas Ecotechnilin	6 371
sas Alternae	236 021
sarl Letimmo	271 015
sarl Univert tpt	75 993
sas Depreaux	81 761
TOTAL	671 161

Le groupe d'intégration fiscale cumule un déficit reportable au 30/06/19 de 1 858 852 Euros, et un total de crédit d'impôt de 571 679 Euros décomposé ainsi : CIR 324 171 Euros, CICE 247 508 Euros.

ENTITE CONSOLIDANTE

Les comptes de la société sont consolidés dans le périmètre de consolidation de la Coopérative NATUP (SIREN 775.701.097) dont le siège social est situé 16 rue Georges CHARPAK, 76130 MONT SAINT AIGNAN

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)Désignation de l'entreprise SASU NORALLIANCENéant ☐ *

(Ne pas reporter le montant des centimes)*

CADRE A		IMMOBILISATIONS		Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations		
				1		2		
						3		
INCORP.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL I		CZ		D8		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL II		KD		KE		
CORPORELLES	Terrains			KG		KH		
	Constructions	Sur sol propre	Dont Composants L9	KJ		KK		
		Sur sol d'autrui	Dont Composants M1	KM		KN		
		Installations générales, agencements et aménagements des constructions *	Dont Composants M2	KP		KQ		
	Autres immobilisations corporelles	Installations techniques, matériel et outillage industriels	Dont Composants M3	KS		KT		
		Installations générales, agencements, aménagements divers *		KV		KW		
		Matériel de transport*		KY		KZ		
	Matériel de bureau et mobilier informatique		LB		LC			
	Emballages récupérables et divers *		LE		LF			
	Immobilisations corporelles en cours		LH		LI			
	Avances et acomptes		LK		LL			
	TOTAL III		LN		LO			
	FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence		8G		8M		
		Autres participations		8U	61 083 235	8V		
Autres titres immobilisés			IP	34 000	IR			
Prêts et autres immobilisations financières			IT		IU			
TOTAL IV			LQ	61 117 235	LR			
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)				OG	61 117 235	OH		
CADRE B		IMMOBILISATIONS		Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice		
				par virement de poste à poste		3		
				par cessions à des tiers ou mises hors service ou résultant d'une mise en équivalence		4		
INCORP.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL I	IN	CØ		DØ		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL II	IO	LV		LW		
CORPORELLES	Terrains		IP	LX		LY		
	Constructions	Sur sol propre	IQ	MA		MB		
		Sur sol d'autrui	IR	MD		ME		
		Inst. gales, agencets et am. des constructions	IS	MG		MH		
	Autres immobilisations corporelles	Inst. gales., agencets, aménagements divers	IU	MM		MN		
		Matériel de transport	IV	MP		MQ		
		Matériel de bureau et mobilier informatique, mobilier	IW	MS		MT		
	Emballages récupérables et divers *	IX	MV		MW			
	Immobilisations corporelles en cours	MY	MZ		NA			
	Avances et acomptes	NC	ND		NE			
	TOTAL III	IY	NG		NH			
	FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence	IZ	ØU		M7		
		Autres participations	IØ	ØX	4 073 357	ØY	62 592 095	
		Autres titres immobilisés	II	2B		2C	34 000	
Prêts et autres immobilisations financières		I2	2E		2F			
TOTAL IV		I3	NJ	4 073 357	NK	62 626 095		
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)				I4	ØK	4 073 357	ØL	62 626 095

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

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)Désignation de l'entreprise SASU NORALLIANCENéant ☒ *

CADRE A

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES
(OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF) *

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Montant des amortissements au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises		Montant des amortissements à la fin de l'exercice	
Frais d'établissement et de développement TOTAL I		CY		EL		EM		EN	
Autres immobilisations incorporelles TOTAL II		PE		PF		PG		PH	
Terrains		PI		PJ		PK		PL	
Constructions	Sur sol propre	PM		PN		PO		PQ	
	Sur sol d'autrui	PR		PS		PT		PU	
	Inst. générales, agencements, aménagement des constructions	PV		PW		PX		PY	
Installations techniques, matériel et outillage industriels		PZ		QA		QB		QC	
Autres immobilisations corporelles	Inst. générales, agencements, aménagement divers	QD		QE		QF		QG	
	Matériel de transport	QH		QI		QJ		QK	
	Matériel de bureau et informatique, mobilier	QL		QM		QN		QO	
	Emballages récupérables et divers	QP		QR		QS		QT	
TOTAL III		QU		QV		QW		QX	
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)		ØN		ØP		ØQ		ØR	

CADRE B

VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

Immobilisations amortissables		DOTATIONS					REPRISES						Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice
		Colonne 1 Différentiel de durée et autres		Colonne 2 Mode dégressif		Colonne 3 Amortissement fiscal exceptionnel	Colonne 4 Différentiel de durée et autres		Colonne 5 Mode dégressif		Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel		
Frais établissements TOTAL I		M9	N1	N2	N3	N4	N5	N6					
Autres immob. incor- porelles TOTAL II		N7	N8	P6	P7	P8	P9	Q1					
Terrains		Q2	Q3	Q4	Q5	Q6	Q7	Q8					
Constructions	Sur sol propre	Q9	R1	R2	R3	R4	R5	R6					
	Sur sol d'autrui	R7	R8	R9	S1	S2	S3	S4					
	Ins. gales, agenc et am. des const.	S5	S6	S7	S8	S9	T1	T2					
Inst. techniques mat. et outillage		T3	T4	T5	T6	T7	T8	T9					
Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agenc am. divers	U1	U2	U3	U4	U5	U6	U7					
	Matériel de transport	U8	U9	V1	V2	V3	V4	V5					
	Mat. bureau et inform. mobilier	V6	V7	V8	V9	W1	W2	W3					
	Emballages récup. et divers	W4	W5	W6	W7	W8	W9	X1					
TOTAL III		X2	X3	X4	X5	X6	X7	X8					
Frais d'acquisition de titres de participation TOTAL IV		NL				NM				NO			
Total général (I+II+III+IV)		NP	NQ	NR	NS	NT	NU	NV					
Total général non ventilé (NP+NQ+NR)		NW	Total général non ventilé (NS+NT+NU)		NY	Total général non ventilé (NW+NY)		NZ					

CADRE C

MOUVEMENTS DE L'EXERCICE
AFFECTANT LES CHARGES RÉPARIÉES
SUR PLUSIEURS EXERCICES *Montant net au début
de l'exercice

Augmentations

Dotations de l'exercice
aux amortissementsMontant net à la fin
de l'exercice

Frais d'émission d'emprunt à étaler

Z9

Z8

Primes de remboursement des obligations

SP

SR

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

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)Désignation de l'entreprise SASU NORALLIANCENéant ☐ *

Nature des provisions		Montant au début de l'exercice 1	AUGMENTATIONS : Dotations de l'exercice 2	DIMINUTIONS : Reprises de l'exercice 3	Montant à la fin de l'exercice 4
Provisions réglementées	Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers *	3T	TA	TB	TC
	Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II) *	3U	TD	TE	TF
	Provisions pour hausse des prix (1) *	3V	TG	TH	TI
	Amortissements dérogatoires	3X	TM	TN	TO
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %	D3	D4	D5	D6
	Provisions pour prêts d'installation (art. 39 quinquies H du CGI)	IJ	IK	IL	IM
	Autres provisions réglementées (1)	3Y	TP	TQ	TR
	TOTAL I	3Z	TS	TT	TU
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges	4A	4B	4C	4D
	Provisions pour garanties données aux clients	4E	4F	4G	4H
	Provisions pour pertes sur marchés à terme	4J	4K	4L	4M
	Provisions pour amendes et pénalités	4N	4P	4R	4S
	Provisions pour pertes de change	4T	4U	4V	4W
	Provisions pour pensions et obligations similaires	4X	4Y	4Z	5A
	Provisions pour impôts (1)	5B	5C	5D	5E
	Provisions pour renouvellement des immobilisations *	5F	5H	5J	5K
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions	EO	EP	EQ	ER
	Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer *	5R	5S	5T	5U
	Autres provisions pour risques et charges (1)	5V	5W	5X	5Y
	TOTAL II	5Z	TV	TW	TX
Provisions pour dépréciation	sur immobilisations	– incorporelles	6A	6B	6C
		– corporelles	6E	6F	6G
		– titres mis en équivalence	02	03	04
		– titres de participation	9U	9V	9W
		– autres immobilisations financières (1) *	06	07	08
	Sur stocks et en cours	6N	6P	6R	6S
	Sur comptes clients	6T	6U	6V	6W
	Autres provisions pour dépréciation (1) *	6X	6Y	6Z	7A
	TOTAL III	7B	TY	TZ	UA
	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)	7C	UB	UC	UD
		Dont dotations et reprises	– d'exploitation	UE	UF
			– financières	UG	UH
			– exceptionnelles	UJ	UK

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39-1-5° du C.G.I.

10

(1) à détailler sur feuillet séparé selon l'année de constitution de la provision ou selon l'objet de la provision.

NOTA : Les charges à payer ne doivent pas être mentionnées sur ce tableau mais être ventilées sur l'état détaillé des charges à payer dont la production est prévue par l'article 38 II de l'annexe III au CGI.

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

Désignation

SASU NORALLIANCE
400214466 IS1

1 / 1

30/06/2019

Autres immobilisations financières

[illegible]

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

CADRE A		ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'un an 3	
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations	UL	7 333 871	UM	7 333 871	UN			
	Prêts (1) (2)	UP		UR		US			
	Autres immobilisations financières	UT		UV		UW			
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	VA							
	Autres créances clients	UX	2 121 097		2 121 097				
	Créance représentative de titres prêts ou remis en garantie * (Provision pour dépréciation antérieurement constituée) UO	ZI							
	Personnel et comptes rattachés	UY							
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	UZ							
	Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	VM	1 048 025		1 048 025			
		Taxe sur la valeur ajoutée	VB	32 270		32 270			
		Autres impôts, taxes et versements assimilés	VN						
		Divers	VP						
	Groupe et associés (2)	VC	194 815		194 815				
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	VR							
	Charges constatées d'avance	VS							
TOTAUX			VT	10 730 079	VU	10 730 079	VV		
RENOIS	(1)	Montant des	- Prêts accordés en cours d'exercice		VD				
	(2)	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)	- Remboursements obtenus en cours d'exercice		VE				
					VF				

CADRE B		ÉTAT DES DETTES		Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'1 an et 5 ans au plus 3		A plus de 5 ans 4	
RENOIS	(1)	Emprunts obligataires convertibles (1)	7Y								
		Autres emprunts obligataires (1)	7Z								
		Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)	à 1 an maximum à l'origine	VG	42		42				
			à plus d'1 an à l'origine	VH	10 477 009		1 988 135		8 051 257		437 615
		Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	8A	12 087 901		12 087 901					
		Fournisseurs et comptes rattachés	8B	1 453 372		1 453 372					
		Personnel et comptes rattachés	8C	132 907		132 907					
		Sécurité sociale et autres organismes sociaux	8D	136 246		136 246					
	Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	8E								
			Taxe sur la valeur ajoutée	VW	118 928		118 928				
			Obligations cautionnées	VX							
			Autres impôts, taxes et assimilés	VQ	10 518		10 518				
		Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	8J								
		Groupe et associés (2)	VI	5 124 679		5 124 679					
		Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)	8K	605 395		605 395					
		Dettes représentatives de titres empruntés ou remis en garantie *	ZZ								
		Produits constatés d'avance	8L								
TOTAUX			VY	30 147 000	VZ	21 658 127		8 051 257		437 615	
RENOIS	(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice	VJ		(2)	Montant des divers emprunts et dettes contrac- tés auprès des associés personnes physiques	VL				
		Emprunts remboursés en cours d'exercice	VK	1 975 925	* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032						



NORALLIANCE
Société par Actions Simplifiée Unipersonnelle
Au capital de 28.294.903 euros
Siège social : 16 Rue Georges Charpak
PAT La Vatine
76130 MONT SAINT AIGNAN
400 214 466 RCS ROUEN

TEXTE DE LA PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 30 JUIN 2019
ET DE LA RESOLUTION D'AFFECTATION PRISE PAR DECISION DE L'ASSOCIE UNIQUE
EN DATE DU 30 DECEMBRE 2019

1 – Texte de la proposition d'affectation du résultat :

L'associé unique approuve la proposition du Président et décide d'affecter le déficit net comptable de l'exercice clos le 30 juin 2019 s'élevant à 1.494.113 euros de la manière suivante :

- Déficit net comptable 1.494.113 euros
- Report à nouveau (1.494.113) euros

L'associé unique reconnaît en outre, qu'au titre des trois derniers exercices, il n'a été distribué aucun dividende.

2 – Texte de la résolution d'affectation du résultat :

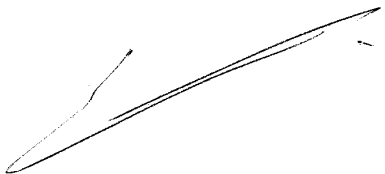
DEUXIEME DECISION

L'associé unique approuve la proposition du Président et décide d'affecter le déficit net comptable de l'exercice clos le 30 juin 2019 s'élevant à 1.494.113 euros de la manière suivante :

- Déficit net comptable 1.494.113 euros
- Report à nouveau (1.494.113) euros

L'associé unique reconnaît en outre, qu'au titre des trois derniers exercices, il n'a été distribué aucun dividende.

Pour copie certifiée conforme



NORALLIANCE

Société par actions simplifiée

16 rue Georges Charpak

PAT la Vatine

76130 MONT SAINT AIGNAN

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 30 juin 2019



NORALLIANCE

Société par actions simplifiée

16 rue Georges Charpak

PAT la Vatine

76130 Mont-Saint-Aignan

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 30 juin 2019

A l'associé unique de la société NORALLIANCE

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 NORALLIANCE relatifs à l'exercice clos le 30 juin 2019, 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.

Société par actions simplifiée au capital de 2 188 160 €
Société d'Expertise Comptable inscrite au Tableau de l'Ordre de Normandie
Société de Commissariat aux Comptes inscrite à la Compagnie Régionale de Versailles
572 028 041 RCS Nanterre
TVA : FR 02 572 028 041

Une entité du réseau Deloitte

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 qui nous sont applicables, sur la période du 1er juillet 2018 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L.823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

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.

Les titres de participation et les créances rattachées à des participations, dont le montant net figurant au bilan au 30 juin 2019 s'établit à 55.590.400 euros, sont évalués à leur coût d'acquisition et dépréciés sur la base de leur valeur d'inventaire selon les modalités décrites dans la note "Immobilisations financières" de l'annexe.

Sur la base des informations qui nous ont été communiquées, nos travaux ont consisté à vérifier la correcte application de ce principe et à nous assurer de l'exhaustivité et de l'évaluation adéquate des provisions ainsi comptabilisées.

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 à l'associé unique

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 à l'associé unique.

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.441-4 du code de commerce.

Autres informations

En application de la loi, nous nous sommes assurés que les diverses informations relatives aux prises de participation et de contrôle vous ont été communiquées dans le rapport de gestion.

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.823-10-1 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.

Bois-Guillaume, le 20 décembre 2019

Le commissaire aux comptes

Deloitte & Associés



Guillaume DETOURMIGNIES

Comptes annuels



Rubriques	Montant Brut	Amort. Prov.	30/06/2019	30/06/2018
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances, acomptes sur immo. incorporelles				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel, outillage				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participations par mise en équivalence				
Autres participations	55 258 224	6 381 695	48 876 529	49 555 277
Créances rattachées à des participations	7 333 871	620 000	6 713 871	6 307 959
Autres titres immobilisés	34 000		34 000	34 000
Prêts				
Autres immobilisations financières				
ACTIF IMMOBILISE	62 626 095	7 001 695	55 624 400	55 897 236
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				
Créances clients et comptes rattachés	2 121 098		2 121 098	1 432 894
Autres créances	1 275 110		1 275 110	4 471 868
Capital souscrit et appelé, non versé				
DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				
(dont actions propres :)				
Disponibilités	33 455		33 455	46 250
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance				
ACTIF CIRCULANT	3 429 663		3 429 663	5 951 012
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	66 055 758	7 001 695	59 054 063	61 848 247

Rubriques	30/06/2019	30/06/2018
Capital social ou individuel (dont versé : 28 294 903)	28 294 903	32 647 965
Primes d'émission, de fusion, d'apport	2 536 760	2 536 760
Ecart de réévaluation (dont écart d'équivalence :)		
Réserve légale	2 855	2 855
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées (dont rés. Prov. fluctuation cours)		
Autres réserves (dont achat œuvres originales artistes)	54 235	54 235
Report à nouveau	-647 418	-4 648 824
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	-1 494 114	-351 656
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
CAPITAUX PROPRES	28 747 221	30 241 335
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges	159 841	
PROVISIONS	159 841	
DETTES FINANCIERES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	10 477 051	12 453 461
Emprunts et dettes financières divers (dont empr. participatifs)	12 087 902	16 088 051
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 453 373	1 489 561
Dettes fiscales et sociales	398 601	75
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	5 730 074	1 575 765
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance		
DETTES	30 147 001	31 606 913
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	59 054 063	61 848 247

Rubriques	France	Exportation	30/06/2019	30/06/2018
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services				
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS				
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation			1 846 039	1 142 698
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			1	
Autres produits				
PRODUITS D'EXPLOITATION			1 846 040	1 142 698
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements (et droits de douane)				
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)			1 293 521	1 243 776
Autres achats et charges externes			5 819	976
Impôts, taxes et versements assimilés			460 485	
Salaires et traitements			236 058	
Charges sociales				
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements				
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			159 841	
Dotations aux provisions			560	89
Autres charges				
CHARGES D'EXPLOITATION			2 156 285	1 244 841
RESULTAT D'EXPLOITATION			-310 245	-102 143
OPERATIONS EN COMMUN				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
PRODUITS FINANCIERS			99 270	73 358
Produits financiers de participations				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés			20 000	3 323 000
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
PRODUITS FINANCIERS			119 270	3 396 358
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions			1 801 695	3 483 000
Intérêts et charges assimilées			172 605	164 749
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIERES			1 974 300	3 647 749
RESULTAT FINANCIER			-1 855 030	-251 392
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS			-2 165 275	-353 535

Rubriques	30/06/2019	30/06/2018
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital		5 039 904
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges		
PRODUITS EXCEPTIONNELS		5 039 904
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		5 038 025
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
CHARGES EXCEPTIONNELLES		5 038 025
RESULTAT EXCEPTIONNEL		1 879
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices	-671 161	
TOTAL DES PRODUITS	1 965 310	9 578 960
TOTAL DES CHARGES	3 459 424	9 930 616
BENEFICE OU PERTE	-1 494 114	-351 656

ANNEXE

aux comptes de l'exercice de 12 mois
clos le 30/06/2019

Total bilan : 59 054 063 €
Résultat de l'exercice : -1 494 114 €



A handwritten signature in black ink, consisting of a stylized, cursive script.

- SOMMAIRE -

Comptes annuels

Annexes

Règles et méthodes comptables	2
Immobilisations	4
Amortissements	5
Provisions et dépréciations	6
Créances et dettes	7
Charges à payer	8
Charges et produits constatés d'avance	9
Produits à recevoir	9
Renseignements divers	10



FAITS MARQUANTS

Afin de changer la forme juridique de la société NORALLIANCE, désormais en SASU, il a été décidé de procéder à une réduction du capital social par absorption des pertes afin que la situation nette soit au moins équivalente au montant du capital social. Cinq cadres dirigeants ont été transférés de la société mère NATUP à NORALLIANCE en date du 1er décembre 2018. Au cours de cet exercice elle a fait l'acquisition d'une part sociale de LETIMMO et de 20 parts sociales de UNIVERT TRANSPORT, deux de ses filiales, afin de détenir la totalité de leur capital social. Elle a également souscrit au capital de PROTELIS, société nouvelle, dont l'objet social est de proposer une solution pour sécuriser le revenu des agriculteurs en leur permettant de se constituer une épargne de précaution. Cette souscription s'élève à 450 000 Euros et représente 45% du capital social. Elle a formé à compter du 1er juillet 2018 un groupe fiscalement intégré avec 13 autres sociétés conformément aux dispositions de l'article 223 A du CGI. Elle devient ainsi la société mère d'un groupe fiscal.

METHODES D'EVALUATION

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du Code de Commerce et aux règles et principes comptables généralement admis en France selon les dispositions du plan comptable général, Règlement ANC n°2014-03 mis à jour de l'ensemble des règlements l'ayant modifié par la suite. Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité d'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.

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

NEANT

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

NEANT

IMMOBILISATIONS FINANCIERES

Les immobilisations financières sont inscrites à leur coût d'acquisition.

La valeur d'inventaire des titres de participation correspond à la valeur d'utilité pour l'entreprise. Elle est déterminée en fonction de l'actif net de la filiale, de sa rentabilité et de ses perspectives d'avenir. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure au coût d'acquisition, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

STOCKS

NEANT

CREANCES ET DETTES

Les créances et les dettes sont valorisées à leur valeur nominale. Les créances font l'objet de provision pour dépréciation lorsqu'elle sont estimées nécessaires.

CICE

NEANT

PROVISIONS POUR INDEMNITES DE FIN DE CARRIERE

La détermination de la provision "Indemnités de fin de carrière" est déterminée conformément à la convention collective à laquelle est affiliée la société.

Elle constate le passif social à la date de clôture, selon la méthode des unités de crédit projetées sur la base du salaire de fin de carrière, recommandée par le Conseil National de la Comptabilité (application des coefficients de pondération et d'actualisation).

Les hypothèses retenues sont les suivantes :

- Age de départ à la retraite : 65 ans
- Taux d'actualisation : 0,77%

Le montant de l'engagement comptabilisé au passif du bilan au 30 juin 2019 est de 159 841 Euros.

ENGAGEMENTS AU TITRE DES MEDAILLES DU TRAVAIL

NEANT

CHANGEMENT DE METHODE D'EVALUATION

Aucun changement notable de méthode d'évaluation n'est intervenu au cours de l'exercice.

CHANGEMENTS DE METHODE DE PRESENTATION

Aucun changement notable de méthode de présentation n'est intervenu au cours de l'exercice.



Rubriques	Début d'exercice	Réévaluation	Acquisit., apports
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DE DEVELOPPEMENT			
AUTRES POSTES D'IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Const. Install. générales, agenc., aménag.			
Install. techniques, matériel et outillage ind.			
Installations générales, agenc., aménag.			
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique, mobilier			
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Participations évaluées par mise en équivalence	61 083 236		5 582 217
Autres participations	34 000		
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	61 117 236		5 582 217
TOTAL GENERAL	61 117 236		5 582 217

Rubriques	Virement	Cession	Fin d'exercice	Valeur d'origine
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DEVELOPPEMENT				
AUTRES POSTES IMMOB. INCORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions, installations générales, agenc.				
Installations techn., matériel et outillages ind.				
Installations générales, agencements divers				
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier				
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Participations évaluées par mise équivalence		4 073 358	62 592 095	
Autres participations			34 000	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES		4 073 358	62 626 095	
TOTAL GENERAL		4 073 358	62 626 095	



[Signature]

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
FRAIS D'ÉTABLISSEMENT ET DE DÉVELOPPEMENT				
AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales, agenc., aménag.				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Installations générales, agenc. et aménag. divers				
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, mobilier				
Emballages récupérables, divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
TOTAL GENERAL				

VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES							
Rubriques	Dotations			Reprises			Mouvements amortissements fin exercice
	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort.fisc. exception.	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort.fisc. exception.	
FRAIS ETBL AUT. INC.							
Terrains Construct.							
- sol propre							
- sol autrui							
- installations							
Install. Tech.							
Install. Gén.							
Mat. Transp.							
Mat bureau							
Embal récup.							
CORPOREL.							
Acquis. titre							
TOTAL							

Charges réparties sur plusieurs exercices	Début d'exercice	Augmentation	Dotations	Fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
Provisions gisements miniers, pétroliers				
Provisions pour investissement				
Provisions pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
Dont majorations exceptionnelles de 30 %				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
PROVISIONS REGLEMENTEES				
Provisions pour litiges				
Provisions pour garanties données aux clients				
Provisions pour pertes sur marchés à terme				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de change				
Provisions pour pensions, obligations similaires		159 841		159 841
Provisions pour impôts				
Provisions pour renouvellement immobilisations				
Provisions pour gros entretiens, grandes révis.				
Provisions charges soc. fisc. sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges				
PROVISIONS RISQUES ET CHARGES		159 841		159 841
Dépréciations immobilisations incorporelles				
Dépréciations immobilisations corporelles				
Dépréciations titres mis en équivalence				
Dépréciations titres de participation	5 220 000	1 181 695	20 000	6 381 695
Dépréciations autres immobilis. financières		620 000		620 000
Dépréciations stocks et en cours				
Dépréciations comptes clients				
Autres dépréciations				
DEPRECIATIONS	5 220 000	1 801 695	20 000	7 001 695
TOTAL GENERAL	5 220 000	1 961 536	20 000	7 161 536
Dotations et reprises d'exploitation		159 841		
Dotations et reprises financières		1 801 695	20 000	
Dotations et reprises exceptionnelles				
Dépréciation des titres mis en équivalence à la clôture de l'exercice				

ETAT DES CREANCES	Montant brut	1 an au plus	plus d'un an
Créances rattachées à des participations	7 333 871	7 333 871	
Prêts			
Autres immobilisations financières			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	2 121 098	2 121 098	
Créance représentative de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité Sociale et autres organismes sociaux			
Etat, autres collectivités : impôt sur les bénéfices	1 048 025	1 048 025	
Etat, autres collectivités : taxe sur la valeur ajoutée	32 270	32 270	
Etat, autres collectivités : autres impôts, taxes, versements assimilés			
Etat, autres collectivités : créances diverses			
Groupe et associés	194 815	194 815	
Débiteurs divers			
Charges constatées d'avance			
TOTAL GENERAL	10 730 079	10 730 079	

Montant des prêts accordés en cours d'exercice

Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice

Prêts et avances consentis aux associés

ETAT DES DETTES	Montant brut	1 an au plus	plus d'1 an,-5 ans	plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes à 1 an maximum à l'origine	42	42		
Emprunts et dettes à plus d' 1 an à l'origine	10 477 009	1 988 136	8 051 258	437 616
Emprunts et dettes financières divers	12 087 902	12 087 902		
Fournisseurs et comptes rattachés	1 453 373	1 453 373		
Personnel et comptes rattachés	132 907	132 907		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	136 247	136 247		
Etat : impôt sur les bénéfices				
Etat : taxe sur la valeur ajoutée	118 928	118 928		
Etat : obligations cautionnées				
Etat : autres impôts, taxes et assimilés	10 518	10 518		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	5 124 679	5 124 679		
Autres dettes	605 395	605 395		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	30 147 001	21 658 128	8 051 258	437 616

Emprunts souscrits en cours d'exercice

Emprunts remboursés en cours d'exercice

Emprunts, dettes contractés auprès d'associés

Compte	Libellé	30/06/2019	30/06/2018	Ecart
CHARGES A PAYER				
168841	INT S/ EMP CREDIT AG	1 753.72	2 250.62	-496.90
178800	INT COURUS S/DETTES	87 901.63	88 050.68	-149.05
408100	FSSEURS ACHATS P SER	2 445.00	6 645.00	-4 200.00
428200	DETTES PROV CONGES P	56 720.32		56 720.32
428300	DETTES PROV 13E MOIS	23 187.12		23 187.12
428600	PERSONNEL AUTRES CAP	53 000.00		53 000.00
438200	PROV CH.SOC. CONGES	25 926.85		25 926.85
438300	PROV. CH. SOC. 13E M	10 596.51		10 596.51
438611	CH A PAYER ASS SOC	23 850.00		23 850.00
448600	CHARGES A PAYER	3 537.28	75.00	3 462.28
518600	INTERETS A PAYER	42.09	29.30	12.79
TOTAL CHARGES A PAYER		288 960.52	97 050.60	191 909.92
TOTAL GÉNÉRAL		288 960.52	97 050.60	191 909.92



[Signature]

Compte	Libellé	30/06/2019	30/06/2018	Ecart
PRODUITS A RECEVOIR				
267800	INTERETS COURUS		73 357.54	-73 357.54
418120	FAE PART CONSOLIDES	713 570.79		713 570.79
TOTAL PRODUITS A RECEVOIR		713 570.79	73 357.54	640 213.25
TOTAL GÉNÉRAL		713 570.79	73 357.54	640 213.25



COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

Suite à la réduction du capital social, celui est désormais composé de 2 176 531 actions de 13,00 Euros, soit 28 294 903 Euros.
La valeur nominale des actions était précédemment de 15,00 Euros.

EFFECTIF

	Hommes	Femmes	Total
Cadres	5	0	5
Agents de maîtrise	0	0	0
Employés ouvriers	0	0	0
Total	5	0	5

FILIALES ET SOCIETES LIEES

Sociétés dont le pourcentage de détention est supérieur à 10% du capital

SOCIÉTÉ	Valeur brute des titres	Provision Dépréciation	Valeur nette comptable des titres	Pourcentage de détention	Montant des titres au 30/06/2019	Montant des titres au 30/06/2018
SASU NORALLIANCE DEVLPT	8 000 000		8 000 000	100.00	9 397 102	267 809
SAS ALTERNAE	4 087 085		4 087 085	100.00	7 407 054	799 887
SAS DEPREAUX	2 325 268		2 325 268	100.00	5 842 427	214 241
SAS ODIEVRE	39 334		39 334	100.00	4 033 076	-684 432
SARL FVHN	3 080 053	177 000	2 903 053	100.00	2 811 545	92 290
SARL LETIMMO	4 812 061		4 812 061	100.00	7 208 486	123 198
SARL UNIVERT TRANSPORT	122 400		122 400	100.00	819 951	221 216
SAS NORALLIANCE LEGUMES	24 000 000		24 000 000	85.71	28 636 494	-141 314
SAS LINEO	3 200 000	1 100 000	2 100 000	94.64	2 414 729	-500 961
SAS FIR	1 621 695	1 621 695	0	100.00	-328 573	-293 041
ECOTECH LTD (situ au 30/06/2018)	3 510 324	3 483 000	27 324	100.00	£ -102 552	£ 126 610
CHLORODIS	34 000		34 000	34.00	-225 051	53 691
SAS NORALLIANCE LIN	10 000		10 000	100.00	9 393	-39 030
SAS PROTELIS (bilan au 30/06/2020)	450 000		450 000	45.00		

La société FVHN stabilisant ses résultats au 30/06/19 confirme le renforcement de sa situation nette; en conséquence la société NORALLIANCE a constaté une reprise de provision sur titres de cette filiale à hauteur de 20 K€uros.

La situation de la société FIR étant très dégradée, il a été nécessaire de constituer une provision complémentaire pour dépréciation de ses titres et ce à hauteur de 1 182 k€uros. Il a été également procédé à la constitution d'une seconde provision, celle-ci pour risques et charges, portant sur le risque lié à la réalisation des comptes courants. Cette dernière s'élève à 621 k€uros.

Les autres provisions constatées précédemment (LINEO et ECOTECHNILIN HOLDING LTD) n'ont pas nécessité de variation notable.

ACTIFS INCORPORELS (FONDS DE COMMERCE ET MALI DE FUSION)

NEANT

RESULTAT EXCEPTIONNEL DETAILLE

NEANT

ENGAGEMENTS DONNES

Foncaris sur emprunt CANS 6 M€ pour une quotité de 50%
Foncaris sur emprunt CANS 3 M€ pour une quotité de 50%

ENGAGEMENTS RECUS

NEANT

IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

	Résultat courant	Résultat exceptionnel (et participation)
Résultat avant impôts	-2 165 274,79 €	
IS au taux de droit commun à 33 1/3 %		
IS au taux de droit commun à 28%		
Intégration Fiscale	671 161,00 €	
Crédit Impôt		
Résultat après impôts	-1 494 113,79 €	

METHODE EMPLOYEE

Les corrections fiscales ont été reclassées selon leur nature en résultat courant et résultat exceptionnel.

VARIATION DES CAPITAUX PROPRES

	01/07/2018	Augmentation	Diminution	30/06/2019
Capital	32 647 965,00 €		4 353 062,00 €	28 294 903,00 €
Prime d'émission	2 536 760,00 €			2 536 760,00 €
Réserve légale	2 854,61 €			2 854,61 €
Autres réserves	54 235,45 €			54 235,45 €
Report à nouveau	-4 648 823,98 €	4 001 405,63 €		-647 418,35 €
Résultat de l'exercice	-351 656,37 €	-1 494 113,79 €	-351 656,37 €	-1 494 113,79 €
TOTAL	30 241 334,71 €	2 507 291,84 €	4 001 405,63 €	28 747 220,92 €

INTEGRATION FISCALE

La société NORALLIANCE est société mère intégrante fiscalement et le périmètre d'intégration est constitué des sociétés suivantes :

SCI ECOTECHNILIN, SAS ECOTECHNILIN, SAS FIR, SAS LSM, SAS LINEO, SAS NORALLIANCE LIN, SASU NORALLIANCE DEVELOPPEMENT, SAS ALTAERNAE, SARL LETIMMO, SARL FVHN, SARL UNIVERT TRANSPORT, SAS ODIEVRE et SAS DEPREAUX.

Il n'existe pas de différence entre l'impôt comptabilisé et l'impôt qui aurait été supporté en l'absence d'intégration fiscale.

La décomposition de l'impôt comptabilisé se présente comme suit :

Sociétés	Impôt Société d'origine
sas Ecotechnilin	6 371
sas Alternae	236 021
sarl Letimmo	271 015
sarl Univert tpt	75 993
sas Depreaux	81 761
TOTAL	671 161

Le groupe d'intégration fiscale cumule un déficit reportable au 30/06/19 de 1 858 852 Euros, et un total de crédit d'impôt de 571 679 Euros décomposé ainsi : CIR 324 171 Euros, CICE 247 508 Euros.

ENTITE CONSOLIDANTE

Les comptes de la société sont consolidés dans le périmètre de consolidation de la Coopérative NATUP (SIREN 775.701.097) dont le siège social est situé 16 rue Georges CHARPAK, 76130 MONT SAINT AIGNAN