

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 24/02/2021 sous le numéro de dépôt 1666

Désignation de l'entreprise : SASU NORALLIANCE

Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois 12.00

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

Durée de l'exercice précédent 12.00

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

Néant ☐ *

					Exercice N clos le, 30062020		N-1 30062019				
			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	55460331.73	CV	6 491 694.57	48968637.16		48876528.96		
		Créances rattachées à des participations	BB	7 279 041.94	BC	620 000.00	6 659 041.94		6 713 871.48		
		Autres titres immobilisés	BD	34 000.00	BE		34 000.00		34 000.00		
		Prêts	BF		BG						
		Autres immobilisations financières*	BH		BI						
TOTAL (II)			BJ	62773373.67	BK	7 111 694.57	55 661 679.10		55624400.44		
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	3 484 586.06	BY		3 484 586.06		2 121 097.59		
		Autres créances (3)	BZ	2 196 803.51	CA		2 196 803.51		1 275 110.00		
	DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC						
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD		CE						
Disponibilités		CF	6 416.77	CG		6 416.77		33 455.18			
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3)*		CH		CI						
	TOTAL (III)		CJ	5 687 806.34	CK		5 687 806.34		3 429 662.77		
	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	68461180.01	IA	7 111 694.57	61349485.44		59054063.21		
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 :*			Immobiliations :			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>28 294 903.00</u>)			DA	28 294 903.00	28 294 903.00
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...			DB	2 536 760.00	2 536 760.00
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence <u>EK</u>)			DC		
	Réserve légale (3)			DD	2 854.61	2 854.61
	Réserves statutaires ou contractuelles			DE		
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <u>BI</u>)			DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* <u>EJ</u>)			DG	54 235.45	54 235.45
	Report à nouveau			DH	(2141532.14)	(647 418.35)
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)			DI	430 435.98	(1494113.79)
	Subventions d'investissement			DJ		
	Provisions réglementées *			DK		
	TOTAL (I)			DL	29 177 656.90	28747220.92
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	191 306.00	159 841.44
	TOTAL (III)			DR	191 306.00	159 841.44
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles			DS		
	Autres emprunts obligataires			DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)			DU	8 490 481.44	10477051.26
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <u>EI</u>)			DV	12 066 000.00	12087901.63
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés			DX	1 903 332.04	1 453 372.75
	Dettes fiscales et sociales			DY	669 692.82	398 600.97
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			DZ		
	Autres dettes			EA	8 851 016.24	5 730 074.24
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)			EB		
TOTAL (IV)			EC	31980522.54	30147000.85	
Ecart de conversion passif* (V)			ED			
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)			EE	61349485.44	59054063.21	
RENVIS	(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital			IB	
	(2)	Dont	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	IC		
			Ecart de réévaluation libre	ID		
			Réserve de réévaluation (1976)	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	25488546.15
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			EH	386.18	

* 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 NORALLIANCE								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	2 831 815.95	1 846 038.96		
	Autres produits (1) (11)					FQ	82 001.31	1.21		
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	2 913 817.26	1 846 040.17	
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	1 732 038.73	1 293 521.28		
	Impôts, taxes et versements assimilés*					FX	8 212.02	5 819.12		
	Salaires et traitements*					FY	955 851.43	460 485.07		
	Charges sociales (10)					FZ	433 610.34	236 057.88		
	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	31 464.56	159 841.44		
	Autres charges (12)					GE	60.96	560.43		
Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	3 161 238.04	2 156 285.22		
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	(247 420.78)	(310 245.05)		
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	159 886.32	99 269.86		
	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	93 000.00	20 000.00		
	Différences positives de change					GN				
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO				
	Total des produits financiers (V)					GP	252 886.32	119 269.86		
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*					GQ	203 000.00	1 801 694.57		
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	151 656.90	172 605.03		
	Différences négatives de change					GS				
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT				
	Total des charges financières (VI)					GU	354 656.90	1 974 299.60		
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	(101 770.58)	(1855029.74)		
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	(349 191.36)	(2165274.79)		

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

Désignation de l'entreprise SASU NORALLIANCE				Néant ☐ *			
				Exercice N		Exercice N - 1	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion			HA	1 911.34		
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *			HB			
	Reprises sur provisions et transferts de charges			HC			
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)			HD	1 911.34		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)			HE			
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *			HF			
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions			HG			
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)			HH			
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)				HI	1 911.34		
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				HJ			
Impôts sur les bénéfices * (X)				HK	(777 716.00)	(671 161.00)	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)				HL	3 168 614.92	1 965 310.03	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)				HM	2 738 178.94	3 459 423.82	
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)				HN	430 435.98	(1494113.79)	
RENVIS	(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	2 831 815.95	673 099.96	
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)		A2			
		Dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG-CRDS A5					
	(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			
			Dont cotisations facultatives Madelin A7	Dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8			
	joindre en annexe) :						
(7)	Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le				Exercice N		
				Charges exceptionnelles		Produits exceptionnels	
SUPP T APP 2019						1 911.34	
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :				Exercice N		
				Charges antérieures		Produits antérieurs	

ANNEXE

aux comptes de l'exercice de 12 mois
clos le 30/06/2020

Total bilan : 61 349 485 €
Résultat de l'exercice : 430 436 €

- 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 DE L'EXERCICE

Conséquences de la pandémie de Covid-19

La pandémie de Covid-19 et les mesures de confinement en France et dans d'autres pays n'a pas entraîné de modification notable de l'activité de la société NORALLIANCE au premier semestre 2020.

En effet, l'activité de NORALLIANCE, n'a pas été impactée directement par la situation sanitaire du pays.

Par ailleurs, face à cette crise sanitaire et au regard des incertitudes économiques qu'elle engendre, NORALLIANCE a entendu démontrer sa responsabilité et sa solidarité face aux efforts importants qui sont demandés aux différentes parties prenantes. A cet effet, la direction a décidé de ne pas reporter le paiement des acomptes d'impôts sur les sociétés ni les cotisations aux organismes sociaux.

Elle a signé avec la société TLA (détenue à 100% par UNIVERT TRANSPORT, une de ses filiales) une convention d'intégration fiscale à effet au 01/07/19, portant ainsi à 14 sociétés l'ensemble de ce groupe fiscal dont NORALLIANCE est la tête de groupe.

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.

PROVISIONS POUR INDEMNITES DE FIN DE CARRIERE

La détermination de la provision "Indemnités de fin de carrière" a fait l'objet d'un changement d'estimation comptable au cours de la période. Elle est déterminée conformément à la convention collective à laquelle est affiliée la société, à partir d'une moyenne des taux des derniers exercices.

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 : 1,02%

Le montant de l'engagement comptabilisé au passif du bilan au 30 juin 2020 est de 191 306 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	62 592 095	246 549
Autres titres immobilisés	34 000	
Prêts et autres immobilisations financières		

IMMOBILISATIONS FINANCIERES 62 626 095 246 549

TOTAL GENERAL 62 626 095 246 549

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	99 270	62 739 374
Autres titres immobilisés		34 000
Prêts et autres immobilisations financières		

IMMOBILISATIONS FINANCIERES 99 270 62 773 374

TOTAL GENERAL 99 270 62 773 374

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	Augmentations	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	31 465		191 306
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	31 465		191 306
Dépréciations immobilisations incorporelles				
Dépréciations immobilisations corporelles				
Dépréciations titres mis en équivalence				
Dépréciations titres de participation	6 381 695	203 000	93 000	6 491 695
Dépréciations autres immobilis. financières	620 000			620 000
Dépréciations stocks et en cours				
Dépréciations comptes clients				
Autres dépréciations				
DEPRECIATIONS	7 001 695	203 000	93 000	7 111 695
TOTAL GENERAL	7 161 536	234 465	93 000	7 303 001

Dotations et reprises d'exploitation

31 465

Dotations et reprises financières

203 000

93 000

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	7 279 042	7 279 042	
Prêts			
Autres immobilisations financières			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	3 484 586	3 484 586	
Créance représentative de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité Sociale et autres organismes sociaux			
Etat, autres collectivités : impôt sur les bénéfices	1 415 621	1 415 621	
Etat, autres collectivités : taxe sur la valeur ajoutée	3 467	3 467	
Etat, autres collectivités : autres impôts, taxes, versements assimilés			
Etat, autres collectivités : créances diverses			
Groupe et associés	777 716	777 716	
Débiteurs divers			
Charges constatées d'avance			
TOTAL GENERAL	12 960 432	12 960 432	

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	386	386		
Emprunts et dettes à plus d' 1 an à l'origine	8 490 095	1 998 119	6 491 976	
Emprunts et dettes financières divers	12 066 000	12 066 000		
Fournisseurs et comptes rattachés	1 903 332	1 903 332		
Personnel et comptes rattachés	244 228	244 228		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	144 281	144 281		
Etat : impôt sur les bénéfices				
Etat : taxe sur la valeur ajoutée	266 621	266 621		
Etat : obligations cautionnées				
Etat : autres impôts, taxes et assimilés	14 563	14 563		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	8 245 621	8 245 621		
Autres dettes	605 395	605 395		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	31 980 523	25 488 546	6 491 976	

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

Charges à payer

Déclaration au 30/06/2020

Compte	Libellé	30/06/2020	30/06/2019	Ecart
CHARGES A PAYER				
168841	INT S/ EMP CREDIT AG	1 222.08	1 753.72	-531.64
178800	INT COURUS S/DETTES	66 000.00	87 901.63	-21 901.63
408100	FSSEURS ACHATS P SER	2 505.00	2 445.00	60.00
428200	DETTES PROV CONGES P	74 725.32	56 720.32	18 005.00
428300	DETTES PROV 13E MOIS	28 502.81	23 187.12	5 315.69
428400	PART INTERESSEMENT	69 000.00		69 000.00
428600	PERSONNEL AUTRES CAP	72 000.00	53 000.00	19 000.00
438200	PROV CH.SOC. CONGES	34 156.92	25 926.85	8 230.07
438300	PROV. CH. SOC. 13E M	13 028.46	10 596.51	2 431.95
438611	CH A PAYER ASS SOC	32 400.00	23 850.00	8 550.00
448600	CHARGES A PAYER	3 792.70	3 537.28	255.42
518600	INTERETS A PAYER	386.18	42.09	344.09
TOTAL CHARGES A PAYER		397 719.47	288 960.52	108 758.95
TOTAL GÉNÉRAL		397 719.47	288 960.52	108 758.95

Compte	Libellé	30/06/2020	30/06/2019	Ecart
PRODUITS A RECEVOIR				
267800	INTERETS COURUS	44 440.32		44 440.32
418120	FAE PART CONSOLIDES	220 832.28	713 570.79	-492 738.51
TOTAL PRODUITS A RECEVOIR		265 272.60	713 570.79	-448 298.19
TOTAL GÉNÉRAL		265 272.60	713 570.79	-448 298.19

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	6	0	6
Agents de maîtrise	0	0	0
Employés ouvriers	0	0	0
Total	6	0	6

FILIALES ET SOCIETES LIEES

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

SOCIETE	Valeur brute des titres	Provision Dépréciation	Valeur nette comptable des titres	Pourcentage d'intérêts Capital détenu	Capitaux propres au 30 juin 2020 avant résultat	Résultat 30 juin 2020
SASU NORALLIANCE DEVLPT	8 000 000		8 000 000	100.00	9 664 912	-162 579
SAS ALTERNAE	4 087 085		4 087 085	100.00	8 206 941	845 514
SAS DEPREAUX	2 325 268		2 325 268	100.00	6 056 649	-1 391 232
SAS ODIEVRE	39 334		39 334	100.00	3 348 644	-434 735
SARL FVHN	3 080 053	84 000	2 903 053	100.00	2 903 836	92 113
SARL LETIMMO	4 812 061		4 812 061	100.00	7 216 239	188 417
SARL UNIVERT TRANSPORT	122 400		122 400	100.00	1 040 168	141 267
SAS NORALLIANCE LEGUMES	24 000 000		24 000 000	85.71	28 496 180	3 763 560
SAS LINEO	3 200 000	1 100 000	2 100 000	94.64	1 622 393	-389 936
SAS FIR	1 621 695	1 621 695	0	100.00	-621 615	-18 099
ECOTECH LTD (situ au 30/06/2018)	3 712 433	3 686 000	26 433	100.00	£ -102 552	£ 126 610
CHLORODIS	34 000		34 000	34.00	-225 051	-473 155
SAS NORALLIANCE LIN	10 000		10 000	100.00	-29 038	349 408
SAS PROTELIS	450 000		450 000	45.00	1 000 000	-215 491

La société FVHN stabilisant ses résultats au 30/06/20, confirmant ainsi le renforcement constaté l'année dernière de sa situation nette, la société NORALLIANCE a donc constaté une reprise de provision sur titres de cette filiale à hauteur de 93 K€uros.

Le cout d'acquisition des titres de la société ECOTECHNILIN LTD ayant subi un nouvel ajustement, il a été nécessaire de constituer une provision complémentaire pour dépréciation de ses titres et ce à hauteur de l'augmentation de ce cout soit 203 K€uros.

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

ACTIFS INCORPORELS (FONDS DE COMMERCE ET MALI DE FUSION)

NEANT

RESULTAT EXCEPTIONNEL DETAILLE

Produits Exceptionnels :
Supp T APP 2019 : 1 911,34€

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	-349 191,36 €	1 911,34 €
IS au taux de droit commun à 33 ^{1/3} %		
IS au taux de droit commun à 28%		
Intégration Fiscale	777 716,00 €	
Crédit Impôt		
Résultat après impôts	428 524,64 €	1 911,34 €

METHODE EMPLOYEE

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

VARIATION DES CAPITAUX PROPRES

	01/07/2019	Augmentation	Diminution	30/06/2020
Capital	28 294 903,00 €			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	-647 418,35 €	-1 494 113,79 €		-2 141 532,14 €
Résultat de l'exercice	-1 494 113,79 €	430 435,98 €	-1 494 113,79 €	430 435,98 €
TOTAL	28 747 220,92 €	2 507 291,84 €	4 001 405,63 €	29 177 656,90 €

INTEGRATION FISCALE

La société NORALLIANCE est société tête de groupe d'intégration fiscale 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, SAS DEPREAUX et SARL TRANSPORT LOGISTIQUE AFFRETEMENT.

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 Noralliance lin	135 645
sas Alternae	228 227
sarl Letimmo	272 686
sarl Univert tpt	52 973
sas Depreaux	88 185
TOTAL	777 716

Le groupe d'intégration fiscale cumule un déficit reportable au 30/06/20 de 3 477 133 Euros, et un total de crédit d'impôt de 1 415 621 Euros décomposé ainsi : CIR 1 162 113 Euros, CICE 247 508 Euros et un CI Mecenat 6 000 €.

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 <u>SASU NORALLIANCE</u>										Néant ☐ *	
CADRE A		IMMOBILISATIONS				Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice 1		Augmentations			
								Consécutives à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice ou résultant d'une mise en équivalence 2		Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste 3	
INCORP.	Frais d'établissement et de développement TOTAL I				CZ		D8		D9		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL II				KD		KE		KF		
CORPORELLES	Terrains				KG		KH		KI		
	Constructions	Sur sol propre	Dont Composants	L9		KJ		KK		KL	
		Sur sol d'autrui	Dont Composants	M1		KM		KN		KO	
		Installations générales, agencements et aménagements des constructions *	Dont Composants	M2		KP		KQ		KR	
	Installations techniques, matériel et outillage industriels				KS		KT		KU		
	Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements, aménagements divers *			KV		KW		KX		
		Matériel de transport *			KY		KZ		LA		
		Matériel de bureau et mobilier informatique			LB		LC		LD		
		Emballages récupérables et divers *			LE		LF		LG		
	Immobilisations corporelles en cours				LH		LI		LJ		
	Avances et acomptes				LK		LL		LM		
	TOTAL III				LN		LO		LP		
	FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence				8G		8M		8T	
		Autres participations				8U	62592095.01	8V		8W	246 548.52
		Autres titres immobilisés				1P	34 000.00	1R		1S	
Prêts et autres immobilisations financières				1T		1U		1V			
TOTAL IV				LQ	62626095.01	LR		LS	246 548.52		
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)				0G	62626095.01	0H		0J	246 548.52		

CADRE B		IMMOBILISATIONS		Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice 3		Réévaluation légale * ou évaluation par mise en équivalence 4		
		par virement de poste à poste 1		par cessions à des tiers ou mises hors service ou résultant d'une mise en équivalence 2				Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice		
INCORP.	Frais d'établissement et de développement TOTAL I		IN		CO		DO		D7	
	Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL II		IO		LV		LW		IX	
CORPORELLES	Terrains		IP		LX		LY		LZ	
	Constructions	Sur sol propre	IQ		MA		MB		MC	
		Sur sol d'autrui	IR		MD		ME		MF	
		Inst. gales, agencets et am. des constructions	IS		MG		MH		MI	
	Installations techniques, matériel et outillage industriels		IT		MJ		MK		ML	
	Autres immobilisations corporelles	Inst. gales., agencets, aménagements divers	IU		MM		MN		MO	
		Matériel de transport	IV		MP		MQ		MR	
		Matériel de bureau et mobilier informatique, mobilier	IW		MS		MT		MU	
		Emballages récupérables et divers *	IX		MV		MW		MX	
	Immobilisations corporelles en cours		MY		MZ		NA		NB	
	Avances et acomptes		NC		ND		NE		NF	
	TOTAL III		IY		NG		NH		NI	
FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence		IZ		OU		M7		OW	
	Autres participations		IO		OX	99 269.86	OY	62739373.67	OZ	
	Autres titres immobilisés		II		2B		2C	34 000.00	2D	
	Prêts et autres immobilisations financières		I2		2E		2F		2G	
	TOTAL IV		I3		NJ	99 269.86	NK	62773373.67	2H	
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)		I4		OK	99 269.86	OL	62773373.67	OM		

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

(Ne pas reporter le montant des centimes)*

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	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)		ON	OP	OQ	OR

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	R1	R2	R3	R4	R5	R6
	Sur sol d'autrui	R7	R8	S1	S2	S3	S4
	Ins. gales, agenc et am. des const.	S5	S6	S7	S8	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
	Matériel de transport	U8	U9	V1	V2	V3	V4
	Mat. bureau et inform. mobilier	V6	V7	V8	V9	W1	W2
	Emballages récup. et divers	W4	W5	W6	W7	W8	W9
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 RÉPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES*	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant 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 NORALLIANCE

Néant ☐ *

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 obliga- tions similaires	4X	4Y	4Z	5A
		159 841.44	31 464.56		191 306.00
	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
		159 841.44	31 464.56		191 306.00
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 immobilisa- tions financières (1) *	06	07	08
	Sur stocks et en cours				
	Sur comptes clients	6T	6U	6V	6W
	Autres provisions pour dépréciation (1) *	6X	6Y	6Z	7A
	TOTAL III	7B	TY	TZ	UA
		7 001 694.57	203 000.00	93 000.00	7 111 694.57
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)		7C	UB	UC	UD
		7 161 536.01	234 464.56	93 000.00	7 303 000.57
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

ETAT ANNEXE à : 7 - PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

Désignation

SASU NORALLIANCE
400214466 IS1

N° 2056

$$1 / 1$$

30/06/2020

Autres immobilisations financières

[illegible]

Désignation de l'entreprise : SASU NORALLIANCE				Néant ☐ *							
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	7 279 041.94	UM	7 279 041.94	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	3 484 586.06		3 484 586.06						
	Créance représentative de titres (Provision pour dépréciation prêtés ou remis en garantie * (antérieurement constituée) U0)	ZI									
	Personnel et comptes rattachés	UY									
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	UZ									
	Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	VM	1 415 621.00		1 415 621.00					
		Taxe sur la valeur ajoutée	VB	3 466.51		3 466.51					
		Autres impôts, taxes et versements assimilés	VN								
		Divers	VP								
	Groupe et associés (2)	VC	777 716.00		777 716.00						
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	VR									
	Charges constatées d'avance	VS									
	TOTAUX		VT	12960431.51	VU	12960431.51	VV				
RENVIS	(1) Montant des	VD									
	– Prêts accordés en cours d'exercice	VE									
	– Remboursements obtenus en cours d'exercice	VF									
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)											
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	
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	386.18		386.18						
	à plus d'1 an à l'origine	VH	8 490 095.26		1 998 118.87		6 491 976.39				
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)		8A	12 066 000.00		12 066 000.00						
Fournisseurs et comptes rattachés		8B	1 903 332.04		1 903 332.04						
Personnel et comptes rattachés		8C	244 228.13		244 228.13						
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		8D	144 280.61		144 280.61						
État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	8E									
	Taxe sur la valeur ajoutée	VW	266 621.38		266 621.38						
	Obligations cautionnées	VX									
	Autres impôts, taxes et assimilés	VQ	14 562.70		14 562.70						
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		8J									
Groupe et associés (2)		VI	8 245 621.00		8 245 621.00						
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)		8K	605 395.24		605 395.24						
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie *		ZZ									
Produits constatés d'avance		8L									
TOTAUX		VY	31980522.54	VZ	25488546.15		6 491 976.39				
RENVIS	(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	1 986 382.27	* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032							

NORALLIANCE
Société par Actions Simplifiée
Au capital de 28.375.464 euros
Siège social : 16 Rue Georges Charpak
PAT La Vatine
76130 MONT SAINT AIGNAN
RCS ROUEN 400 214 466

TEXTE DE LA PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 30 JUIN 2020 ET DE LA
RESOLUTION D'AFFECTATION VOTEE A L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
EN DATE DU 30 DECEMBRE 2020

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

L'Assemblée générale décide d'affecter le bénéfice net comptable de l'exercice s'élevant à 430.436 euros comme suit :

- Bénéfice net comptable 430.436 euros
- Au compte « report à nouveau » 430.436 euros

L'Assemblée reconnaît en outre qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois exercices précédents.

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

TROISIEME RESOLUTION

L'Assemblée générale décide d'affecter le bénéfice net comptable de l'exercice s'élevant à 430.436 euros comme suit :

- Bénéfice net comptable 430.436 euros
- Au compte « report à nouveau » 430.436 euros

L'Assemblée reconnaît en outre qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois exercices précédents.

GREFFE DU TRIBUNAL DE COMMERCE-ROUEN
Acte déposé le :

24 FEV. 2021



Pour copie certifiée conforme

NORALLIANCE

Société par actions simplifiée

16 Rue Georges Charpak

76130 MONT SAINT AIGNAN

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 30 juin 2020

GREFFE DU TRIBUNAL DE COMMERCE-ROUEN

Acte déposé le :

24 FEV. 2021



NORALLIANCE

Société par actions simplifiée

16 Rue Georges Charpak

76130 MONT SAINT AIGNAN

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 30 juin 2020

Aux associés 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 2020, tels qu'ils sont joints au présent rapport. Ces comptes ont été arrêtés par le président le 23 octobre 2020 sur la base des éléments disponibles à cette date dans un contexte évolutif de crise liée au Covid-19 et de difficultés à appréhender ses incidences et les perspectives d'avenir.

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

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

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

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

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1er juillet 2019 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, arrêtés dans les conditions rappelées précédemment, 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 s'établit à 55.627.679 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.

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 arrêté le 23 octobre 2020 et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux associés.

Nous attestons de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnées à l'article D.441-4 du code de commerce.

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

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le président.

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

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice

professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.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 17 décembre 2020

Le commissaire aux comptes

Deloitte & Associés

Guillaume DETOURMIGNIES

Copie certifiée conforme

Comptes annuels

Rubriques	Montant Brut	Amort. Prov.	30/06/2020	30/06/2019
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	55 460 332	6 491 695	48 968 637	48 876 529
Créances rattachées à des participations	7 279 042	620 000	6 659 042	6 713 871
Autres titres immobilisés	34 000		34 000	34 000
Prêts				
Autres immobilisations financières				
ACTIF IMMOBILISE	62 773 374	7 111 695	55 661 679	55 624 400
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	3 484 586		3 484 586	2 121 098
Autres créances	2 196 804		2 196 804	1 275 110
Capital souscrit et appelé, non versé				
DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				
(dont actions propres :)				
Disponibilités	6 417		6 417	33 455
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance				
ACTIF CIRCULANT	5 687 806		5 687 806	3 429 663
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	68 461 180	7 111 695	61 349 485	59 054 063

Rubriques		30/06/2020	30/06/2019
Capital social ou individuel	(dont versé : 28 294 903)	28 294 903	28 294 903
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		-2 141 532	-647 418
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)		430 436	-1 494 114
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
CAPITAUX PROPRES		29 177 657	28 747 221
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
AUTRES FONDS PROPRES			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges		191 306	159 841
PROVISIONS		191 306	159 841
DETTES FINANCIERES			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		8 490 481	10 477 051
Emprunts et dettes financières divers (dont empr. participatifs	)	12 066 000	12 087 902
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
DETTES D'EXPLOITATION			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		1 903 332	1 453 373
Dettes fiscales et sociales		669 693	398 601
DETTES DIVERSES			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes		8 851 016	5 730 074
COMPTES DE REGULARISATION			
Produits constatés d'avance			
DETTES		31 980 523	30 147 001
Ecart de conversion passif			
TOTAL GENERAL		61 349 485	59 054 063

Compte de résultat

Déclaration au 30/06/2020

Rubriques	France	Exportation	30/06/2020	30/06/2019
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services				
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS				
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			2 831 816	1 846 039
Autres produits			82 001	1
PRODUITS D'EXPLOITATION			2 913 817	1 846 040
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)				
Autres achats et charges externes			1 732 039	1 293 521
Impôts, taxes et versements assimilés			8 212	5 819
Salaires et traitements			955 851	460 485
Charges sociales			433 610	236 058
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements				
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				
Dotations aux provisions			31 465	159 841
Autres charges			61	560
CHARGES D'EXPLOITATION			3 161 238	2 156 285
RESULTAT D'EXPLOITATION			-247 421	-310 245
OPERATIONS EN COMMUN				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
PRODUITS FINANCIERS				
Produits financiers de participations			159 886	99 270
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés				
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges			93 000	20 000
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
PRODUITS FINANCIERS			252 886	119 270
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions			203 000	1 801 695
Intérêts et charges assimilés			151 657	172 605
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIERES			354 657	1 974 300
RESULTAT FINANCIER			-101 771	-1 855 030
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS			-349 191	-2 165 275

Compte de résultat

Déclaration au 30/06/2020

Rubriques	30/06/2020	30/06/2019
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	1 911	
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	1 911	
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
RESULTAT EXCEPTIONNEL	1 911	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices	-777 716	-671 161
TOTAL DES PRODUITS	3 168 615	1 965 310
TOTAL DES CHARGES	2 738 179	3 459 424
BENEFICE OU PERTE	430 436	-1 494 114

ANNEXE

aux comptes de l'exercice de 12 mois
clos le 30/06/2020

Total bilan : 61 349 485 €
Résultat de l'exercice : 430 436 €

- 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 DE L'EXERCICE

Conséquences de la pandémie de Covid-19

La pandémie de Covid-19 et les mesures de confinement en France et dans d'autres pays n'a pas entraîné de modification notable de l'activité de la société NORALLIANCE au premier semestre 2020.

En effet, l'activité de NORALLIANCE, n'a pas été impactée directement par la situation sanitaire du pays.

Par ailleurs, face à cette crise sanitaire et au regard des incertitudes économiques qu'elle engendre, NORALLIANCE a entendu démontrer sa responsabilité et sa solidarité face aux efforts importants qui sont demandés aux différentes parties prenantes. A cet effet, la direction a décidé de ne pas reporter le paiement des acomptes d'impôts sur les sociétés ni les cotisations aux organismes sociaux.

Elle a signé avec la société TLA (détenue à 100% par UNIVERT TRANSPORT, une de ses filiales) une convention d'intégration fiscale à effet au 01/07/19, portant ainsi à 14 sociétés l'ensemble de ce groupe fiscal dont NORALLIANCE est la tête de groupe.

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.

PROVISIONS POUR INDEMNITES DE FIN DE CARRIERE

La détermination de la provision "Indemnités de fin de carrière" a fait l'objet d'un changement d'estimation comptable au cours de la période. Elle est déterminée conformément à la convention collective à laquelle est affiliée la société, à partir d'une moyenne des taux des derniers exercices.

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 : 1,02%

Le montant de l'engagement comptabilisé au passif du bilan au 30 juin 2020 est de 191 306 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	62 592 095		246 549
Autres titres immobilisés	34 000		
Prêts et autres immobilisations financières			
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	62 626 095		246 549
TOTAL GENERAL	62 626 095		246 549

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		99 270	62 739 374	
Autres titres immobilisés			34 000	
Prêts et autres immobilisations financières				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES		99 270	62 773 374	
TOTAL GENERAL		99 270	62 773 374	

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	Augmentations	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	31 465		191 306
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	31 465		191 306
Dépréciations immobilisations incorporelles				
Dépréciations immobilisations corporelles				
Dépréciations titres mis en équivalence				
Dépréciations titres de participation	6 381 695	203 000	93 000	6 491 695
Dépréciations autres immobilis. financières	620 000			620 000
Dépréciations stocks et en cours				
Dépréciations comptes clients				
Autres dépréciations				
DEPRECIATIONS	7 001 695	203 000	93 000	7 111 695
TOTAL GENERAL	7 161 536	234 465	93 000	7 303 001
Dotations et reprises d'exploitation		31 465		
Dotations et reprises financières		203 000	93 000	
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	7 279 042	7 279 042	
Prêts			
Autres immobilisations financières			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	3 484 586	3 484 586	
Créance représentative de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité Sociale et autres organismes sociaux			
Etat, autres collectivités : impôt sur les bénéfices	1 415 621	1 415 621	
Etat, autres collectivités : taxe sur la valeur ajoutée	3 467	3 467	
Etat, autres collectivités : autres impôts, taxes, versements assimilés			
Etat, autres collectivités : créances diverses			
Groupe et associés	777 716	777 716	
Débiteurs divers			
Charges constatées d'avance			
TOTAL GENERAL	12 960 432	12 960 432	

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	386	386		
Emprunts et dettes à plus d' 1 an à l'origine	8 490 095	1 998 119	6 491 976	
Emprunts et dettes financières divers	12 066 000	12 066 000		
Fournisseurs et comptes rattachés	1 903 332	1 903 332		
Personnel et comptes rattachés	244 228	244 228		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	144 281	144 281		
Etat : impôt sur les bénéfices				
Etat : taxe sur la valeur ajoutée	266 621	266 621		
Etat : obligations cautionnées				
Etat : autres impôts, taxes et assimilés	14 563	14 563		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	8 245 621	8 245 621		
Autres dettes	605 395	605 395		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	31 980 523	25 488 546	6 491 976	

Emprunts souscrits en cours d'exercice

Emprunts remboursés en cours d'exercice 1 986 382

Emprunts, dettes contractés auprès d'associés

Compte	Libellé	30/06/2020	30/06/2019	Ecart
CHARGES A PAYER				
168841	INT S/ EMP CREDIT AG	1 222.08	1 753.72	-531.64
178800	INT COURUS S/DETTES	66 000.00	87 901.63	-21 901.63
408100	FSSEURS ACHATS P SER	2 505.00	2 445.00	60.00
428200	DETTES PROV CONGES P	74 725.32	56 720.32	18 005.00
428300	DETTES PROV 13E MOIS	28 502.81	23 187.12	5 315.69
428400	PART INTERESSEMENT	69 000.00		69 000.00
428600	PERSONNEL AUTRES CAP	72 000.00	53 000.00	19 000.00
438200	PROV CH.SOC. CONGES	34 156.92	25 926.85	8 230.07
438300	PROV. CH. SOC. 13E M	13 028.46	10 596.51	2 431.95
438611	CH A PAYER ASS SOC	32 400.00	23 850.00	8 550.00
448600	CHARGES A PAYER	3 792.70	3 537.28	255.42
518600	INTERETS A PAYER	386.18	42.09	344.09
TOTAL CHARGES A PAYER		397 719.47	288 960.52	108 758.95
TOTAL GÉNÉRAL		397 719.47	288 960.52	108 758.95

Compte	Libellé	30/06/2020	30/06/2019	Ecart
PRODUITS A RECEVOIR				
267800	INTERETS COURUS	44 440.32		44 440.32
418120	FAE PART CONSOLIDES	220 832.28	713 570.79	-492 738.51
TOTAL PRODUITS A RECEVOIR		265 272.60	713 570.79	-448 298.19
TOTAL GÉNÉRAL		265 272.60	713 570.79	-448 298.19

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

Suite à la réduction du capital social, celui-ci 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	6	0	6
Agents de maîtrise	0	0	0
Employés ouvriers	0	0	0
Total	6	0	6

FILIALES ET SOCIÉTÉS LIÉES

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 d'intérêts Capital détenu	Capitaux propres au 30 juin 2020 avant résultat	Résultat 30 juin 2020
SASU NORALLIANCE DEVLPT	8 000 000		8 000 000	100.00	9 664 912	-162 579
SAS ALTERNAE	4 087 085		4 087 085	100.00	8 206 941	845 514
SAS DEPREAUX	2 325 268		2 325 268	100.00	6 056 649	-1 391 232
SAS ODIEVRE	39 334		39 334	100.00	3 348 644	-434 735
SARL FVHN	3 080 053	84 000	2 903 053	100.00	2 903 836	92 113
SARL LETIMMO	4 812 061		4 812 061	100.00	7 216 239	188 417
SARL UNIVERT TRANSPORT	122 400		122 400	100.00	1 040 168	141 267
SAS NORALLIANCE LEGUMES	24 000 000		24 000 000	85.71	28 496 180	3 763 560
SAS LINEO	3 200 000	1 100 000	2 100 000	94.64	1 622 393	-389 936
SAS FIR	1 621 695	1 621 695	0	100.00	-621 615	-18 099
ECOTECH LTD (situ au 30/06/2018)	3 712 433	3 686 000	26 433	100.00	£ -102 552	£ 126 610
CHLORODIS	34 000		34 000	34.00	-225 051	-473 155
SAS NORALLIANCE LIN	10 000		10 000	100.00	-29 038	349 408
SAS PROTELIS	450 000		450 000	45.00	1 000 000	-215 491

La société FVHN stabilisant ses résultats au 30/06/20, confirmant ainsi le renforcement constaté l'année dernière de sa situation nette, la société NORALLIANCE a donc constaté une reprise de provision sur titres de cette filiale à hauteur de 93 K€uros.

Le coût d'acquisition des titres de la société ECOTECHNILIN LTD ayant subi un nouvel ajustement, il a été nécessaire de constituer une provision complémentaire pour dépréciation de ses titres et ce à hauteur de l'augmentation de ce coût soit 203 K€uros.

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

ACTIFS INCORPORELS (FONDS DE COMMERCE ET MALI DE FUSION)

NEANT

RESULTAT EXCEPTIONNEL DETAILLE

Produits Exceptionnels :
Supp T APP 2019 : 1 911,34€

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	-349 191,36 €	1 911,34 €
IS au taux de droit commun à 33 1/3 %		
IS au taux de droit commun à 28%		
Intégration Fiscale	777 716,00 €	
Crédit Impôt		
Résultat après impôts	428 524,64 €	1 911,34 €

METHODE EMPLOYEE

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

VARIATION DES CAPITAUX PROPRES

	01/07/2019	Augmentation	Diminution	30/06/2020
Capital	28 294 903,00 €			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	-647 418,35 €	-1 494 113,79 €		-2 141 532,14 €
Résultat de l'exercice	-1 494 113,79 €	430 435,98 €	-1 494 113,79 €	430 435,98 €
TOTAL	28 747 220,92 €	2 507 291,84 €	4 001 405,63 €	29 177 656,90 €

INTEGRATION FISCALE

La société NORALLIANCE est société tête de groupe d'intégration fiscale 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, SAS DEPREAUX et SARL TRANSPORT LOGISTIQUE AFFRETEMENT.

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 Noralliance lin	135 645
sas Alternae	228 227
sarl Letimmo	272 686
sarl Univert tpt	52 973
sas Depreaux	88 185
TOTAL	777 716

Le groupe d'intégration fiscale cumule un déficit reportable au 30/06/20 de 3 477 133 Euros, et un total de crédit d'impôt de 1 415 621 Euros décomposé ainsi : CIR 1 162 113 Euros, CICE 247 508 Euros et un CI Mecenat 6 000 €.

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