

RCS : STRASBOURG

Code greffe : 6752

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2017 B 00432

Numéro SIREN : 824 148 092

Nom ou dénomination : VLC HOLDING

Ce dépôt a été enregistré le 05/12/2022 sous le numéro de dépôt 23437

VLC Holding

Société par actions simplifiée

9, allée Cérès

67200 Strasbourg

Rapport des commissaires aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2021

Cabinet Raphaël Giella
Cabinet Raphaël Giella
Le Trident
36, rue Paul Cézanne
68200 Mulhouse

Deloitte & Associés
6, place de la Pyramide
92908 Paris-La Défense Cedex
S.A.S. au capital de 2 188 160 €
572 028 041 RCS Nanterre
Société de Commissariat aux Comptes inscrite à la
Compagnie Régionale de Versailles et du Centre

VLC Holding

Société par actions simplifiée

9, allée Cérès

67200 Strasbourg

Rapport des commissaires aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2021

Aux associés de la société VLC Holding

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 VLC Holding relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2021, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

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

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

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance, prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes sur la période du 1er janvier 2021 à la date d'émission de notre rapport.

Justification des appréciations

La crise mondiale liée à la pandémie de COVID-19 crée des conditions particulières pour la préparation et l'audit des comptes de cet exercice. En effet, cette crise et les mesures exceptionnelles prises dans le cadre de l'état d'urgence sanitaire induisent de multiples conséquences pour les entreprises, particulièrement sur leur activité et leur financement, ainsi que des incertitudes accrues sur leurs perspectives d'avenir. Certaines de ces mesures, telles que les restrictions de déplacement et le travail à distance, ont également eu une incidence sur l'organisation interne des entreprises et sur les modalités de mise en œuvre des audits.

C'est dans ce contexte complexe et évolutif que, 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 sont enregistrés à leur coût d'acquisition et dépréciés, le cas échéant, sur la base de leur valeur d'utilité selon les modalités décrites dans la note "Titres de participation" de l'annexe. Sur la base des informations qui nous ont été communiquées, nos travaux ont consisté à apprécier les données sur lesquelles se fondent ces valeurs d'utilité.

Vérifications spécifiques

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

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

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

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

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 des commissaires 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.

Mulhouse et Schiltigheim, le 13 juin 2022

Les commissaires aux comptes

Cabinet Raphaël Giella Deloitte & Associés

Raphaël Giella Loïc MULLER

Raphaël GIELLA

Loïc MULLER

Bilan Actif

		31/12/2021			31/12/2020
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	Capital souscrit non appelé (I)				
	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles				
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	23 864 797		23 864 797	23 864 797
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières				
TOTAL (II)		23 864 797		23 864 797	23 864 797
ACTIF CIRCULANT	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 (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	2 075 000		2 075 000	685 000
	Autres créances	12 915		12 915	18 044
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	1 450 000		1 450 000	2 850 000
	DISPONIBILITES	2 231 396		2 231 396	21 599
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance				9 737
	TOTAL (III)	5 769 312		5 769 312	3 584 379
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		29 634 109		29 634 109	27 449 177
(1) dont droit au bail					
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an					
(3) dont créances à plus d'un an					

Bilan Passif

		31/12/2021	31/12/2020
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	2 176	2 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	24	200
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
	Report à nouveau	(1 463)	(317 652)
	Résultat de l'exercice	494 225	316 189
Autres fonds propres	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées	1 391 859	1 072 720
	Total des capitaux propres	1 886 821	1 073 457
Provisions	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
DETTE (1)	DETTE FINANCIERE		
	Emprunts obligataires convertibles		
DETTE (1)	Autres emprunts obligataires	27 340 686	26 135 332
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)		
	Emprunts et dettes financières divers (3)	50	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTE D'EXPLOITATION		
DETTE (1)	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	79 701	135 736
	Dettes fiscales et sociales	326 850	104 652
DETTE (1)	DETTE DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
DETTE (1)	Autres dettes		
	Produits constatés d'avance (1)		
DETTE (1)	Total des dettes	27 747 288	26 375 720
DETTE (1)	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	29 634 109	27 449 177
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		494 225,29	316 188,86
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		406 601	240 388
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			
(3) Dont emprunts participatifs			

Compte de Résultat

1/2

			31/12/2021	31/12/2020
			12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises			
	Production vendue (Biens)			
	Production vendue (Services et Travaux)	1 300 000	1 300 000	750 000
	Montant net du chiffre d'affaires	1 300 000	1 300 000	750 000
	Production stockée			
	Production immobilisée			
	Subventions d'exploitation			
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			
	Autres produits			2
	Total des produits d'exploitation (1)		1 300 000	750 002
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises			
	Variation de stock			
	Achats de matières et autres approvisionnements			
	Variation de stock			
	Autres achats et charges externes		126 766	114 628
	Impôts, taxes et versements assimilés		13 963	663
	Salaires et traitements			
	Charges sociales du personnel			
	Cotisations personnelles de l'exploitant			
	Dotations aux amortissements :			
	- sur immobilisations			
	- charges d'exploitation à répartir			
	Dotations aux dépréciations :			
	- sur immobilisations			
	- sur actif circulant			
	Dotations aux provisions			
	Autres charges		4	
	Total des charges d'exploitation (2)		140 733	115 292
RESULTAT D'EXPLOITATION			1 159 267	634 710

Compte de Résultat

2/2

		31/12/2021	31/12/2020
RESULTAT D'EXPLOITATION		1 159 267	634 710
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)	980 880	977 558
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)		
	Autres intérêts et produits assimilés (3)		
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des produits financiers	980 880	977 558
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)	1 326 783	976 941
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des charges financières	1 326 783	976 941
RESULTAT FINANCIER		(345 903)	617
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		813 364	635 328
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital		
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital		
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	319 139	319 139
	Total des charges exceptionnelles	319 139	319 139
RESULTAT EXCEPTIONNEL		(319 139)	(319 139)
PARTICIPATION DES SALAIRES IMPOTS SUR LES BENEFICES			
TOTAL DES PRODUITS		2 280 880	1 727 560
TOTAL DES CHARGES		1 786 655	1 411 371
RESULTAT DE L'EXERCICE		494 225	316 189
(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs			
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs			
(3) dont produits concernant les entreprises liées		974 471	974 471
(4) dont intérêts concernant les entreprises liées			

Etats financiers au 31/12/2021

ANNEXE LEGALE

Règles et Méthodes Comptables

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux dispositions du Code de commerce et du Plan Comptable Général telles que décrites dans le règlement ANC n°2014-03 du 5 juin 2014 relatif au Plan Comptable Général, et des pratiques comptables généralement admises en France.

Le bilan de l'exercice présente un total de **29 634 109** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **2 280 880** euros et un total **charges** de **1 786 655** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **494 225** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2021** et finit le **31/12/2021**.
Il a une durée de **12** mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base:

- continuité de l'exploitation.
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre.
- indépendance des exercices.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

Faits caractéristiques

Le siège social de la société a été transféré au 9 Allée Cérès à Strasbourg (67200).

Augmentation de capital

Par décision du Président de la société VLC HOLDING en date du 8/09/2021, préalablement autorisé par décision unanime des associés du 04/03/2020, il a été procédé à une augmentation du capital social d'un montant de 176 € par émission au pair de 176 ADP 1 nouvelles de 1 euros de nominal.

Règles et Méthodes Comptables

Information au titre de l'impact de l'épidémie de Covid-19 sur l'activité de l'entreprise

La loi n°2021-689 du 31 mai 2021 relative à la gestion de la sortie de crise sanitaire instaure un régime transitoire à compter du 2 juin et jusqu'au 30 septembre 2021 inclus permettant d'amorcer le rétablissement des règles de droit commun, tout en conservant la faculté de prendre des mesures adaptées à l'évolution de la situation sanitaire.

Conformément aux dispositions du PCG sur les informations à mentionner dans l'annexe, la société constate que les mesures prises successivement n'ont pas eu un impact significatif sur son activité.

Information au titre de l'impact de l'épidémie Covid-19 post clôture

La loi n°2022-46 du 22 janvier 2022 renforce les outils de gestion de la crise sanitaire et instaure le passe vaccinal qui modifie certaines dispositions de la loi n° 2021-689 du 31 mai 2021 relative à la gestion de la sortie de crise sanitaire.

Le service à la personne n'a pas été impacté significativement par ces mesures.

Titres de participation

Les titres de participation sont évalués à leur coût d'acquisition.

La nécessité d'une éventuelle dépréciation portant sur les titres est fonction de la valeur d'utilité de ces titres pour la société VLC HOLDING, sur la base d'une évaluation. Dès lors que la valeur d'utilité s'avère inférieure au coût d'acquisition, une provision pour dépréciation est comptabilisée pour le montant de la différence.

Aucune provision pour dépréciation n'a été constatée au 31/12/2021.

Frais d'acquisition des titres de participation

Conformément aux dispositions des articles 321-10 et 332-1 du PCG, la société a opté pour la comptabilisation directement en immobilisation des frais d'acquisition des titres de participation.

En application de l'article 209-VII du CGI, ces frais sont, sur le plan fiscal, obligatoirement incorporés au prix de revient de ces titres, et amortis fiscalement sur 5 ans à compter de leur date d'acquisition.

Règles et Méthodes Comptables

En conséquence, la société constate l'étalement des frais sur 5 ans par l'intermédiaire d'un amortissement dérogatoire.

Le montant de la dotation inscrite en compte au 31/12/2021 s'élève à 319 139 €.

Emprunt obligataire avec bon de souscription d'actions

La société VLC HOLDING a souscrit en 2017 à un emprunt obligataire assorti de bons de souscription d'actions d'un montant nominal de 13.400.000 euros auprès des fonds EMZ 7-I, EMZ 7-II, et EMZ7-COMPLEMENTAIRE.

L'emprunt est composé de 1.340 obligations assorties de bons de souscription d'actions (OBSA) ayant une valeur nominale de 10.000 euros. A chaque obligation est attaché un bon de souscription d'action (BSA).

Cet emprunt obligataire a une échéance fixée au 29 mars 2025 et le taux d'intérêt annuel, capitalisé, est basé sur l'indice EURIBOR 12 mois augmenté d'une marge de 1,00 %.

Chaque BSA permet de souscrire à 0,9433 action du capital social de l'émetteur, de un euros (1 €) de valeur nominale, pour un prix d'exercice de 0,9433 € par BSA, représentant un nombre total d'actions exerçable égal à 1264 actions de l'émetteur.

Il n'y a pas de condition à remplir préalablement à l'exercice des BSA.

La société VLC HOLDING a souscrit en 2018 à un emprunt obligataire assorti de bons de souscription d'actions d'un montant nominal de 10.000.000 euros auprès des fonds EMZ 7-I, EMZ 7-II, et EMZ7-COMPLEMENTAIRE.

L'emprunt est composé de 1.000 OBSA d'une valeur nominale de 10.000 euros. A chaque obligation est attaché un bon de souscription d'action (BSA).

Cet emprunt obligataire a une échéance fixée au 31 janvier 2026 et le taux d'intérêt annuel, capitalisé, est basé sur l'indice EURIBOR 12 mois augmenté d'une marge de 7,00 %.

Chaque BSA permet de souscrire à 0,596 action du capital social de l'émetteur, de un euros (1 €) de valeur nominale, pour un prix d'exercice de 1.324,196 € par BSA N°2, représentant un nombre total d'actions exerçables égal à 596 actions de l'émetteur.

Il n'y a pas de condition à remplir préalablement à l'exercice des BSA.

Les intérêts capitalisés au 31 décembre 2021 représentent un total de 3 743 525.43 euros pour les OBSA N°1 et N°2.

Règles et Méthodes Comptables

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Aucune provision pour dépréciation n'a été constatée au 31/12/2021.

Disponibilités

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

Comptes consolidés

La société établit des comptes consolidés en tant que société mère.

Immobilisations

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2021
			Augmentations Réévaluations	Acquisitions	Diminutions Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres						
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencé aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers						
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, mobilier						
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES						
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	23 864 797					23 864 797
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières						
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	23 864 797					23 864 797
TOTAL		23 864 797					23 864 797

Amortissements

	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2021
		Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES				
Frais d'établissement et de développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
sur sol d'autrui				
instal. agencement aménagement				
Instal technique, matériel outillage industriels				
Autres Instal., agencement, aménagement divers				
Matériel de transport				
Matériel de bureau, mobilier				
Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
TOTAL				

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

	Dotations			Reprises			Mouvement n des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et au	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et au	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Fonds commercial							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre							
sur sol d'autrui							
instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agencet aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation	319 139						319 139
TOTAL	319 139						319 139
TOTAL GENERAL NON VENTILE			319 139				319 139

Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2021
PROVISIONS REGLEMEENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires	1 072 720	319 139		1 391 859
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
PROVISIONS REGLEMEENTEES		1 072 720	319 139		1 391 859
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES					
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients				
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION				
TOTAL GENERAL		1 072 720	319 139		1 391 859
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles			319 139		
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.					

Créances et Dettes

		31/12/2021	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	2 075 000	2 075 000	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	12 915	12 915	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers			
	Charges constatées d'avances			
TOTAL DES CREANCES		2 087 915	2 087 915	
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2021	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)	27 340 686		27 340 686	
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)				
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	79 701	79 701		
	Personnel et comptes rattachés				
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	12 697	12 697		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	313 807	313 807		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	346	346		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	50	50		
	Autres dettes				
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES		27 747 288	406 601	27 340 686	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice					
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

Produits à recevoir

		31/12/2021
Total des Produits à recevoir		661 350
Autres créances clients		660 000
CLIENTS - FACTURES A ETABLIR	660 000	
Autres créances		1 350
INTERETS COURUS A RECEVOIR	1 350	

Charges à payer

		31/12/2021
Total des Charges à payer		59 087
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		58 741
FACT.NON PARV. -FRSS	58 741	
Dettes fiscales et sociales		346
ETAT CHARGES A PAYER	346	

Produits et Charges exceptionnels

		31/12/2021
Total des produits exceptionnels		
Total des charges exceptionnelles		319 139
Dotations excep. aux amortissements et aux provisions		319 139
DOT AMORTISSEMENT DEROGATOIRES	319 139	
Résultat exceptionnel		(319 139)

Variations des Capitaux Propres

	Capitaux propres clôture 31/12/2020	Affectation du résultat N-1 ¹	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice ²	Capitaux propres clôture 31/12/2021
Capital social	2 000			176	2 176
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...					
Ecart de réévaluation					
Réserve légale	200			(176)	24
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves					
Report à nouveau	(317 652)	316 189			(1 463)
Résultat de l'exercice	316 189	(316 189)		494 225	494 225
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées	1 072 720			319 139	1 391 859
TOTAL	1 073 457			813 364	1 886 821

Date de l'assemblée générale 21/06/2021

Dividendes attribués

¹ dont dividende provenant du résultat n-1

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 1 073 457

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif 1 073 457

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

Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure 813 364

Capital social

		31/12/2021	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		2 000,00	1,0000	2 000,00
	Emises pendant l'exercice		176,00	1,0000	176,00
	Remboursées pendant l'exercice				
	Du capital social fin d'exercice		2 176,00	1,0000	2 176,00

Engagements financiers

	31/12/2021	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Effets escomptés non échus			
Avals, cautions et garanties			
Nantissement de 552 269 actions A2micile Europe possédées		23 400 000	
Nantissement de 268 018 actions A2micile Europe appartenant aux associés			
		23 400 000	
Engagements de crédit-bail			
Engagements en pensions, retraite et assimilés			
Autres engagements			
Total des engagements financiers (1)		23 400 000	
(1) Dont concernant :			
Les dirigeants			
Les filiales			
Les participations			
Les autres entreprises liées			

Dettes garanties par des Sûretés Réelles

Nat. Dette	Nature de la Garantie	Org. Bénéficiaire	Montant début	31/12/2021
EMPRUNT	Nantissement d'actions	EMZ PARTNERS	23 400 000	23 400 000
		TOTAL	23 400 000	23 400 000

Accroissements et allègements de la dette future d'impôts

31/12/2021

ACCROISSEMENTS	Provisions règlementées	
	Autres	
ACCROISSEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPOTS		

ALLEGEMENTS	Provisions non déductibles l'année de comptabilisation	
	Autres	
	Déficit reportable	3 444 726
ALLEGEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPOTS		3 444 726

Filiales et participations

31/12/2021		Capital	Capitaux propres	Quote part du capital détenue (en pourcentage)	Valeur comptable des titres détenus	
					Brute	Nette
A. Renseignements détaillés						
1. Filiales (Plus de 50 %)						
SA A2MICILE EUROPE		1 094 256	20 818 802	61,84	23 864 797	23 864 797
2. Participations (10 à 50 %)						
1. Filiales (Plus de 50 %)		Prêts et avances consentis	Montant des cautions et avals donnés	Chiffre d'affaires	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés
SA A2MICILE EUROPE				11 283 463	3 640 037	974 471
2. Participations (10 à 50 %)						

Certificat de réalisation

Identifiant d'enveloppe: 9114578A226249018355A5D1F6DCF8C3
 Objet: Veuillez signer avec DocuSign : VLC Holding - RCA 31.12.21.pdf
 Enveloppe source:
 Nombre de pages du document: 28
 Nombre de pages du certificat: 2
 Signature dirigée: Activé
 Horodatage de l'enveloppe: Désactivé
 Fuseau horaire: (UTC+01:00) Bruxelles, Copenhague, Madrid, Paris

État: Complétée

Émetteur de l'enveloppe:
 Esra Gumustepe
 6 place de la Pyramide
 Paris-la-Défense Cedex, Ile-de-France 92908
 Adresse IP: 163.116.163.142

Suivi du dossier

État: Original
 20/06/2022 14:15:03
 Titulaire: Esra Gumustepe
 Emplacement: DocuSign

Événements de signataire

Loic MULLER

Signature*Loic MULLER*

Niveau de sécurité: E-mail, Authentification de
 compte (aucune)

Sélection d'une signature : Style présélectionné
 En utilisant l'adresse IP: 163.116.163.139

Horodatage

Envoyée: 20/06/2022 14:18:32
 Consultée: 21/06/2022 17:04:07
 Signée: 21/06/2022 17:04:22

Divulgate relative aux Signatures et aux Dossiers électroniques:

Non offert par DocuSign

Raphaël Giella

Raphaël Giella

Niveau de sécurité: E-mail, Authentification de
 compte (aucune)

Sélection d'une signature : Style présélectionné
 En utilisant l'adresse IP: 86.243.161.54

Envoyée: 20/06/2022 14:18:33
 Consultée: 20/06/2022 15:29:40
 Signée: 20/06/2022 15:31:11

Divulgate relative aux Signatures et aux Dossiers électroniques:

Non offert par DocuSign

Événements de signataire en personne Signature**Horodatage****Événements de livraison à l'éditeur****État****Horodatage****Événements de livraison à l'agent****État****Horodatage****Événements de livraison intermédiaire État****Horodatage****Événements de livraison certifiée****État****Horodatage****Événements de copie carbone****État****Horodatage**

Friedmann Nadia

Copie

Envoyée: 20/06/2022 14:18:33
 Consultée: 20/06/2022 14:26:49

Niveau de sécurité: E-mail, Authentification de
 compte (aucune)

Divulgate relative aux Signatures et aux Dossiers électroniques:

Non offert par DocuSign

Événements de copie carbone	État	Horodatage
Marine De Cambronne	Copié	Envoyée: 20/06/2022 14:18:34 Consultée: 20/06/2022 14:22:58
Niveau de sécurité: E-mail, Authentification de compte (aucune)		
Divulgateur relative aux Signatures et aux Dossiers électroniques: Non offert par DocuSign		

Événements de témoins	Signature	Horodatage
-----------------------	-----------	------------

Événements notariaux	Signature	Horodatage
----------------------	-----------	------------

Récapitulatif des événements de l'enveloppe	État	Horodatages
Enveloppe envoyée	Haché/crypté	20/06/2022 14:18:34
Livraison certifiée	Sécurité vérifiée	20/06/2022 15:29:40
Signature complétée	Sécurité vérifiée	20/06/2022 15:31:11
Complétée	Sécurité vérifiée	21/06/2022 17:04:22

Événements de paiement	État	Horodatages
------------------------	------	-------------

VLC Holding
SAS au capital de 2.176 €uros
Siège social : 9, Allée Cérès – 67200 Strasbourg
RCS Strasbourg 824 148 092
(la « Société »)

AFFECTATION DU RESULTAT

Exercice clos le 31 décembre 2021

TROISIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 494.225,29 euros de la manière suivante :

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 494.225,29 euros de la manière suivante :

Origine

Résultat de l'exercice	494.225,29 euros
------------------------	------------------

Affectation :

A la réserve légale	197,00 euros
(qui serait portée à 10 % du capital social)	

Report à nouveau	1.463,13 euros
(qui serait ramené de -1.463,13 € à 0 €)	

Autres réserves	492.565,16 euros
(qui seraient portées à 492.565,16 €)	

Totaux	494.225,29 euros	494.225,29 euros
---------------	-------------------------	-------------------------

Rappel des dividendes distribués

L'Assemblée Générale prend acte qu'il n'a pas été distribué de dividendes depuis la constitution de la Société.

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

Adoption

Cette affectation a été adoptée dans son intégralité par l'Assemblée Générale Ordinaire du 21 juin 2022.

DocuSigned by:

DB526B2AE517461...