

RCS : NANTERRE

Code greffe : 9201

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2020 B 02957

Numéro SIREN : 882 545 387

Nom ou dénomination : HoldCo SKY

Ce dépôt a été enregistré le 23/11/2021 sous le numéro de dépôt 65226

HOLDCO SKY

26 rue Pagès

92150 SURESNES

BILAN ET COMPTE DE RÉSULTAT

Présenté en Euros

Période du 01/03/2020 au 31/03/2021

édité le 14/07/2021

BILAN ACTIF

Période du 01/03/2020 au 31/03/2021

Présenté en Euros

Edité le 14/07/2021

ACTIF	du 01/03/2020 au 31/03/2021 (13 mois)		du Néant			
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Capital souscrit non appelé (0)						
Actif Immobilisé						
Frais d'établissement						
Recherche et développement						
Concessions, brevets, marques, logiciels et droits similaires						
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles						
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel & outillage industriels						
Autres immobilisations corporelles						
Immobilisations en cours						
Avances & acomptes						
Participations évaluées selon mise en équivalence						
Autres Participations	44 880 000		44 880 000	86,38		
Créances rattachées à des participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières						
TOTAL (I)	44 880 000		44 880 000	86,38		
Actif circulant						
Matières premières, approvisionnements						
En cours de production de biens						
En cours de production de services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises						
Avances & acomptes versés sur commandes						
Clients et comptes rattachés						
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs						
. Personnel						
. Organismes sociaux						
. Etat, impôts sur les bénéfices						
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires						
. Autres	7 051 200		7 051 200	13,57		
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement						
Instruments financiers à terme et jetons détenus						
Disponibilités	26 114		26 114	0,05		
Charges constatées d'avance						
TOTAL (II)	7 077 314		7 077 314	13,62		
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des obligations (IV)						
Ecarts de conversion et différences d'évaluation actif (V)						
TOTAL ACTIF (0 à V)	51 957 314		51 957 314	100,00		

BILAN PASSIF

Période du 01/03/2020 au 31/03/2021

Présenté en Euros

Edité le 14/07/2021

PASSIF	Exercice clos le 31/03/2021 (13 mois)	Exercice précédent Néant
Capitaux propres		
Capital social ou individuel (dont versé :)	2	0,00
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	-2 399 355	-4,61
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL (I)	-2 399 353	-4,61
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL (II)		
Provisions pour risques et charges		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL (III)		
Emprunts et dettes		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres Emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
. Emprunts		
. Découverts, concours bancaires		
Emprunts et dettes financières diverses		
. Divers	29 789 493	57,33
. Associés	23 516 149	45,26
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Dettes fiscales et sociales		
. Personnel		
. Organismes sociaux		
. Etat, impôts sur les bénéfiques		
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires		
. Etat, obligations cautionnées		
. Autres impôts, taxes et assimilés		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	1 051 025	2,02
Instruments financiers à terme		
Produits constatés d'avance		
TOTAL (IV)	54 356 667	104,62
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif (V)		
TOTAL PASSIF (I à V)	51 957 314	100,00

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/03/2020 au 31/03/2021

Présenté en Euros

Edité le 14/07/2021

COMPTE DE RÉSULTAT	du 01/03/2020 au 31/03/2021	du Néant	Variation	%
--------------------	--------------------------------	-------------	-----------	---

	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%
Ventes de marchandises								
Production vendue biens								
Production vendue services								
Chiffres d'Affaires Nets								

Production stockée								
Production immobilisée								
Subventions d'exploitation								
Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges								
Autres produits								
Total des produits d'exploitation (I)								
Achats de marchandises (y compris droits de douane)								
Variation de stock (marchandises)								
Achats de matières premières et autres approvisionnements								
Variation de stock (matières premières et autres approv.)								
Autres achats et charges externes			1 441 913				1 441 913	N/S
Impôts, taxes et versements assimilés								
Salaires et traitements								
Charges sociales								
Dotations aux amortissements sur immobilisations								
Dotations aux provisions sur immobilisations								
Dotations aux provisions sur actif circulant								
Dotations aux provisions pour risques et charges								
Autres charges								
Total des charges d'exploitation (II)			1 441 913				1 441 913	N/S
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			-1 441 913				-1 441 913	N/S
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun								
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)								
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)								
Produits financiers de participations			1 051 200				1 051 200	N/S
Produits des autres valeurs mobilières et créances								
Autres intérêts et produits assimilés								
Reprises sur provisions et transferts de charges								
Différences positives de change								
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement								
Total des produits financiers (V)			1 051 200				1 051 200	N/S
Dotations financières aux amortissements et provisions								
Intérêts et charges assimilées			2 008 642				2 008 642	N/S
Différences négatives de change								
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements								
Total des charges financières (VI)			2 008 642				2 008 642	N/S
RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)			-957 442				-957 442	N/S
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)			-2 399 355				-2 399 355	N/S

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	du 01/03/2020 au 31/03/2021	du Néant	Variation	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion Produits exceptionnels sur opérations en capital Reprises sur provisions et transferts de charges				
Total des produits exceptionnels (VII)				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion Charges exceptionnelles sur opérations en capital Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
Total des charges exceptionnelles (VIII)				
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)				
Participation des salariés (IX) Impôts sur les bénéfices (X)				
Total des Produits (I+III+V+VII)	1 051 200		1 051 200	N/S
Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	3 450 555		3 450 555	N/S
RÉSULTAT NET	-2 399 355		-2 399 355	N/S
	<i>Perte</i>			
Dont Crédit-bail mobilier				
Dont Crédit-bail immobilier				

BILAN ACTIF

Période du 01/03/2020 au 31/03/2021

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

Edité le 14/07/2021

ACTIF	du 01/03/2020 au 31/03/2021 (13 mois)			du Néant		
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Capital souscrit non appelé (0)						
Actif Immobilisé						
Frais d'établissement						
Recherche et développement						
Concessions, brevets, marques, logiciels et droits similaires						
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles						
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel & outillage industriels						
Autres immobilisations corporelles						
Immobilisations en cours						
Avances & acomptes						
Participations évaluées selon mise en équivalence						
Autres Participations	44 880 000		44 880 000	86,38		
261001 TITRE 2A	21 880 000		21 880 000	42,11		
261002 TITRES CGRM	23 000 000		23 000 000	44,27		
Créances rattachées à des participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières						
TOTAL (I)	44 880 000		44 880 000	86,38		
Actif circulant						
Matières premières, approvisionnements						
En cours de production de biens						
En cours de production de services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises						
Avances & acomptes versés sur commandes						
Clients et comptes rattachés						
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs						
. Personnel						
. Organismes sociaux						
. Etat, impôts sur les bénéfices						
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires						
. Autres	7 051 200		7 051 200	13,57		
455200 C/C 2A	7 051 200		7 051 200	13,57		
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement						
Instruments financiers à terme et jetons détenus						
Disponibilités	26 114		26 114	0,05		
512100 Comptes en monnaie nationale	26 114		26 114	0,05		
Charges constatées d'avance						
TOTAL (II)	7 077 314		7 077 314	13,62		
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						

BILAN ACTIF

Période du 01/03/2020 au 31/03/2021

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

Edité le 14/07/2021

ACTIFdu 01/03/2020
au 31/03/2021
(13 mois)du
Néant

	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Primes de remboursement des obligations (IV)						
Ecarts de conversion et différences d'évaluation actif (V)						
TOTAL ACTIF (0 à V)	51 957 314		51 957 314	100,00		

BILAN PASSIF

Période du 01/03/2020 au 31/03/2021

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

Edité le 14/07/2021

PASSIF	Exercice clos le 31/03/2021 (13 mois)	Exercice précédent Néant
Capitaux propres		
Capital social ou individuel (dont versé :)	2	0,00
101000 Capital	2	0,00
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
Ecarts de réévaluation		
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	-2 399 355	-4,61
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL (I)	-2 399 353	-4,61
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL (II)		
Provisions pour risques et charges		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL (III)		
Emprunts et dettes		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres Emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
. Emprunts		
. Découverts, concours bancaires		
Emprunts et dettes financières diverses		
. Divers	29 789 493	57,33
168100 Emprunt Intragroupe NEWCO	27 920 000	53,74
168800 Interets courus	1 869 493	3,60
. Associés	23 516 149	45,26
455100 C/C NEWCO SKY	23 377 000	44,99
455800 Interets courus	139 149	0,27
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Dettes fiscales et sociales		
. Personnel		
. Organismes sociaux		
. Etat, impôts sur les bénéfiques		
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires		
. Etat, obligations cautionnées		
. Autres impôts, taxes et assimilés		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	1 051 025	2,02
467100 SPVIE	1 050 025	2,02
468600 Charges a payer	1 000	0,00
Instruments financiers à terme		

BILAN PASSIF

Période du 01/03/2020 au 31/03/2021

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

Edité le 14/07/2021

PASSIF	Exercice clos le 31/03/2021 (13 mois)	Exercice précédent Néant		
Produits constatés d'avance				
TOTAL (IV)	54 356 667	104,62		
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif (V)				
TOTAL PASSIF (I à V)	51 957 314	100,00		

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/03/2020 au 31/03/2021

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

Edité le 14/07/2021

COMPTE DE RÉSULTAT	du 01/03/2020 au 31/03/2021	du Néant	Variation	%
--------------------	--------------------------------	-------------	-----------	---

	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%
Ventes de marchandises								
Production vendue biens								
Production vendue services								
Chiffres d'Affaires Nets								

Production stockée								
Production immobilisée								
Subventions d'exploitation								
Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges								
Autres produits								
Total des produits d'exploitation (I)								
Achats de marchandises (y compris droits de douane)								
Variation de stock (marchandises)								
Achats de matières premières et autres approvisionnements								
Variation de stock (matières premières et autres approv.)								
Autres achats et charges externes			1 441 913				1 441 913	N/S
622600 Honoraires comptabilité			1 493				1 493	N/S
622610 Honoraires restructuration			1 440 000				1 440 000	N/S
622700 Frais d'actes et de contentieux			25				25	N/S
627000 Services bancaires et assim.			396				396	N/S
Impôts, taxes et versements assimilés								
Salaires et traitements								
Charges sociales								
Dotations aux amortissements sur immobilisations								
Dotations aux provisions sur immobilisations								
Dotations aux provisions sur actif circulant								
Dotations aux provisions pour risques et charges								
Autres charges								
Total des charges d'exploitation (II)			1 441 913				1 441 913	N/S
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			-1 441 913				-1 441 913	N/S
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun								
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)								
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)								
Produits financiers de participations			1 051 200				1 051 200	N/S
761000 Produits de participations			1 051 200				1 051 200	N/S
Produits des autres valeurs mobilières et créances								
Autres intérêts et produits assimilés								
Reprises sur provisions et transferts de charges								
Différences positives de change								
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement								
Total des produits financiers (V)			1 051 200				1 051 200	N/S
Dotations financières aux amortissements et provisions								
Intérêts et charges assimilées			2 008 642				2 008 642	N/S
661100 Interets des emprunts et dettes			1 869 493				1 869 493	N/S
661500 Interets cptes cour. & dep. credit			139 149				139 149	N/S
Différences négatives de change								
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements								
Total des charges financières (VI)			2 008 642				2 008 642	N/S

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/03/2020 au 31/03/2021

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

Edité le 14/07/2021

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	du 01/03/2020 au 31/03/2021	du Néant	Variation	%
RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)	-957 442		-957 442	N/S
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)	-2 399 355		-2 399 355	N/S
Produits exceptionnels sur opérations de gestion Produits exceptionnels sur opérations en capital Reprises sur provisions et transferts de charges				
Total des produits exceptionnels (VII)				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion Charges exceptionnelles sur opérations en capital Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
Total des charges exceptionnelles (VIII)				
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)				
Participation des salariés (IX) Impôts sur les bénéfices (X)				
Total des Produits (I+III+V+VII)	1 051 200		1 051 200	N/S
Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	3 450 555		3 450 555	N/S
RÉSULTAT NET	-2 399 355 <i>Perte</i>		-2 399 355	N/S
Dont Crédit-bail mobilier Dont Crédit-bail immobilier				

PREAMBULE

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/03/2021 dont le total est de 51 957 313,72 E et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de -2 399 354,96 E, présenté sous forme de liste.

L'exercice a une durée de 13 mois, recouvrant la période du 01/03/2020 au 31/03/2021.

Les notes et tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

REGLES ET METHODES COMPTABLES

- Règles et méthodes comptables
- Changements de méthode

COMPLEMENTS D'INFORMATIONS RELATIFS AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

- Etat des immobilisations
- Etat des amortissements
- Etat des provisions
- Etat des échéances des créances et des dettes

Informations et commentaires sur :

- Avances aux dirigeants
- Charges à payer et avoirs à établir

ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

- Résultat des 5 derniers exercices
- Liste des filiales et participations

1 - REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

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

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes:

1.1 - IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue :

Type	Durée
Logiciels informatiques	de 01 à 03 ans
Brevets	07 ans
Agencements, aménagements des terrains	de 06 à 10 ans
Constructions	de 10 à 20 ans
Agencement des constructions	12 ans
Matériel et outillage industriels	05 ans
Agencements, aménagements, installations	de 06 à 10 ans
Matériel de transport	04 ans
Matériel de bureau et informatique	de 03 à 10 ans
Mobilier	de 05 à 10 ans

1.2 - IMMOBILISATIONS FINANCIERES ET VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constatée pour le montant de la différence.

1.3 - CREANCES ET DETTES

Les créances et les dettes sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

2 - CHANGEMENTS DE METHODE

Les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Etablissement des états financiers en conformité avec :

- le règlement de l'Autorité des Normes Comptables N°2017-01 du 05 mai 2017, modifié par le règlement ANC N°2017-03 du 03 novembre 2017
- les articles L123-12 à L123-28 du Code du Commerce 2017 et mis à jour des différents règlements complémentaires à la date d'établissement des comptes annuels.

3 - ETAT DES IMMOBILISATIONS

	Valeur brute des immob. au début d'exercice	Augmentations Réévaluat. en cours d'exercice	Augmentations Acquisit°, créat° viremt pst à pst
Frais d'établissement, recherche, développement			
Autres immobilisations incorporelles			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Install. générales, agencements, constructions			
Install. techniques, matériel, outillages industriels			
Autres install., agencements, aménagements			
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique, mobilier			
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL			
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations			44 880 000
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			
TOTAL			44 880 000
TOTAL GENERAL			44 880 000

	Diminutions Par virement de pst à pst	Diminutions Par cession ou mise HS	Valeur brute des immob. à fin d'exercice	Réév. légale Val origine à fin d'exercice
Frais d'établissement, recherche, développement				
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Install. générales, agencements, constructions				
Install. techniques, matériel, outillages industriels				
Autres install., agencements, aménagements				
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier				
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL				
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations			44 880 000	44 880 000
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières				
TOTAL			44 880 000	44 880 000
TOTAL GENERAL			44 880 000	44 880 000

4 - ETAT DES AMORTISSEMENTS

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Elem. sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche				
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Install. générales, agencements, constructions				
Install. techniques, matériel et outill. industriels				
Installations, agencements divers				
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier				
Emballages récupérables et divers				
TOTAL				
TOTAL GENERAL				

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la prov. pour amort. dérog.	
	Linéaire	Dégressif	Exceptionnel	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche					
Autres immobilisations incorporelles					
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Install. gales, agencements, constructions					
Install. tech., matériel, outill. industriels					
Installations, agencements divers					
Matériel de transport					
Mat. de bureau, informatique, mobilier					
Emballages récupérables et divers					
TOTAL					
TOTAL GENERAL					

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net début	Augmentation	Dotations aux aux amort.	Montant net à la fin
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement obligations				

5 - ETAT DES PROVISIONS

PROVISIONS	Début exercice	Augmentat. dotations	Diminutions reprises	Fin exercice
Pour reconstitution gisements				
Pour investissement				
Pour hausse de prix				
Amortissements dérogatoires				
Dont majorations exceptionnelles de 30%				
Pour implantations à l'étranger avant le 1.1.92				
Pour implantations à l'étranger après le 1.1.92				
Pour prêts d'installation				
Autres provisions règlementées				
TOTAL Provisions règlementées				
Pour litiges				
Pour garanties données client				
Pour pertes sur marchés à terme				
Pour amendes et pénalités				
Pour pertes de change				
Pour pensions et obligations				
Pour impôts				
Pour renouvellement immobilisations				
Pour grosses réparations				
Pour charges sur congés payés				
Autres provisions				
TOTAL Provisions				
Sur immobilisations incorporelles				
Sur immobilisations corporelles				
Sur titres mis en équivalence				
Sur titres de participation				
Sur autres immobilisations financières				
Sur stocks et en-cours				
Sur comptes clients				
Autres dépréciations				
TOTAL Dépréciations				
TOTAL GENERAL				
Dont dotations et reprises:				
- d'exploitation				
- financières				
- exceptionnelles				

Titres mis en équivalence : montant dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1-5e CGI.

6 - ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES ET DES DETTES

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients			
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale, autres organismes sociaux			
Etat et autres collectivités publiques:			
- Impôts sur les bénéfices			
- T.V.A.			
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers			
Groupe et associés	7 051 200	7 051 200	
Débiteurs divers			
Charges constatées d'avance			
TOTAL GENERAL	7 051 200	7 051 200	
Montant des prêts accordés dans l'exercice			
Remboursements des prêts dans l'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	Plus 1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des org. de crédits:				
- à un an maximum				
- plus d'un an				
Emprunts et dettes financières	29 789 493	29 789 493		
Fournisseurs et comptes rattachés				
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
Etat et autres collectivités publiques:				
- Impôts sur les bénéfices				
- T.V.A.				
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	23 516 149	23 516 149		
Autres dettes	1 051 025	1 051 025		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	54 356 667	54 356 667		
Emprunts souscrits en cours d'exercice	27 920 000			
Emprunts remboursés en cours d'exercice				
Emprunts et dettes contractés auprès associés				

ANNEXE

Période du 01/03/2020 au 31/03/2021

Aux comptes annuels présentée en Euro

Edité le 30/09/2021

7 - AUTRES TABLEAUX (SUITE)

7.1 - AVANCES AUX DIRIGEANTS

Désignation	Montant origine	Remboursem. antérieurs	Remboursem. exercice	Net

Conditions consenties:

7.2 - CHARGES A PAYER ET AVOIRS A ETABLIR

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 869 493
Emprunts et dettes financières divers	139 149
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	
Dettes fiscales et sociales	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	1 000
TOTAL	2 009 642

RÉSULTATS DES 5 DERNIERS EXERCICES

<u>Nature des Indications / Périodes</u> <u>Durée de l'exercice</u>	31/03/2021 13 mois	29/02/2020 mois	29/02/2020 mois	29/02/2020 mois	29/02/2020 mois
<u>I - Situation financière en fin d'exercice</u>					
a) <i>Capital social</i>	2				
b) <i>Nombre d'actions émises</i>					
c) <i>Nombre d'obligations convertibles en actions</i>					
<u>II - Résultat global des opérations effectives</u>					
a) <i>Chiffre d'affaires hors taxes</i>					
b) <i>Bénéfice avant impôt, amortissements & provisions</i>	-2 399 355				
c) <i>Impôt sur les bénéfices</i>					
d) <i>Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions</i>	-2 399 355				
e) <i>Bénéfice après impôt, amortissements & provisions</i>	-2 399 355				
f) <i>Montants des bénéfices distribués</i>					
g) <i>Participation des salariés</i>					
<u>III - Résultat des opérations réduit à une seule action</u>					
a) <i>Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions</i>					
b) <i>Bénéfice après impôt, amortissements & provisions</i>					
c) <i>Dividende versé à chaque action</i>					
<u>IV - Personnel :</u>					
a) <i>Nombre de salariés</i>					
b) <i>Montant de la masse salariale</i>					
c) <i>Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux (Sécurité sociale, oeuvres sociales...)</i>					

Observations complémentaires

8 - TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

<u>Filiales et Participations</u>	Capital social	Réserves et report à nouveau	Quote part du capital détenu en %	Valeur brute des titres détenus	Valeur nette des titres détenus	Prêts et avances consentis par la Sté	Cautions et avals donnés par la Sté	C.A. H.T. du dernier exercice clos	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la Sté dans l'ex.
A - Renseignements détaillés concernant les filiales & particip.										
<i>- Filiales (plus de 50% du capital détenu)</i>										
SAS ASSURANCE DE L' SAS COURTAGE D'ASSI	50 000 457 347	6 481 376	100,00 100,00	21 880 000 23 000 000	21 880 000 23 000 000			22 532 982	2 338 237	1 051 200
<i>- Participations (10 à 50 % du capital détenu)</i>										
B - Renseignements globaux concernant les autres filiales & particip.										
<i>- Filiales non reprises en A:</i>										
<i>a) Françaises</i>										
<i>b) Etrangères</i>										
<i>- Participations non reprises en A:</i>										
<i>a) Françaises</i>										
<i>b) Etrangères</i>										

Observations complémentaires

Holdco SKY

Société Par Actions Simplifiée au capital de 2,00 €

Siège social : 26 rue Pagès

92150 SURESNES

882 545 387 RCS NANTERRE

(ci-après, la Société)

PROCES VERBAL DES DECISIONS PRISES PAR L'ASSOCIE UNIQUE EN DATE DU 30 SEPTEMBRE 2021

L'an deux mille vingt et un, le 30 septembre, à dix heures,

- La société **NewCo SKY**, société par actions simplifiée au capital de 74 777 351 euros, dont le siège social est sis 26 rue Pagès, 92150 SURESNES, immatriculée au Commerce et des Sociétés de NANTERRE sous le numéro 882 535 826

Associée unique et Présidente de la Société **Holdco SKY**, société par actions simplifiée au capital de 2,00 €, dont le siège social est sis 26 rue Pagès, 92150 SURESNES, immatriculée au Registre du Commerce et des Sociétés de NANTERRE sous le numéro 882 545 387, ci-après dénommée « la Société »

a établi ainsi qu'il suit le présent procès-verbal.

L'associée unique est en possession des documents suivants :

- L'inventaire des valeurs actives et passives de la Société, le bilan, le compte de résultat et l'annexe de l'exercice clos le 31 mars 2021,
- Le rapport de gestion du Président sur les opérations de l'exercice écoulé
- Le rapport du Commissaire aux comptes sur les comptes annuels de l'exercice clos
- La proposition de texte des résolutions

Puis l'associée unique déclare que l'inventaire, les comptes annuels, le rapport de gestion ainsi que le texte des résolutions proposées, ont été tenu à la disposition du Commissaire aux comptes, au siège social, dans le délai convenu ; par ailleurs, il a été communiqué au Commissaire aux comptes les conventions portant sur les opérations courantes et conclues à des conditions normales répondant au critère de la significativité défini à l'article L. 227-11 du Code de commerce.

Les points suivants font l'objet des décisions à prendre par l'associée unique :

- Examen du rapport de gestion du Président sur les opérations de l'exercice écoulé
- Quidus au Président
- Examen du rapport du Commissaire aux comptes sur les comptes annuels de l'exercice clos
- Approbation des comptes annuels
- Affectation du résultat
- Constatation de ce que les capitaux propres sont devenus inférieurs à la moitié du capital social
- Pouvoirs pour formalités

PREMIERE DECISION

L'associée unique, connaissance prise du rapport du Président et du rapport du Commissaire aux comptes, approuve les comptes annuels de l'exercice clos le 31 mars 2021 tels qu'ils ont été établis, ainsi que les opérations traduites dans ces comptes et résumées dans ces rapports et donne quitus au Président de sa gestion.

L'associée unique prend acte que les comptes de l'exercice écoulé, conformément aux dispositions de l'article 223 quater du Code général des impôts, ne prennent pas en charge de dépenses non déductibles du résultat fiscal au sens des dispositions de l'article 39-4 du même code.

DEUXIEME DECISION

L'associée unique décide d'affecter la perte de l'exercice clos le 31 mars 2021, s'élevant à -2 399 355 € de la manière suivante :

Une perte de -2 399 355 €
Affectée en totalité au compte « Report à nouveau ».

Dividendes antérieurement distribués

L'associé unique, pour répondre aux prescriptions de l'article 243 bis du Code général des impôts, rappelle qu'il n'a été procédé à aucune distribution antérieure de dividendes, au titre des exercices précédents.

TROISIEME DECISION

L'associé unique constate que, du fait de la perte apparue au titre de l'exercice écoulé, le montant des capitaux propres est devenu inférieur à la moitié du capital social et qu'il lui appartiendra donc, conformément aux dispositions de l'article L. 227-1 du Code de commerce, de décider s'il y a lieu à dissolution anticipée de la société, dans un délai de quatre mois à compter de la présente prise de décision, soit avant le 30 janvier 2022.

QUATRIEME RESOLUTION

L'associée unique prend acte de l'absence de conventions réglementées relevant de l'article L 227-10 du Code de commerce.

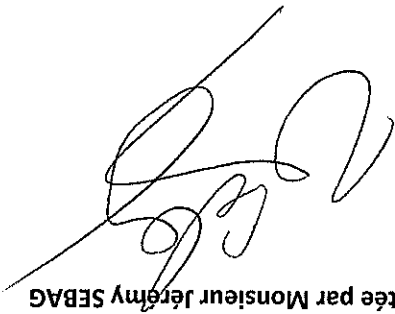
CINQUIEME DECISION

L'associée unique donne tous pouvoirs au porteur d'une copie ou d'un extrait du présent procès-verbal, à l'effet d'accomplir toutes formalités légales.

De tout ce qui précède, il a été dressé le présent procès-verbal, qui après lecture, a été signé par l'associée unique et sera consigné dans le registre des décisions.

NewCo SKY

Représentée par Monsieur Jérémie SEBAG



Holdco SKY

Société Par Actions Simplifiée au capital de 2,00 €

Siège social : 26 rue Pagès

92150 SURESNES

882 545 387 RCS NANTERRE

(ci-après, la Société)

PROJET DE TEXTE DES RESOLUTIONS PRISES PAR L'ASSOCIE UNIQUE EN DATE DU 30 SEPTEMBRE 2021

PREMIERE DECISION

L'associée unique, connaissance prise du rapport du Président et du rapport du Commissaire aux comptes, approuve les comptes annuels de l'exercice clos le 31 mars 2021 tels qu'ils ont été établis, ainsi que les opérations traduites dans ces comptes et résumées dans ces rapports et donne quitus au Président de sa gestion.

L'associée unique prend acte que les comptes de l'exercice écoulé, conformément aux dispositions de l'article 223 quater du Code général des impôts, ne prennent pas en charge de dépenses non déductibles du résultat fiscal au sens des dispositions de l'article 39-4 du même code.

DEUXIEME DECISION

L'associée unique décide d'affecter la perte de l'exercice clos le 31 mars 2021, s'élevant à -2 399 355 € de la manière suivante :

Une perte de-2 399 355 €

Affectée en totalité au compte « Report à nouveau ».

Dividendes antérieurement distribués

L'associée unique, pour répondre aux prescriptions de l'article 243 bis du Code général des impôts, rappelle qu'il n'a été procédé à aucune distribution antérieure de dividendes, au titre des exercices précédents.

TROISIEME DECISION

L'associée unique constate que, du fait de la perte apparue au titre de l'exercice écoulé, le montant des capitaux propres est devenu inférieur à la moitié du capital social et qu'il lui appartiendra donc, conformément aux dispositions de l'article L. 227-1 du Code de commerce, de décider s'il y a lieu à dissolution anticipée de la société, dans un délai de quatre mois à compter de la présente prise de décision, soit avant le 30 janvier 2022.



Représentée par Monsieur JérémY SEBAG

NewCo SKY

L'associée unique donne tous pouvoirs au porteur d'une copie ou d'un extrait du présent procès-verbal, à l'effet d'accomplir toutes formalités légales.

De tout ce qui précède, il a été dressé le présent procès-verbal, qui après lecture, a été signé par l'associée unique et sera consigné dans le registre des décisions.

CINQUIEME DECISION

L'associée unique prend acte de l'absence de conventions réglementées relevant de l'article L 227-10 du Code de commerce.

QUATRIEME RESOLUTION

Holdco SKY

Société Par Actions Simplifiée au capital de 2,00 €

Siège social : 26 rue Pagès

92150 SURESNES

882 545 387 RCS NANTERRE

RAPPORT DE GESTION SUR LES OPERATIONS DE L'EXERCICE CLOS LE 31 MARS 2021

Chère associé,

Nous avons l'honneur de vous présenter, conformément aux textes légaux et réglementaires, notre rapport sur les opérations de l'exercice clos le 31 mars 2021, ainsi que sur les comptes annuels dudit exercice soumis aujourd'hui à votre approbation.

L'exercice a une durée de 13 mois, recouvrant la période du 01/03/2020 au 31/03/2021.

Nous repreneons ci-après, successivement, les différentes informations telles que prévues par la réglementation.

La situation de la société à la clôture de l'exercice écoulé apparaît dans le tableau ci-dessous, qui résume le bilan de cet exercice :

BILAN	
BILAN ACTIF	Durée
	13 mois
	31/03/2021
BILAN ACTIF	
Total des immobilisations financières	
44 880 000	
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	
ACTIF CIRCULANT	
Autres créances	
7 051 200	
Disponibilités	
26 114	
Total des disponibilités hors charges constatées d'avance	
7 077 314	
TOTAL ACTIF CIRCULANT	
51 957 314	
TOTAL ACTIF	

BILAN PASSIF	
Capital social	
2	
Report à nouveau	
-2 399 355	
RESULTAT DE L'EXERCICE	
TOTAL DES CAPITAUX PROPRES	
-2 399 353	
Emprunts et dettes financières diverses	
29 789 493	
Autres dettes	
1 051 025	
TOTAL DETTES	
54 356 667	
TOTAL PASSIF	

L'activité de la société au cours de l'exercice se trouve résumée dans le tableau qui suit, regroupant les postes les plus significatifs du compte de résultat :

COMPTE DE RESULTAT	
Durée	
31/03/2021	13 mois
	Chiffre d'affaires net (hors taxes)
	Cout des achats et charges externes
	RESULTAT D'EXPLOITATION
	Résultat financier
	RESULTAT COURANT AVANT IMPOT
	RESULTAT NET COMPTABLE
	-2 399 355
	-957 442
	-1 441 913
	1 443 913

Situation et activité de la société au cours de l'exercice

HoldCo SKY est une holding intermédiaire dans le groupe SPVIE Assurances. Elle porte les acquisitions du groupe sous NewCo SKY (holding de tête du groupe).

Ses charges sont constituées exclusivement des frais relatifs aux acquisitions ainsi que de charges financières.

HoldCo SKY étant une pure holding du groupe SPVIE, elle n'a pas vocation à porter une activité propre.

En revanche le développement de l'activité de gestion (par CGRM) et de l'activité de courtage (par Les Assurances de l'Adour notamment) va permettre de stabiliser une remontée de dividendes visant à équilibrer les charges.

Les filiales actuelles de HoldCo SKY sont Les assurances de l'Adour (« 2A ») et CGRM.

2A est une société de courtage spécialisée en distribution à distance de produits de santé individuelle, acquise en mars 2019. Au cours de cet exercice, 2A a réalisé plus de 12.000 ventes, générant un chiffre d'affaires de 9,3 millions d'euros.

Par ailleurs, malgré les périodes de confinement successives, 2A a maintenu son activité et sa rentabilité à un niveau comparable à celui de l'exercice précédent, avec un résultat net de 1,4 millions d'euros.

CGRM est la plateforme de gestion de sinistres du groupe, acquise le 30 septembre 2020. CGRM est spécialisé en gestion de sinistre en santé individuelle et collective. Malgré les conditions d'exercice difficiles du fait du COVID19, CGRM enregistre une progression de son chiffre d'affaires de plus de 30%, à 22,5 millions d'euros, et un résultat net positif de 2,4 millions d'euros.

Pour ce qui concerne HoldCo SKY, ainsi que vous pouvez le constater, l'activité réalisée au cours de l'exercice écoulé se traduit par un chiffre d'affaires nul.

Le total des charges d'exploitation ressort à 1 441 913 €.

Le résultat d'exploitation ressort à -1 441 913 €.

Le résultat financier d'un montant de -957 442 €, permet de dégager un résultat courant avant impôt de -2 399 355 €.

Compte tenu des produits et charges de toutes natures, l'activité de l'exercice écoulé se traduit ainsi par un résultat déficitaire de -2 399 355 €.

Informations relatives aux délais de paiements des fournisseurs et des clients

La société n'ayant pas de créances, ni de dettes, les informations mentionnées aux articles L.441-6 et D. 441-6 du Code de commerce n'ont pas lieu d'être présentées.

Evolution prévisible et perspectives d'avenir

S'agissant du premier exercice, les résultats présentés ne doivent pas être interprétés comme réellement significatifs de notre activité.

En fonction des premiers résultats obtenus depuis le début de l'exercice en cours et des moyens mis en œuvre, nous pouvons espérer que le prochain exercice verra se concrétiser nos efforts et permettra de dégager une marge bénéficiaire à la hauteur de nos objectifs.

Evènements importants survenus depuis la clôture de l'exercice

La société fait face à la situation exceptionnelle qu'est l'épidémie du COVID-19. Toutefois, l'activité de notre société n'a pas été impactée de manière importante au cours de l'exercice 2021.

Filiales et participations

Le tableau annexé à notre bilan vous donne toute information concernant les filiales et participations de notre société.

Prêts interreprises

Un prêt interreprise a été contracté entre NEWCO SKY et HOLDCO SKY pour un montant de 27 920 000,00 €.

Proposition d'affectation du résultat

Ainsi que vous pouvez le constater, déduction faite de toutes charges et de tout amortissements, les comptes qui vous sont présentés font ressortir un déficit de -2 399 355 €, que nous vous proposons d'affecter de la manière suivante :

Un déficit de-2 399 355 €

Affecté, en totalité, au compte « Report à nouveau ».

Compte tenu du résultat de l'exercice, les capitaux propres deviennent inférieurs à la moitié du capital social.

Il conviendra donc, conformément aux dispositions de l'article L. 225-248 du Code de commerce, de statuer s'il y a lieu à dissolution anticipée de la Société, dans un délai de quatre mois à compter de la présente assemblée.

Rappel des dividendes antérieurement distribués

Pour répondre aux prescriptions de l'article 243 bis du Code général des impôts, nous vous rappelons qu'il n'a été procédé à aucune distribution de dividendes, au titre ce premier exercice.

Frais de recherche et développement

Il est précisé en application de l'article L 232-1 du Code de commerce, que la Société n'a effectué aucune activité de recherche et de développement au cours de l'exercice écoulé.

Prise de participation

Au cours de l'exercice écoulé, notre Société a pris les participations suivantes :

- CGRM, société par actions simplifiée immatriculée au Registre du commerce et des Sociétés de NANTERRE sous le numéro 332 713 361, à 100%
- Assurances de l'Adour, société par actions simplifiée immatriculée au Registre du commerce et des Sociétés de NANTERRE sous le numéro 804 443 786, à 100%

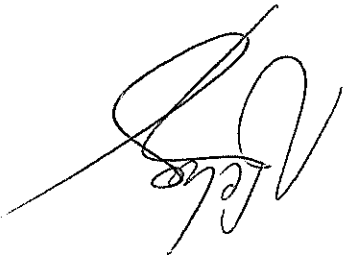
Dépenses non déductibles fiscalement

Conformément aux dispositions de l'article 223 quater du Code général des impôts, nous vous signalons que les comptes de l'exercice écoulé ne prennent pas en charge de dépenses non déductibles du résultat fiscal au sens des dispositions de l'article 39-4 du même code.

Conclusion

Nous espérons que les résolutions qui vous sont proposées recevront votre agrément.

Le Président



Patrick VIGUIE
Commissaire aux comptes
Membre de la Compagnie régionale de Paris
Expert-comptable
Membre de l'Ordre des Experts- Comptables de la Région Paris Ile de France

101 RUE DE PRONY
75017 PARIS

HOLDCO SKY
SASU au capital de 2 euros
Siège social : 26 Rue Pagès
92150 SURESNES

R.C.S. : 882 545 387 Nanterre

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31/03/2021

Patrick VIGUIE
Commissaire aux comptes
Membre de la Compagnie régionale de Paris
Expert-comptable
Membre de l'Ordre des Experts- Comptables de la Région Paris Ile de France

101 RUE DE PRONY
75017 PARIS

HOLDCO SKY
SAS au capital de 2 euros
Siège social : 26 Rue Pagès
92150 SURESNES
R.C.S. : 882 545 387 Nanterre

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31/03/2021

A l'associé unique de la société HOLDCO SKY,

Opinion

En exécution de la mission qui m'a été confiée par votre assemblée générale, j'ai effectué l'audit des comptes annuels de la société HOLDCO SKY, relatifs à l'exercice clos le 31/03/2021, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Je certifie 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

J'ai effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. J'estime que les éléments que j'ai collectés, sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui m'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

J'ai réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance, prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1^{er} mars 2020 à la date d'émission de mon 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 mes appréciations, je porte à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon mon 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 mon opinion exprimée ci-avant. Je n'exprime pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

Votre société détient des titres de participations inscrits à l'actif pour une valeur de 44 880 K€ représentant le poste le plus important du bilan. L'annexe expose les règles et méthodes comptables relative à la valorisation de ces titres de participations.

Mes travaux ont consisté à examiner les modalités retenues pour la vérification de la valeur inscrite à l'actif et je me suis assuré de l'information fournie en annexe.

Vérifications spécifiques

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

Je n'ai 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.

En application de la loi, je me suis assuré que les diverses informations, relatives aux prises de participation et de contrôle vous ont été communiquées dans le rapport de gestion.

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

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

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

Il m'appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Mon 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 le 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.

Fait à Paris, le 30 septembre 2021

Patrick VIGUIÉ,
Commissaire aux Comptes
Membre de la Compagnie Régionale de Paris

A large, stylized handwritten signature in blue ink, written over the printed name and title of the signatory.

Période du 01/03/2020 au 31/03/2021

Présenté en Euros

ACTIF	du 01/03/2020 au 31/03/2021 (13 mois)				du Néant	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Capital souscrit non appelé (0)						
Actif Immobilisé						
Frais d'établissement						
Recherche et développement						
Concessions, brevets, marques, logiciels et droits similaires						
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles						
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel & outillage industriels						
Autres immobilisations corporelles						
Immobilisations en cours						
Avances & acomptes						
Participations évaluées selon mise en équivalence						
Autres Participations	44 880 000		44 880 000	86,38		
Créances rattachées à des participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières						
TOTAL (I)	44 880 000		44 880 000	86,38		
Actif circulant						
Matières premières, approvisionnements						
En cours de production de biens						
En cours de production de services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises						
Avances & acomptes versés sur commandes						
Clients et comptes rattachés						
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs						
. Personnel						
. Organismes sociaux						
. Etat, impôts sur les bénéfices						
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires						
. Autres	7 051 200		7 051 200	13,57		
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement						
Instruments financiers à terme et jetons détenus						
Disponibilités	26 114		26 114	0,05		
Charges constatées d'avance						
TOTAL (II)	7 077 314		7 077 314	13,62		
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des obligations (IV)						
Ecarts de conversion et différences d'évaluation actif (V)						
TOTAL ACTIF (0 à V)	51 957 314		51 957 314	100,00		

Période du 01/03/2020 au 31/03/2021

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/03/2021 (13 mois)	Exercice précédent Néant
Capitaux propres		
Capital social ou individuel (dont versé : 2)	2	0,00
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
Ecarts de réévaluation		
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	-2 399 355	-4,61
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL(I)	-2 399 353	-4,61
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL(II)		
Provisions pour risques et charges		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL (III)		
Emprunts et dettes		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres Emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
. Emprunts		
. Découverts, concours bancaires		
Emprunts et dettes financières diverses		
. Divers	29 789 493	57,33
. Associés	23 516 149	45,26
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Dettes fiscales et sociales		
. Personnel		
. Organismes sociaux		
. Etat, impôts sur les bénéfices		
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires		
. Etat, obligations cautionnées		
. Autres impôts, taxes et assimilés		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	1 051 025	2,02
Instruments financiers à terme		
Produits constatés d'avance		
TOTAL(IV)	54 356 667	104,62
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif (V)		
TOTAL PASSIF (I à V)	51 957 314	100,00

Période du 01/03/2020 au 31/03/2021

Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT	du 01/03/2020 au 31/03/2021	du Néant	Variation	%
--------------------	--------------------------------	-------------	-----------	---

	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%
Ventes de marchandises								
Production vendue biens								
Production vendue services								
Chiffres d'Affaires Nets								

Production stockée								
Production immobilisée								
Subventions d'exploitation								
Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges								
Autres produits								
Total des produits d'exploitation (I)								
Achats de marchandises (y compris droits de douane)								
Variation de stock (marchandises)								
Achats de matières premières et autres approvisionnements								
Variation de stock (matières premières et autres approv.)								
Autres achats et charges externes			1 441 913				1 441 913	N/S
Impôts, taxes et versements assimilés								
Salaires et traitements								
Charges sociales								
Dotations aux amortissements sur immobilisations								
Dotations aux provisions sur immobilisations								
Dotations aux provisions sur actif circulant								
Dotations aux provisions pour risques et charges								
Autres charges								
Total des charges d'exploitation (II)			1 441 913				1 441 913	N/S
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			-1 441 913				-1 441 913	N/S
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun								
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)								
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)								
Produits financiers de participations			1 051 200				1 051 200	N/S
Produits des autres valeurs mobilières et créances								
Autres intérêts et produits assimilés								
Reprises sur provisions et transferts de charges								
Différences positives de change								
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement								
Total des produits financiers (V)			1 051 200				1 051 200	N/S
Dotations financières aux amortissements et provisions								
Intérêts et charges assimilées			2 008 642				2 008 642	N/S
Différences négatives de change								
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements								
Total des charges financières (VI)			2 008 642				2 008 642	N/S
RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)			-957 442				-957 442	N/S
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)			-2 399 355				-2 399 355	N/S

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/03/2020 au 31/03/2021

Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	du 01/03/2020 au 31/03/2021	du Néant	Variation	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion Produits exceptionnels sur opérations en capital Reprises sur provisions et transferts de charges				
Total des produits exceptionnels (VII)				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion Charges exceptionnelles sur opérations en capital Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
Total des charges exceptionnelles (VIII)				
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)				
Participation des salariés (IX) Impôts sur les bénéfices (X)				
Total des Produits (I+III+V+VII)	1 051 200		1 051 200	N/S
Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	3 450 555		3 450 555	N/S
RÉSULTAT NET	-2 399 355 <i>Perte</i>		-2 399 355	N/S
Dont Crédit-bail mobilier				
Dont Crédit-bail immobilier				

ANNEXE

Période du 01/03/2020 au 31/03/2021

Aux comptes annuels présentée en Euro

PREAMBULE

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/03/2021 dont le total est de 51 957 313,72 et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de -2 399 354,96 , présenté sous forme de liste.

L'exercice a une durée de 13 mois, recouvrant la période du 01/03/2020 au 31/03/2021.

Les notes et tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

SOMMAIRE

Période du 01/03/2020 au 31/03/2021

REGLES ET METHODES COMPTABLES

- Règles et méthodes comptables
- Changements de méthode
- Informations complémentaires pour donner une image fidèle

COMPLEMENTS D'INFORMATIONS RELATIFS AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

- Etat des immobilisations
- Etat des échéances des créances et des dettes

Informations et commentaires sur :

- Charges à payer et avoirs à établir

ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

- Liste des filiales et participations

ANNEXE

Période du 01/03/2020 au 31/03/2021

Aux comptes annuels présentée en Euro

1 - REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

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

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes:

1.1 - IMMOBILISATIONS FINANCIERES ET VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constatée pour le montant de la différence.

1.2 - CREANCES ET DETTES

Les créances et les dettes sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

ANNEXE

Période du 01/03/2020 au 31/03/2021

Aux comptes annuels présentée en Euro

2 - CHANGEMENTS DE METHODE

Les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Etablissement des états financiers en conformité avec :

- le règlement de l'Autorité des Normes Comptables N°2017-01 du 05 mai 2017, modifié par le règlement ANC N°2017-03 du 03 novembre 2017
- les articles L123-12 à L123-28 du Code du Commerce 2017 et mis à jour des différents règlements complémentaires à la date d'établissement des comptes annuels.

3 - INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES POUR DONNER UNE IMAGE FIDELE

Faits significatifs de l'exercice :

- Acquisition le 20/03/2021 de titres de la SAS ASSURANCE DE L'ADOUR pour une valeur 21 880 000 qui représente 100% de la quote part du capital de ladite société.
- Acquisition le 31/03/2021 de titres de la SAS COURTAGE D'ASSURANCES GESTION RISQUE MALADIE pour une valeur de 23 000 000 qui représente 100% de la quote part du capital de ladite société.

4 - ETAT DES IMMOBILISATIONS

	Valeur brute des immob. au début d'exercice	Augmentations Réévaluat. en cours d'exercice	Augmentations Acquisit', créat' virent pst à pst
Frais d'établissement, recherche, développement			
Autres immobilisations incorporelles			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Install. générales, agencements, constructions			
Install. techniques, matériel, outillages industriels			
Autres install., agencements, aménagements			
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique, mobilier			
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL			
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations			44 880 000
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			
TOTAL			44 880 000
TOTAL GENERAL			44 880 000

	Diminutions Par virement de pst à pst	Diminutions Par cession ou mise HS	Valeur brute des immob. à fin d'exercice	Réév. légale Val origine à fin d'exercice
Frais d'établissement, recherche, développement				
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Install. générales, agencements, constructions				
Install. techniques, matériel, outillages industriels				
Autres install., agencements, aménagements				
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier				
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL				
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations			44 880 000	44 880 000
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières				
TOTAL			44 880 000	44 880 000
TOTAL GENERAL			44 880 000	44 880 000

5 - ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES ET DES DETTES

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients			
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale, autres organismes sociaux			
Etat et autres collectivités publiques:			
- Impôts sur les bénéfiques			
- T.V.A.			
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers			
Groupe et associés	7 051 200	7 051 200	
Débiteurs divers			
Charges constatées d'avance			
TOTAL GENERAL	7 051 200	7 051 200	
Montant des prêts accordés dans l'exercice			
Remboursements des prêts dans l'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	Plus 1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des org. de crédits:				
- à un an maximum				
- plus d'un an				
Emprunts et dettes financières	29 789 493	1 869 493		27 920 000
Fournisseurs et comptes rattachés				
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
Etat et autres collectivités publiques:				
- Impôts sur les bénéfiques				
- T.V.A.				
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	23 516 149	2 351 649		
Autres dettes	1 051 025	1 051 025		
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	54 356 667	5 272 167		27 920 000
Emprunts souscrits en cours d'exercice	27 920 000			
Emprunts remboursés en cours d'exercice				
Emprunts et dettes contractés auprès associés				

6 - AUTRES TABLEAUX (SUITE)**6.1 - CHARGES A PAYER ET AVOIRS A ETABLIR**

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 869 493
Emprunts et dettes financières divers	139 149
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	
Dettes fiscales et sociales	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	1 000
TOTAL	2 009 642

ANNEXE

Période du 01/03/2020 au 31/03/2021

Aux comptes annuels présentée en Euro

7 - TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

<u>Filiales et Participations</u>	Capital social	Réserves et report à nouveau	Quote part du capital détenu en %	Valeur brute des titres détenus	Valeur nette des titres détenus	Prêts et avances consentis par la Sté	Cautions et avals donnés par la Sté	C.A. H.T. du dernier exercice clos	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la Sté dans l'ex.
A - Renseignements détaillés concernant les filiales & particip.										
<i>- Filiales (plus de 50% du capital détenu)</i>										
SAS ASSURANCE DE L'	50 000	33 031	100,00	21 880 000	21 880 000			9 284 825	1 388 807	1 051 200
SAS COURTAGE D'ASSI	457 347	6 481 376	100,00	23 000 000	23 000 000			22 532 982	2 338 237	
<i>- Participations (10 à 50 % du capital détenu)</i>										
B - Renseignements globaux concernant les autres filiales & particip.										
<i>- Filiales non reprises en A:</i>										
<i>a) Françaises</i>										
<i>b) Etrangères</i>										
<i>- Participations non reprises en A:</i>										
<i>a) Françaises</i>										
<i>b) Etrangères</i>										

Observations complémentaires