

RCS : ROUEN
Code greffe : 7608

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2006 B 01099
Numéro SIREN : 493 463 376
Nom ou dénomination : NORALLIANCE DEVELOPPEMENT

Ce dépôt a été enregistré le 31/01/2023 sous le numéro de dépôt 511

1 - BILAN ACTIF

DGFIP N° 2050 2022

Désignation de l'entreprise: NORALLIANCE DEVELOPPEMENT

Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois 12

Adresse de l'entreprise : 16 rue Georges Charpak 76130 Mont Saint Aignan

Durée de l'exercice précédent 12

si déposé néant, cochez la case : ☐

				Exercice N clos le, 30/06/2022		Exercice N-1		
		Brut 1		Amortissements, provisions 2		Net 3		
						Net 4		
Capital souscrit non appelé (I)		AA						
ACTIF IMMOBILISÉ	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement	AB	AC				
		Frais de développement	CX	CQ				
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	AG				
		Fonds commercial (1)	AH	AI				
		Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK				
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN	AO				
		Constructions	AP	AQ				
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS				
		Autres immobilisations corporelles	AT	AU				
		Immobilisations en cours	AV	AW				
		Avances et acomptes	AX	AY				
	IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS	53 245 371	CT	17 870 000	35 375 371	35 375 371
		Autres participations	CU		CV			
		Créances rattachées à des participations	BB		BC			
		Autres titres immobilisés	BD		BE			
		Prêts	BF		BG			
		Autres immobilisations financières	BH		BI			
TOTAL (II)		BJ	53 245 371	BK	17 870 000	35 375 371	35 375 371	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL		BM			
		En cours de production de biens	BN		BO			
		En cours de production de services	BP		BQ			
		Produits intermédiaires et finis	BR		BS			
		Marchandises	BT		BU			
	Avances et acomptes versés sur commande	BV		BW				
	CRÉANCES	Clients et comptes rattachés (3)	BX		BY			
		Autres créances (3)	BZ	36 000	CA		36 000	
		Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC			
	DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres)	CD		CE			
Disponibilités		CF	4 295	CG		4 295	6 908	
Comptes de Régularisation	Charges constatées d'avance (3)	CH		CI				
	TOTAL (III)	CJ	40 295	CK		40 295	6 908	
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW						
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM						
	Ecart de conversion actif (VI)	CN						
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	CO	53 285 667	IA	17 870 000	35 415 667	35 382 280	
Renvois : (1) Dont droit au bail		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :		CP		Part à plus d'un an :	CR	
Clause de réserve de propriété :		Stocks :		Créances :				

Certifié conforme

GREFEE DU TRIBUNAL DE COMMERCE-ROUEN
Acte déposé le :

31 JAN. 2023



2 - BILAN PASSIF avant répartition

DGFIP N° 2051 2022

Désignation de l'entreprise : NORALLIANCE DEVELOPPEMENT

Néant ☐

				Exercice N		Exercice N-1	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1) (Dont versé : 8 000 000)			DA	8 000 000	8 000 000	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...			DB			
	Écarts de réévaluation (2) (dont écart d'équivalence : EK)			DC			
	Réserve légale (3)			DD	87 602	87 602	
	Réserves statutaires ou contractuelles			DE			
	Réserves réglementées (3)	Dont réserve spéciale des provi pour fluctuation des cours	B1	DF			
		Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vi	EJ	DG	1 664 464	1 664 464	
	Autres réserves			DH	(448 049)	(253 733)	
	Report à nouveau			DI	314 451	(194 316)	
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)			DJ			
	Subventions d'investissement			DK	4 000	4 000	
	Provisions réglementées			DL	9 622 468	9 308 016	
	TOTAL (I)						
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs			DM			
	Avances conditionnées			DN			
	TOTAL (II)			DO			
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques			DP			
	Provisions pour charges			DQ			
	TOTAL (III)			DR			
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles			DS			
	Autres emprunts obligataires			DT			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)			DU	13 579 283	15 605 793	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)			DV	5 000 000		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			DW			
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés			DX	20 915	18 470	
	Dettes fiscales et sociales			DY			
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			DZ			
	Autres dettes			EA	7 193 000	10 450 000	
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)			EB			
	TOTAL (IV)			EC	25 793 198	26 074 263	
	Écarts de conversion passif (V)			ED			
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)			EE	35 415 667	35 382 280	
RENOIS	(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital		1B			
	(2)	Dont	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C			
			Écart de réévaluation libre	1D			
			Réserve de réévaluation (1976)	1E			
	(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme		1F			
	(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		1G	9 785 002	12 504 171	
	(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		1H			

Cliquez sur ce lien pour accéder à la notice 2032-NOT-SD

3 - COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (en liste)

DGFIP N° 2052 2022

Désignation de l'entreprise NORALLIANCE DEVELOPPEMENT

Néant

				Exercice N				Exercice N-1		
				France		Exportations et raisons intracommunautaires				Total
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises			FA		FB		FC		
	Production vendue	biens		FD		FE		FF		
		services		FG		FH		FI		
	Chiffres d'affaires nets			FJ		FK		FL		
	Production stockée							FM		
	Production immobilisée							FN		
	Subventions d'exploitation							FO		
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges (9)							FP		
	Autres produits (1) (11)							FQ	36 000	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)							FR	36 000	
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)							FS		
	Variation de stock (marchandises)							FT		
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)							FU		
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)							FV		
	Autres achats et charges externes (3)							FW	20 609	16 356
	Impôts, taxes et versements assimilés							FX		
	Salaires et traitements							FY		
	Charges sociales (10)							FZ		
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	- dotations aux amortissements *					GA		
			- dotations aux provisions					GB		
		Sur actif circulant : dotations aux provisions					GC			
		Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD			
	Autres charges (12)							GE		
	Total des charges d'exploitation (4) (II)							GF	20 609	16 356
	1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)							GG	15 390	(16 356)
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée (III)							GH		
	Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)							GI		
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)							GJ	471 698	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)							GK		
	Autres intérêts et produits assimilés (5)							GL		
	Reprises sur provisions et transferts de charges							GM		
	Différences positives de change							GN		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement							GO		
	Total des produits financiers (V)							GP	471 698	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions							GQ		
	Intérêts et charges assimilées (6)							GR	172 766	177 960
	Différences négatives de change							GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement							GT		
	Total des charges financières (VI)							GU	172 766	177 960
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)							GV	298 931	(177 960)	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)							GW	314 321	(194 316)	

Cliquer sur ce lien pour accéder à la notice 2032-NOT-SD

4 - COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (suite)

DGFiP N° 2053 2022

Désignation de l'entreprise NORALLIANCE DEVELOPPEMENT						Néant		
						Exercice N	Exercice N-1	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion					HA	129	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital					HB		
	Reprises sur provisions et transferts de charges					HC		
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)					HD	129	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)					HE		
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital					HF		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions					HG		
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)					HH		
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)						HI	129	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)						HJ		
Impôts sur les bénéfices (X)						HK		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)						HL	507 827	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)						HM	193 376	194 316
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)						HN	314 451	(194 316)
RENVOIS	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme				HO		
	(2)	Dont	produits de locations immobilières			HY		
			produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)			IG		
	(3)	Dont	- Crédit-bail mobilier			HP		
			- Crédit-bail immobilier			HQ		
	(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)				IH		
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées				IJ		
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées				IK		
	(6 bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)				HX		
	(6 ter)	Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)			RC			
		Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquième)			RD			
	(9)	Dont transferts de charges				A1		
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exercice (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS)			A5			
	(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)				A3		
	(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)				A4		
	(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles facultatives		A6				
		dont cotisations facultatives Madelin		A7				
		dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne		A8				
	(7)	Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) joindre en annexe) :					Exercice N	
							Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
RBT FR BQUE N-1							129	
TOTAL GENERAL							129	
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :					Exercice N		
						Charges antérieures	Produits antérieurs	
TOTAL GENERAL								

3 - COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (suite)**DGFIP N° 2053 2022****Extension 1**

NORALLIANCE DEVELOPPEMENT

(7) Détail produits et charges exceptionnels (état annexe)**Charges excep.****Produits excep.****TOTAL****SOMME DES EXTENSIONS**

DGFIP N° 2053 2022

Extension 2

NORALLIANCE DEVELOPPEMENT

[illegible]

Société : NORALLIANCE DEVELOPPEMENT
Exercice du 01/07/2021 au 30/06/2022

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- Présentation générale -

Société : NORALLIANCE DEVELOPPEMENT
Exercice du 01/07/2021 au 30/06/2022

- Chiffres clés-

▪ Durée de l'exercice :	12 mois
▪ Total du Bilan :	35 415 667 €
▪ Chiffre d'affaires :	€
▪ Résultat avant répartition :	314 451 €

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

Société : NORALLIANCE DEVELOPPEMENT

Exercice du 01/07/2021 au 30/06/2022

- Faits marquants de l'exercice -

Evénements principaux de l'exercice

Conséquences de la pandémie de Covid-19 : impact non significatif

Au cours de l'exercice 2022, la pandémie de Covid-19 n'a pas eu d'impact significatif sur le patrimoine, la situation financière et les résultats de l'entreprise. Etant toujours en cours à la date d'établissement des comptes annuels, l'entreprise est en incapacité d'en évaluer les conséquences précises sur les exercices à venir.

Dans les conditions actuelles, la continuité d'exploitation de la Société n'est pas remise en cause

Evénements postérieurs à la clôture de l'exercice

Néant

Circonstances qui empêchent la comparabilité d'un exercice à l'autre

Néant

Changement de méthode d'évaluation

Néant

Changement de méthode de présentation

Néant

Société : NORALLIANCE DEVELOPPEMENT

Exercice du 01/07/2021 au 30/06/2022

- Règles et méthodes comptables -

Règles générales

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du code de Commerce et aux règles et principes comptables généralement admis en France selon les dispositions du plan comptable général, Règlement ANC 2014-03 mis à jour de l'ensemble des règlements l'ayant modifié par la suite.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect 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.

Seules sont exprimées les informations significatives.

Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Immobilisations financières

Les immobilisations financières sont inscrites à leur coût d'acquisition et évaluées à leur valeur d'utilité.

Une dépréciation est constatée dès que leur valeur d'utilité est inférieure à la valeur comptable. La valeur d'utilité est déterminée sur la base de différents critères, dont la valeur de marché, les perspectives de rentabilité et les capitaux propres réévalués.

Les frais d'acquisition (mutation, honoraires, ...) font partie intégrante du coût d'entrée. En revanche, les frais financiers ne sont pas inclus dans le coût d'entrée.

Le coût d'acquisition correspond au coût d'achat augmenté, le cas échéant, des frais nets engagés lors de l'acquisition.

Société : NORALLIANCE DEVELOPPEMENT
Exercice du 01/07/2021 au 30/06/2022

Créances et dettes

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

Disponibilités

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

Produits et charges exceptionnelles

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

Société : NORALLIANCE DEVELOPPEMENT

Exercice du 01/07/2021 au 30/06/2022

- Renseignements divers -

Société mère consolidante

Nos comptes annuels sont inclus dans le périmètre de consolidation de la société SCA NatUp sise 16 rue Georges Charpak - 76130 Mont-Saint-Aignan (Siren 775.701.097), société mère du groupe.

Intégration fiscale

Nous rappelons que notre société a opté pour le régime fiscal de groupes de sociétés depuis le 01/07/2018 (articles 223A à U du CGI). Le paiement de l'impôt sur les sociétés est donc assuré, depuis cette date, par la société mère, NORALLIANCE, sise 16, rue Georges CHARPAK 76130 MONT-SAINT-AIGNAN

L'application de cette disposition fiscale n'a, en définitive, aucune incidence sur la présentation des comptes à la fin du présent exercice, compte tenu du fait que la charge d'impôt a été calculée et comptabilisée dans chacune des sociétés intégrées au bilan et au compte de résultat comme si celles-ci étaient toujours imposées séparément.

Au niveau du bilan aucune modification de présentation des comptes n'est notée. En effet, chacune des sociétés intégrées a enregistré ses créances et dettes d'impôt dans les comptes correspondants, comme en l'absence d'intégration. Les paiements effectués pour leur compte ont été portés au compte courant des sociétés apparentées à la date de règlement.

Honoraires du commissaire aux comptes

Le montant provisionné pour le contrôle des comptes de l'exercice s'élève à 3 120 € HT.

Société : NORALLIANCE DEVELOPPEMENT

Exercice du 01/07/2021 au 30/06/2022

- Tableau des immobilisations -

	Montant début 01/07/2021	Réévaluation	Acquisitions, Apports...
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales, agencements des constructions			
Installations techniques, matériel et outillages industriels			
Installations générales, agencements aménagements divers			
Matériel de transport			
Matériel de bureau et mobilier informatique			
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
Total des immobilisations corporelles			
Participations évaluées par mise en équivalence	53 245 372		
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			
Total des immobilisations financières	53 245 372		
Total général	53 245 372		

	Virement de poste à poste	Cession	Fin d'exercice au 30/06/2022	Valeur d'origine
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements des constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Installations générales, agencements aménagements divers				
Matériel de transport				
Matériel de bureau et mobilier informatique				
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Total des immobilisations corporelles				
Participations évaluées par mise en équivalence			53 245 372	
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières				
Total des immobilisations financières			53 245 372	
Total général			53 245 372	

Société : NORALLIANCE DEVELOPPEMENT

Exercice du 01/07/2021 au 30/06/2022

- Tableau des amortissements -

	Montant début 01/07/2021	Augmentations	Diminutions	Montant fin 30/06/2022
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement, de recherche et de développement.				
Fonds commercial				
Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Total des immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements des constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriel				
Installations générales, agencements, aménagements				
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, mobilier				
Emballages récupérables et divers				
Total des immobilisations corporelles				
Total général				

Charges réparties sur plusieurs exercices	Montant début 01/07/2021	Augmentations	Dotations aux amortiss.	Montant fin 30/06/2022
Frais d'émission d'emprunt à évaluer				
Primes de remboursement des obligations				

Société : NORALLIANCE DEVELOPPEMENT

Exercice du 01/07/2021 au 30/06/2022

- Etat des créances et des dettes -

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients			
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée			
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)			
Débiteurs divers	36 000	36 000	
Charges constatées d'avance			
Total des créances	36 000	36 000	

(1) Prêts accordés en cours d'exercice

(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice

(2) Prêts et avances consentis aux associés

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	Plus d'1 an, - de 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
- à un an maximum				
- à + de un an	13 579 284	2 049 477	7 942 959	3 586 848
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	5 000 000	521 611	3 563 598	914 791
Fournisseurs et comptes rattachés	20 915	20 915		
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée				
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés				
Dettes sur immobilisations et comptes				
Groupe et associés (2)	7 193 000	7 193 000		
Autres dettes				
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
Total des dettes	25 793 199	9 785 003	11 506 557	4 501 639

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice

(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice

(2) Montant des emprunts et dettes dus aux

Société : NORALLIANCE DEVELOPPEMENT

Exercice du 01/07/2021 au 30/06/2022

- Composition du capital social -

Catégories de titres	Nombre de titres			Total	Valeur nominale
	Clôture N-1	créés pendant l'exercice N	remboursés pendant l'exercice N		
Actions ordinaires					
Actions amorties					
Actions à dividende prioritaire					
Actions préférentielles					
Parts sociales	400 000			400 000	20
Certificats d'investissements					
Total	400 000			400 000	

Société : NORALLIANCE DEVELOPPEMENT

Exercice du 01/07/2021 au 30/06/2022

- Variation des capitaux propres -

Rubriques	Montant
A Situation à l'ouverture de l'exercice	
1 Capitaux propres à la clôture de l'exercice N-1 avant affectations	9 502 333
2 Affectation du résultat à la situation nette par l'AGO	(194 316)
3 Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice N	9 308 017
B Apports reçus avec effet rétroactif à l'ouverture de l'exercice N	
1 Variation du capital	
2 Variation des autres postes	
C (= A3 + B) Capitaux propres de l'exercice après apports rétroactifs	9 308 017
D Variations en cours d'exercice	
1 Variations du capital	
2 Variations des primes, réserves, report à nouveau	
3 Variations des "provisions" relevant des capitaux propres	
4 Contreparties de réévaluations	
5 Variations des provisions réglementées et subventions d'équipement	
6 Autres variations	
7 Résultat de l'exercice	314 451
E Capitaux propres au bilan de clôture de l'exercice N avant AGO (= C + ou - D)	9 622 468
F Variation total des capitaux propres au cours de l'exercice (= E - C)	314 451
G dont : variations dues à des modifications de structures au cours de l'exercice	
H Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure (F - G)	314 451

Société : NORALLIANCE DEVELOPPEMENT

Exercice du 01/07/2021 au 30/06/2022

- État des provisions et dépréciations -

Nature des provisions	Montant au début 2022/AN	Augmentations : Dotations de l'exercice	Diminutions :			Montant à la fin 2022/AN
			Utilisées au cours de l'ex	Non Utilisées au cours de l'ex	Reprises de l'exercice	
Provisions réglementées						
Provisions pour reconstitution des gisements						
Provisions pour investissement						
Provisions pour hausse des prix						
Amortissements dérogatoires	4 000					4 000
<i>Dont majorations exceptionnelles de 30%</i>						
Provisions pour prêts d'installation						
Autres provisions réglementées						
Total provisions réglementées	4 000					4 000
Provisions pour risques et charges						
Provisions pour litiges						
Provisions pour garanties données aux clients						
Provisions pour pertes sur marchés à terme						
Provisions pour amendes et pénalités						
Provisions pour pertes de change						
<i>Sous total provisions pour risques</i>						
Provisions pour pensions et obligations similaires						
Provisions pour impôts						
Provisions pour renouvellement des immobilisations						
Provisions pour gros entretien et grandes révisions						
Prov. pour charges soc. et fisc. sur congés à payer						
<i>Sous total provisions pour charges</i>						
Autres provisions pour risques et charges						
Total provisions pour risques et charges						
Provisions pour dépréciation						
Sur immobilisations incorporelles						
Sur immobilisations corporelles						
Sur immobilisations de titres mis en équivalence	17 870 000					17 870 000
Sur immobilisations de titres de participation						
Sur autres immobilisations financières						
Sur stocks et en-cours						
Sur comptes clients						
Autres provisions dépréciations						
Total provisions pour dépréciation	17 870 000					17 870 000
Total général	17 874 000					17 874 000
Dont dotations et reprises d'exploitation						
Dont dotations et reprises financières						
Dont dotations et reprises exceptionnelles						

Société : NORALLIANCE DEVELOPPEMENT

Exercice du 01/07/2021 au 30/06/2022

- Produits à recevoir -

	2022/AN	2021/AN
Immobilisations financières		
Créances rattachées à des participations		
Autres immobilisations financières		
Total immobilisations financières		
Créances		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances		
Total créances		
Disponibilités et divers		
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
Total disponibilités et divers		
Total autres	36 000	
Total des produits à recevoir	36 000	

- Charges à payer -

	2022/AN	2021/AN
Dettes financières		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	7 936	9 211
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur commande en cours		
Total dettes financières	7 936	9 211
Dettes d'exploitation		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 165	3 105
Dettes fiscales et sociales		
Total dettes d'exploitation	3 165	3 105
Dettes diverses		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Total dettes diverses		
Total autres	1 256	733
Total des charges à payer	12 357	13 049

Société : NORALLIANCE DEVELOPPEMENT

Exercice du 01/07/2021 au 30/06/2022

- Produits exceptionnels -

Nature des produits	2022/AN	2021/AN
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Dédits et pénalités perçus sur achats et ventes		
Libéralités reçues		
Rentrées sur créances amorties		
Subventions d'équilibre		
Dégrèvements d'impôts (autres qu'impôts sur les bénéfices)		
Autres produits exceptionnels sur opérations de gestion	130	80
<i>Total produits exceptionnels sur opérations de gestion</i>	<i>130</i>	<i>80</i>
Produits sur exercices antérieurs		
Produits des cessions d'éléments d'actif		
Immobilisations incorporelles		
Immobilisations corporelles		
Immobilisations financières		
Autres éléments d'actif (sauf stocks et valeurs mobilières)		
<i>Total produits des cessions d'éléments d'actif</i>		
Quote-part des subventions d'investissement virée au résultat		
Autres produits exceptionnels		
Bonis provenant de clauses d'indexation		
Lots		
Bonis provenant de rachat ou de ventes de titres propres		
Produits exceptionnels divers		
<i>Total autres produits exceptionnels</i>		
Autres		
<i>Total autres</i>		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Total des produits exceptionnels	130	80

Société : NORALLIANCE DEVELOPPEMENT
Exercice du 01/07/2021 au 30/06/2022

- Ventilation de l'impôt sur les bénéfices -

	2022/AN					2021/AN
	Résultat avant report déficitaire	report déficitaire	Résultat avant impôt	Impôt dû	Résultat net	Résultat net
Résultat courant	314 322		314 322		314 322	(194 316)
Résultat exceptionnel	130		130		130	
Résultat comptable (hors participation)	314 451		314 451		314 451	(194 316)
Résultat intégration fiscale						
Participation des salariés						
Créances d'impôt						
<i>Total avant impôt</i>	<i>314 451</i>		<i>314 451</i>		<i>314 451</i>	<i>(194 316)</i>
Autres						
<i>Total autres</i>						
Total général	314 451		314 451		314 451	(194 316)

5 - IMMOBILISATIONS

DGFiP N° 2054 2022

Désignation de l'entreprise : NORALLIANCE DEVELOPEMENT

Néant

CADRE A		IMMOBILISATIONS				Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations	
						1		2	
						1		2	
						1		2	
						1		2	
						1		2	
						1		2	
						1		2	
						1		2	
						1		2	
						1		2	
						1		2	
						1		2	
						1		2	
						1		2	
						1		2	
						1		2	
						1		2	
						1		2	
						1		2	
						1		2	
						1		2	
						1		2	
						1		2	
						1		2	
						1		2	
						1		2	
						1		2	
						1		2	
						1		2	
						1		2	
						1		2	
						1		2	
						1		2	
						1		2	
						1		2	
						1		2	
						1		2	
						1		2	
						1		2	
						1		2	
						1		2	
						1		2	
						1		2	
						1		2	
						1		2	
						1		2	
						1		2	
						1		2	
						1		2	
						1		2	
						1		2	
						1		2	
						1		2	
						1		2	
						1		2	
						1		2	
						1		2	
						1		2	
						1		2	
						1		2	
						1		2	
						1		2	
						1		2	
						1		2	
						1		2	
						1		2	
						1		2	
						1		2	
						1		2	
						1		2	
						1		2	
						1		2	
						1		2	
						1		2	
						1		2	
						1		2	
						1		2	
						1		2	
						1		2	
						1		2	
						1		2	
						1		2	
						1		2	
						1		2	
						1		2	
						1		2	
						1		2	
						1		2	
						1		2	
						1		2	
						1		2	
						1		2	
						1		2	
						1		2	
						1		2	
						1		2	
						1		2	
						1		2	
						1		2	
						1		2	
						1		2	
						1		2	
						1		2	
						1		2	
						1		2	
						1		2	
						1		2	
						1		2	
						1		2	
						1		2	
						1		2	
						1		2	
						1		2	
						1		2	
						1			

Cliquer sur ce lien pour accéder à la notice 2032-NOT-SD

5 bis - TABLEAU DES ÉCARTS DE RÉÉVALUATION GFIP N° 2054-bis 2022 SUR IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES

Les entreprises ayant pratiqué la réévaluation légale de leurs immobilisations amortissables (art. 238 bis J du CGI) doivent joindre ce tableau à leur déclaration jusqu'à (et y compris) l'exercice au cours duquel la provision spéciale (col. 6) devient nulle.

Désignation de l'entreprise : NORALLIANCE DEVELOPPEMENT

Néant ☒

Exercice N clos le : 30/06/2022

CADRE A	Détermination du montant des écarts (col. 1 - col. 2) (1)		Utilisation de la marge supplémentaire d'amortissement			Montant de la provision spéciale à la fin de l'exercice [(col. 1 - col. 2) - col. 5 (5)]
	Augmentation du montant brut des immobilisations	Augmentation du montant des amortissements	Au cours de l'exercice		Montant cumulé à la fin de l'exercice (4)	
			Montant des suppléments d'amortissement (2)	Fraction résiduelle correspondant aux éléments cédés (3)		
	1	2	3	4	5	6
1 Concessions, brevets et droits similaires						
2 Fonds commercial						
3 Terrains						
4 Constructions						
5 Installations techniques mat. et out. industriels						
6 Autres immobilisations corporelles						
7 Immobilisations en cours						
8 Participations						
9 Autres titres immobilisés						
10 TOTAUX						

- (1) Les augmentations du montant brut et des amortissements à inscrire respectivement aux colonnes 1 et 2 sont celles qui ont été apportées au montant des immobilisations amortissables réévaluées dans les conditions définies à l'article 238 bis J du code général des impôts et figurant à l'actif de l'entreprise au début de l'exercice. Le montant des écarts est obtenu en soustrayant des montants portés colonne 1, ceux portés colonne 2.
- (2) Porter dans cette colonne le supplément de dotation de l'exercice aux comptes d'amortissement (compte de résultat) consécutif à la réévaluation.
- (3) Cette colonne ne concerne que les immobilisations réévaluées cédées au cours de l'exercice. Il convient d'y reporter, l'année de la cession de l'élément, le solde non utilisé de la marge supplémentaire d'amortissement.
- (4) Ce montant comprend :
- le montant total des sommes portées aux colonnes 3 et 4 ;
- le montant cumulé à la fin de l'exercice précédent, dans la mesure où ce montant correspond à des éléments figurant à l'actif de l'entreprise au début de l'exercice.
- (5) Le montant total de la provision spéciale en fin d'exercice est à reporter au passif du bilan (tableau n° 2051) à la ligne «Provisions réglementées».

CADRE B DÉFICITS REPORTABLES AU 31 DÉCEMBRE 1976 IMPUTÉS SUR LA PROVISION SPÉCIALE AU POINT DE VUE FISCAL

1 - FRACTION INCLUSE DANS LA PROVISION SPÉCIALE AU DÉBUT DE L'EXERCICE.....

2 - FRACTION RATTACHÉE AU RÉSULTAT DE L'EXERCICE..... -

3 - FRACTION INCLUSE DANS LA PROVISION SPÉCIALE EN FIN D'EXERCICE..... =

Le cadre B est servi par les seules entreprises qui ont imputé leurs déficits fiscalement reportables au 31 décembre sur la provision spéciale.

Il est rappelé que cette imputation est purement fiscale et ne modifie pas les montants de la provision spéciale figurant au bilan : de même, les entreprises en cause à réintégrer chaque année dans leur résultat comptable le supplément d'amortissement consécutif à la réévaluation.

Ligne 2, inscrire la partie de ce déficit incluse chaque année dans les montants portés aux colonnes 3 et 4 du cadre A. Cette partie est obtenue en multipliant les montants aux colonnes 3 et 4 par une fraction dont les éléments sont fixés au moment de l'imputation, le numérateur étant le montant du déficit imputé et le dénominateur celui de la provision spéciale.

[Cliquez sur ce lien pour accéder à la notice 2032-NOT-SD](#)

6 - AMORTISSEMENTS

DGFIP N° 2055 2022

Désignation de l'entreprise: NORALLIANCE DEVELOPPEMENT

Néant ☒

CADRE A

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

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

CADRE B

VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

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

CADRE C

MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES

	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net à la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler			Z9	Z8
Primes de remboursement des obligations			SP	SR

Cliquer sur ce lien pour accéder à la notice 2032-NOT-SD

7 - PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

DGFIP N° 2056 2022

Désignation de l'entreprise : NORALLIANCE DEVELOPPEMENT

Néant

Nature des provisions		Montant au début de l'exercice	AUGMENTATIONS : Dotations de l'exercice	DIMINUTIONS : Reprises de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
		1	2	3	4
Provisions réglementées	Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers	3T	TA	TB	TC
	Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II)	3U	TD	TE	TF
	Provisions pour hausse des prix (1)	3V	TG	TH	TI
	Amortissements dérogatoires	3X	4 000	TM	4 000
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %	D3	D4	D5	D6
	Provisions pour prêts d'installation (art. 39 quinquies H du CGI)	IJ	IK	IL	IM
	Autres provisions réglementées (1)	3Y	TP	TQ	TR
	TOTAL I	3Z	4 000	TS	4 000
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges	4A	4B	4C	4D
	Provisions pour garanties données aux clients	4E	4F	4G	4H
	Provisions pour pertes sur marchés à terme	4J	4K	4L	4M
	Provisions pour amendes et pénalités	4N	4P	4R	4S
	Provisions pour pertes de change	4T	4U	4V	4W
	Provisions pour pensions et obligations similaires	4X	4Y	4Z	5A
	Provisions pour impôts (1)	5B	5C	5D	5E
	Provisions pour renouvellement de immobilisations	5F	5H	5J	5K
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions	EO	EP	EQ	ER
	Provisions pour charges sociales fiscales sur congés à payer	5R	5S	5T	5U
	Autres provisions pour risques et charges (1)	5V	5W	5X	5Y
	TOTAL II	5Z	TV	TW	TX
Provisions pour dépréciation	sur immobilisations	- incorporelles	6A	6B	6D
		- corporelles	6E	6F	6H
		- titres mis en équivalence	02	03	05
		- titres de participation	9U	9V	9X
		- autres immobilisations financières (1)	06	07	09
	Sur stocks et en cours		6N	6P	6S
	Sur comptes clients		6T	6U	6W
	Autres provisions pour dépréciation (1)		6X	6Y	7A
	TOTAL III		7B	17 870 000	17 870 000
	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)		7C	17 874 000	17 874 000
Dont dotations et reprises		- d'exploitation	UE	UF	
		- financières	UG	UH	
		- exceptionnelles	UJ	UK	

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 10

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

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

Cliquez sur ce lien pour accéder à la notice 2032-NOT-SD

7 - PROVISIONS INSCRITES AU BILAN**DGFIP N° 2056 2022****Extension 1**

NORALLIANCE DEVELOPPEMENT

PROVISION POUR HAUSSE DES PRIX

Libellé	Montant début exercice	Augmentations	Diminutions	Montant fin exercice

TOTAL				
--------------	--	--	--	--

SOMME DES EXTENSIONS				
-----------------------------	--	--	--	--

AUTRES PROVISIONS RÉGLEMENTÉES

Libellé	Montant début exercice	Augmentations	Diminutions	Montant fin exercice

TOTAL				
--------------	--	--	--	--

SOMME DES EXTENSIONS				
-----------------------------	--	--	--	--

PROVISIONS POUR IMPÔTS

Libellé	Montant début exercice	Augmentations	Diminutions	Montant fin exercice

TOTAL				
--------------	--	--	--	--

SOMME DES EXTENSIONS				
-----------------------------	--	--	--	--

7 - PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

DGFIP N° 2056 2022

Extension 2

NORALLIANCE DEVELOPPEMENT

AUTRES PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

Libellé	Montant début exercice	Augmentations	Diminutions	Montant fin exercice

TOTAL

SOMME DES EXTENSIONS

AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES

Libellé	Montant début exercice	Augmentations	Diminutions	Montant fin exercice

TOTAL

SOMME DES EXTENSIONS

AUTRES PROVISIONS POUR DÉPRECIATION

Libellé	Montant début exercice	Augmentations	Diminutions	Montant fin exercice

TOTAL

SOMME DES EXTENSIONS

8 - ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES ET DES DETTES A LA CLÔTURE DE L'EXERCICE *

DGFIP N° 2057 2022

Désignation de l'entreprise NORALLIANCE DEVELOPPEMENT

Néant ☐

CADRE A				ÉTAT DES CRÉANCES				Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'un an 3		
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations							UL		UM		UN		
	Prêts (1) (2)							UP		UR		US		
	Autres immobilisations financières							UT		UV		UW		
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux							VA						
	Autres créances clients							UX						
	Créance représentative de titres prêtée ou remis en garantie*		Provision pour dépréciation antérieurement constituée*		UO		ZI							
	Personnel et comptes rattachés							UY						
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux							UZ						
	État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices						VM						
		Taxe sur la valeur ajoutée						VB						
		Autres impôts, taxes et versements assimilés						VN						
		Divers						VP						
	Groupe et associés (2)							VC						
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)							VR	36 000		36 000			
	Charges constatées d'avance							VS						
	TOTALUX							VT	36 000	VU		36 000	VV	
RENVOS	(1)	Montant des - Prêts accordés en cours d'exercice - Remboursements obtenus en cours d'exercice					VD							
	(2)	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)					VE							
							VF							
CADRE B		ÉTAT DES DETTES			Montant brut 1		A 1 an au plus 2		plus d'1 an et 5 ans au plus 3		A plus de 5 ans 4			
Emprunts obligataires convertibles (1)					7Y									
Autres emprunts obligataires (1)					7Z									
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)		à 1 an maximum à l'origine			VG									
		à plus d'1 an à l'origine			VH	13 579 283		2 049 476		7 942 958		3 586 847		
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)					8A	5 000 000		521 610		3 563 598		914 791		
Fournisseurs et comptes rattachés					8B	20 915		20 915						
Personnel et comptes rattachés					8C									
Sécurité sociale et autres organismes sociaux					8D									
État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices				8E									
	Taxe sur la valeur ajoutée				VW									
	Obligations cautionnées				VX									
	Autres impôts, taxes et assimilés				VQ									
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés					8J									
Groupe et associés (2)					VI	7 193 000		7 193 000						
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)					8K									
Dettes représentatives de titres empruntés ou remis en garantie					ZZ									
Produits constatés d'avance					8L									
TOTALUX					VY	25 793 198	VZ	9 785 002		11 506 557		4 501 639		
RENVOS	(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice			VJ	5 000 000	(2)	Montant des divers emprunts et dettes contrac- tés auprès des associés personnes physiques			VL			
		Emprunts remboursés en cours d'exercice			VK	2 025 757								

Cliquer sur ce lien pour accéder à la notice 2032-NOT-SD

NORALLIANCE DEVELOPPEMENT
Société par Actions Simplifiée Unipersonnelle
Au capital de 8.000.000 euros
Siège social : 16 Rue Georges Charpak
PAT La Vatine
76130 MONT SAINT AIGNAN
RCS ROUEN 493 463 376

TEXTE DE LA PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 30 JUIN 2022
ET DE LA RESOLUTION D'AFFECTATION APPROUVEE PAR L'ASSOCIE UNIQUE LE 30 DECEMBRE 2022

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

L'associé unique approuve la proposition du Président et décide d'affecter le résultat bénéficiaire de l'exercice clos le 30 juin 2022 s'élevant à 314.451 euros comme suit :

- Bénéfice net comptable 314.451 euros
- Au compte « report à nouveau » 314.451 euros

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

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

DEUXIEME DECISION

L'associé unique approuve la proposition du Président et décide d'affecter le résultat bénéficiaire de l'exercice clos le 30 juin 2022 s'élevant à 314.451 euros comme suit :

- Bénéfice net comptable 314.451 euros
- Au compte « report à nouveau » 314.451 euros

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

Pour copie certifiée conforme



GREFFE DU TRIBUNAL DE COMMERCE-ROUEN
Acte déposé le :

31 JAN. 2023



NORALLIANCE DEVELOPPEMENT

Société par actions simplifiée

16 rue Georges Charpak

76130 MONT-SAINT-AIGNAN

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 30 juin 2022

GREFFE DU TRIBUNAL DE COMMERCE-ROUEN
Acte déposé le :

31 JAN. 2023



NORALLIANCE DEVELOPPEMENT

Société par actions simplifiée

16 rue Georges Charpak

76130 MONT-SAINT-AIGNAN

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 30 juin 2022

À l'associé unique de la société NORALLIANCE DEVELOPPEMENT

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par décision de l'associé unique, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société NORALLIANCE DEVELOPPEMENT relatifs à l'exercice clos le 30 juin 2022, 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 du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

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

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L.823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués.

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, dont le montant net figurant au bilan au 30 juin 2022 s'établit à 35.375.372 euros, sont évalués à leur coût d'acquisition et dépréciés sur la base de leur valeur d'inventaire selon les modalités décrites dans la note "Immobilisations financières" de l'annexe.

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

Vérifications spécifiques

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



Le rapport de gestion ne nous ayant pas été communiqué, comme le prévoit l'article R.232-1 du code de commerce, nous n'avons pas été en mesure de procéder à la vérification de ce document en vue de nous assurer de sa sincérité et sa concordance avec les comptes annuels.

En application de la loi, nous vous signalons que le non-établissement, la non-communication et la non-présentation du rapport de gestion constituent une violation des dispositions du code de commerce.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans les documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés à l'associé unique.

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

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le président.

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

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Deloitte.

Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Bois-Guillaume, le 12 décembre 2022

Le commissaire aux comptes

Deloitte & Associés



Guillaume DETOURMIGNIES
Certifié conforme

NORALLIANCE DEVELOPPEMENT

**16 rue Georges Charpak 76130 Mont Saint Aignan
Siren : 493463376**

2022

Comptes sociaux et annexe

Exercice du 01/07/2021 au 30/06/2022

SOMMAIRE

COMPTES ANNUELS	2
- Bilan Actif -	3
- Bilan Passif -	4
- Compte de résultat (Partie 1) -	5
- Compte de résultat (partie 2) -	6
ANNEXE DES COMPTES ANNUELS	7
- Présentation générale -	7
- Chiffres clés-	7
- Faits marquants de l'exercice -	8
- Règles et méthodes comptables -	9
Règles générales.....	9
Immobilisations financières	9
Créances et dettes	10
Disponibilités.....	10
Produits et charges exceptionnelles	10
- Renseignements divers -	11
Société mère consolidante.....	11
Intégration fiscale.....	11
Honoraires du commissaire aux comptes	11
- Tableau des immobilisations -	12
- Tableau des amortissements -	13
- Etat des créances et des dettes -	14
- Composition du capital social -	15
- Variation des capitaux propres -	16
- État des provisions et dépréciations -	17
- Produits à recevoir -	18
- Charges à payer -	18
- Produits exceptionnels -	19
- Engagements financiers reçus -	20
- Ventilation de l'impôt sur les bénéfices -	21

COMPTES ANNUELS

Société : NORALLIANCE DEVELOPPEMENT

Exercice du 01/07/2021 au 30/06/2022

- Bilan Actif -

	Brut	Amortissement		Net N-1
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisation incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, mat. et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations évaluées par mise en équivalence	53 245 372	17 870 000		35 375 372
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
ACTIF IMMOBILISE	53 245 372	17 870 000	35 375 372	35 375 372
Stocks				
Matières premières, approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Créances				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Clients et comptes rattachés				
Autres créances	36 000			
Capital souscrit et appelé, non versé				
Disponibilités et divers				
Valeurs mobilières dont actions propres :				
Disponibilités	4 295			6 908
Charges constatées d'avance				
ACTIF CIRCULANT	40 295		40 295	6 908
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion Actif				
TOTAL GENERAL	53 285 667	17 870 000	35 415 667	35 382 280

Société : NORALLIANCE DEVELOPPEMENT

Exercice du 01/07/2021 au 30/06/2022

- Bilan Passif -

			30/06/2022	N-1
Capitaux Propres				
Capital social ou individuel	Dont versé :	8 000 000	8 000 000	8 000 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...				
Écarts de réévaluation				
Réserve légale				87 603
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves				1 664 464
Report à nouveau				(253 734)
RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)				(194 316)
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				4 000
CAPITAUX PROPRES			9 622 468	9 308 017
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
AUTRES FONDS PROPRES				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				15 605 793
Emprunts et dettes financières divers				
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés				18 470
Dettes fiscales et sociales				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes				10 450 000
Comptes de régularisation				
Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES			25 793 199	26 074 264
Ecarts de conversion passif				
TOTAL GENERAL			35 415 667	35 382 280

Société : NORALLIANCE DEVELOPPEMENT

Exercice du 01/07/2021 au 30/06/2022

- Compte de résultat (Partie 1) -

	France	Export	N-1
Vente de marchandises			
Production vendue de biens			
Production vendue de services			
CHIFFRE D'AFFAIRES NETS			
Production stockée			
Production immobilisée			
Subventions d'exploitation			
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges			
Autres produits			
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION		36 000	
Achat de marchandises (y compris droits de douane)			
Variation de stock (marchandises)			
Achat de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)			
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)			
Autres achats et charges externes			16 356
Impôts, taxes et 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 d'exploitation			
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION		20 610	16 356
RESULTAT D'EXPLOITATION		15 390	(16 356)
Opérations en commun			
Bénéfice attribué ou perte transférée			
Perte supportée ou bénéfice transféré			
Produits financiers			
Produits financiers de participations			
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé			
Autres intérêts et produits assimilés			
Reprises sur provisions et transferts de charges			
Différences positives de change			
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			
Total des produits financiers		471 698	
Charges financières			
Dotations financières aux amortissements et provisions			
Intérêts et charges assimilées			177 960
Différences négatives de change			
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement			
Total des charges financières		172 766	177 960
RESULTAT FINANCIER		298 932	(177 960)
RESULTAT COURANT		314 322	(194 316)

Société : NORALLIANCE DEVELOPPEMENT

Exercice du 01/07/2021 au 30/06/2022

- Compte de résultat (partie 2) -

	30/06/2022	N-1
Produits exceptionnels		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	189	
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Total des produits exceptionnels	130	
Charges exceptionnelles		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
Total des charges exceptionnelles		
RESULTAT EXCEPTIONNEL	130	
Participation des salariés aux résultats		
Impôts sur les bénéfices		
TOTAL DES PRODUITS	507 828	
TOTAL DES CHARGES	193 376	194 316
BENEFICE ou PERTE	314 451	(194 316)

Société : NORALLIANCE DEVELOPPEMENT
Exercice du 01/07/2021 au 30/06/2022

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- Présentation générale -

Société : NORALLIANCE DEVELOPPEMENT
Exercice du 01/07/2021 au 30/06/2022

- Chiffres clés-

▪ Durée de l'exercice :	12 mois
▪ Total du Bilan :	35 415 667 €
▪ Chiffre d'affaires :	€
▪ Résultat avant répartition :	314 451 €

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

Société : NORALLIANCE DEVELOPPEMENT

Exercice du 01/07/2021 au 30/06/2022

- Faits marquants de l'exercice -

Evénements principaux de l'exercice

Conséquences de la pandémie de Covid-19 : impact non significatif

Au cours de l'exercice 2022, la pandémie de Covid-19 n'a pas eu d'impact significatif sur le patrimoine, la situation financière et les résultats de l'entreprise. Etant toujours en cours à la date d'établissement des comptes annuels, l'entreprise est en incapacité d'en évaluer les conséquences précises sur les exercices à venir.

Dans les conditions actuelles, la continuité d'exploitation de la Société n'est pas remise en cause

Evénements postérieurs à la clôture de l'exercice

Néant

Circonstances qui empêchent la comparabilité d'un exercice à l'autre

Néant

Changement de méthode d'évaluation

Néant

Changement de méthode de présentation

Néant

- Règles et méthodes comptables -

Règles générales

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du code de Commerce et aux règles et principes comptables généralement admis en France selon les dispositions du plan comptable général, Règlement ANC 2014-03 mis à jour de l'ensemble des règlements l'ayant modifié par la suite.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect 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.

Seules sont exprimées les informations significatives.

Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Immobilisations financières

Les immobilisations financières sont inscrites à leur coût d'acquisition et évaluées à leur valeur d'utilité.

Une dépréciation est constatée dès que leur valeur d'utilité est inférieure à la valeur comptable. La valeur d'utilité est déterminée sur la base de différents critères, dont la valeur de marché, les perspectives de rentabilité et les capitaux propres réévalués.

Les frais d'acquisition (mutation, honoraires, ...) font partie intégrante du coût d'entrée. En revanche, les frais financiers ne sont pas inclus dans le coût d'entrée.

Le coût d'acquisition correspond au coût d'achat augmenté, le cas échéant, des frais nets engagés lors de l'acquisition.

Société : NORALLIANCE DEVELOPPEMENT

Exercice du 01/07/2021 au 30/06/2022

Créances et dettes

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

Disponibilités

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

Produits et charges exceptionnelles

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

Société : NORALLIANCE DEVELOPPEMENT

Exercice du 01/07/2021 au 30/06/2022

- Renseignements divers -

Société mère consolidante

Nos comptes annuels sont inclus dans le périmètre de consolidation de la société SCA NatUp sise 16 rue Georges Charpak - 76130 Mont-Saint-Aignan (Siren 775.701.097), société mère du groupe.

Intégration fiscale

Nous rappelons que notre société a opté pour le régime fiscal de groupes de sociétés depuis le 01/07/2018 (articles 223A à U du CGI). Le paiement de l'impôt sur les sociétés est donc assuré, depuis cette date, par la société mère, NORALLIANCE, sise 16, rue Georges CHARPAK 76130 MONT-SAINT-AIGNAN

L'application de cette disposition fiscale n'a, en définitive, aucune incidence sur la présentation des comptes à la fin du présent exercice, compte tenu du fait que la charge d'impôt a été calculée et comptabilisée dans chacune des sociétés intégrées au bilan et au compte de résultat comme si celles-ci étaient toujours imposées séparément.

Au niveau du bilan aucune modification de présentation des comptes n'est notée. En effet, chacune des sociétés intégrées a enregistré ses créances et dettes d'impôt dans les comptes correspondants, comme en l'absence d'intégration. Les paiements effectués pour leur compte ont été portés au compte courant des sociétés apparentées à la date de règlement.

Honoraires du commissaire aux comptes

Le montant provisionné pour le contrôle des comptes de l'exercice s'élève à 3 120 € HT.

Société : NORALLIANCE DEVELOPPEMENT

Exercice du 01/07/2021 au 30/06/2022

- Tableau des immobilisations -

	Montant début 01/07/2021	Réévaluation	Acquisitions, Apports...
Frais d'établissement et de développement Autres postes d'immobilisations incorporelles Terrains Constructions sur sol propre Constructions sur sol d'autrui Installations générales, agencements des constructions Installations techniques, matériel et outillages industriels Installations générales, agencements aménagements divers Matériel de transport Matériel de bureau et mobilier informatique Emballages récupérables et divers Immobilisations corporelles en cours Avances et acomptes			
Total des immobilisations corporelles			
Participations évaluées par mise en équivalence Autres participations Autres titres immobilisés Prêts et autres immobilisations financières	53 245 372		
Total des immobilisations financières	53 245 372		
Total général	53 245 372		

	Virement de poste à poste	Cession	Fin d'exercice au 30/06/2022	Valeur d'origine
Frais d'établissement et de développement Autres postes d'immobilisations incorporelles Terrains Constructions sur sol propre Constructions sur sol d'autrui Installations générales, agencements des constructions Installations techniques, matériel et outillages industriels Installations générales, agencements aménagements divers Matériel de transport Matériel de bureau et mobilier informatique Emballages récupérables et divers Immobilisations corporelles en cours Avances et acomptes				
Total des immobilisations corporelles				
Participations évaluées par mise en équivalence Autres participations Autres titres immobilisés Prêts et autres immobilisations financières			53 245 372	
Total des immobilisations financières			53 245 372	
Total général			53 245 372	

Société : NORALLIANCE DEVELOPPEMENT

Exercice du 01/07/2021 au 30/06/2022

- Tableau des amortissements -

	Montant début 01/07/2021	Augmentations	Diminutions	Montant fin 30/06/2022
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement, de recherche et de développement.				
Fonds commercial				
Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Total des immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements des constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriel				
Installations générales, agencements, aménagements				
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, mobilier				
Emballages récupérables et divers				
Total des immobilisations corporelles				
Total général				

Charges réparties sur plusieurs exercices	Montant début 01/07/2021	Augmentations	Dotations aux amortiss.	Montant fin 30/06/2022
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

Société : NORALLIANCE DEVELOPPEMENT

Exercice du 01/07/2021 au 30/06/2022

- Etat des créances et des dettes -

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients			
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée			
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)			
Débiteurs divers	36 000	36 000	
Charges constatées d'avance			
Total des créances	36 000	36 000	

(1) Prêts accordés en cours d'exercice

(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice

(2) Prêts et avances consentis aux associés

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	Plus d'1 an, - de 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des ets de crédit				
- à un an maximum				
- à + de un an	13 579 284	2 049 477	7 942 959	3 586 848
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	5 000 000	521 611	3 563 598	914 791
Fournisseurs et comptes rattachés	20 915	20 915		
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée				
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés				
Dettes sur immobilisations et comptes				
Groupe et associés (2)	7 193 000	7 193 000		
Autres dettes				
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
Total des dettes	25 793 199	9 785 003	11 506 557	4 501 639

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice

(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice

(2) Montant des emprunts et dettes dus aux

Société : NORALLIANCE DEVELOPPEMENT

Exercice du 01/07/2021 au 30/06/2022

- Composition du capital social -

Catégories de titres	Nombre de titres			Total	Valeur nominale
	Clôture N-1	créés pendant l'exercice N	remboursés pendant l'exercice N		
Actions ordinaires					
Actions amorties					
Actions à dividende prioritaire					
Actions préférentielles					
Parts sociales	400 000			400 000	20
Certificats d'investissements					
Total	400 000			400 000	

Société : NORALLIANCE DEVELOPPEMENT

Exercice du 01/07/2021 au 30/06/2022

- Variation des capitaux propres -

Rubriques	Montant
A Situation à l'ouverture de l'exercice	
1 Capitaux propres à la clôture de l'exercice N-1 avant affectations	9 502 333
2 Affectation du résultat à la situation nette par l'AGO	(194 316)
3 Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice N	9 308 017
B Apports reçus avec effet rétroactif à l'ouverture de l'exercice N	
1 Variation du capital	
2 Variation des autres postes	
C (= A3 + B) Capitaux propres de l'exercice après apports rétroactifs	9 308 017
D Variations en cours d'exercice	
1 Variations du capital	
2 Variations des primes, réserves, report à nouveau	
3 Variations des "provisions" relevant des capitaux propres	
4 Contreparties de réévaluations	
5 Variations des provisions réglementées et subventions d'équipement	
6 Autres variations	
7 Résultat de l'exercice	314 451
E Capitaux propres au bilan de clôture de l'exercice N avant AGO (= C + ou - D)	9 622 468
F Variation total des capitaux propres au cours de l'exercice (= E - C)	314 451
G dont : variations dues à des modifications de structures au cours de l'exercice	
H Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure (F - G)	314 451

Société : NORALLIANCE DEVELOPPEMENT

Exercice du 01/07/2021 au 30/06/2022

- État des provisions et dépréciations -

Nature des provisions	Montant au début 2022/AN	Augmentations : Dotations de l'exercice	Diminutions :			Montant à la fin 2022/AN
			Utilisées au cours de l'ex	Non Utilisées au cours de l'ex	Reprises de l'exercice	
Provisions réglementées						
Provisions pour reconstitution des gisements						
Provisions pour investissement						
Provisions pour hausse des prix						
Amortissements dérogatoires	4 000					4 000
<i>Dont majorations exceptionnelles de 30%</i>						
Provisions pour prêts d'installation						
Autres provisions réglementées						
Total provisions réglementées	4 000					4 000
Provisions pour risques et charges						
Provisions pour litiges						
Provisions pour garanties données aux clients						
Provisions pour pertes sur marchés à terme						
Provisions pour amendes et pénalités						
Provisions pour pertes de change						
<i>Sous total provisions pour risques</i>						
Provisions pour pensions et obligations similaires						
Provisions pour impôts						
Provisions pour renouvellement des immobilisations						
Provisions pour gros entretien et grandes révisions						
Prov. pour charges soc. et fisc. sur congés à payer						
<i>Sous total provisions pour charges</i>						
Autres provisions pour risques et charges						
Total provisions pour risques et charges						
Provisions pour dépréciation						
Sur immobilisations incorporelles						
Sur immobilisations corporelles						
Sur immobilisations de titres mis en équivalence	17 870 000					17 870 000
Sur immobilisations de titres de participation						
Sur autres immobilisations financières						
Sur stocks et en-cours						
Sur comptes clients						
Autres provisions dépréciations						
Total provisions pour dépréciation	17 870 000					17 870 000
Total général	17 874 000					17 874 000
Dont dotations et reprises d'exploitation						
Dont dotations et reprises financières						
Dont dotations et reprises exceptionnelles						

Société : NORALLIANCE DEVELOPPEMENT

Exercice du 01/07/2021 au 30/06/2022

- Produits à recevoir -

	2022/AN	2021/AN
Immobilisations financières		
Créances rattachées à des participations		
Autres immobilisations financières		
Total immobilisations financières		
Créances		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances		
Total créances		
Disponibilités et divers		
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
Total disponibilités et divers		
Total autres	36 000	
Total des produits à recevoir	36 000	

- Charges à payer -

	2022/AN	2021/AN
Dettes financières		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	7 936	9 211
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur commande en cours		
Total dettes financières	7 936	9 211
Dettes d'exploitation		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 165	3 105
Dettes fiscales et sociales		
Total dettes d'exploitation	3 165	3 105
Dettes diverses		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Total dettes diverses		
Total autres	1 256	733
Total des charges à payer	12 357	13 049

Société : NORALLIANCE DEVELOPPEMENT
Exercice du 01/07/2021 au 30/06/2022

- Produits exceptionnels -

Nature des produits	2022/AN	2021/AN
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Dédits et pénalités perçus sur achats et ventes		
Libéralités reçues		
Rentrées sur créances amorties		
Subventions d'équilibre		
Dégrèvements d'impôts (autres qu'impôts sur les bénéfices)		
Autres produits exceptionnels sur opérations de gestion	130	80
<i>Total produits exceptionnels sur opérations de gestion</i>	130	80
Produits sur exercices antérieurs		
Produits des cessions d'éléments d'actif		
Immobilisations incorporelles		
Immobilisations corporelles		
Immobilisations financières		
Autres éléments d'actif (sauf stocks et valeurs mobilières)		
<i>Total produits des cessions d'éléments d'actif</i>		
Quote-part des subventions d'investissement virée au résultat		
Autres produits exceptionnels		
Bonis provenant de clauses d'indexation		
Lots		
Bonis provenant de rachat ou de ventes de titres propres		
Produits exceptionnels divers		
<i>Total autres produits exceptionnels</i>		
Autres		
<i>Total autres</i>		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Total des produits exceptionnels	130	80

Société : NORALLIANCE DEVELOPPEMENT
Exercice du 01/07/2021 au 30/06/2022

- Ventilation de l'impôt sur les bénéfices -

	2022/AN					2021/AN
	Résultat avant report déficitaire	report déficitaire	Résultat avant impôt	Impôt dû	Résultat net	Résultat net
Résultat courant	314 322		314 322		314 322	(194 316)
Résultat exceptionnel	130		130		130	
Résultat comptable (hors participation)	314 451		314 451		314 451	(194 316)
Résultat intégration fiscale						
Participation des salariés						
Créances d'impôt						
<i>Total avant impôt</i>	<i>314 451</i>		<i>314 451</i>		<i>314 451</i>	<i>(194 316)</i>
Autres						
<i>Total autres</i>						
Total général	314 451		314 451		314 451	(194 316)