

RCS : LIMOGES Code greffe : 8701

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2018 B 00372 Numéro SIREN : 840 201 677 Nom ou dénomination : HOLDING ALC

Ce dépôt a été enregistré le 30/11/2021 sous le numéro de dépôt 8036



KPMG S.A.
Charente Limousin
Parc d'activités Romanet
25, rue Hubert Curien
CS 63 814
87038 Limoges Cedex 1
France

Téléphone : +33 (0)5 55 11 37 00
Télécopie : +33 (0)5 55 34 74 42
Site internet : www.kpmg.fr

HOLDING ALC SAS

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 30 juin 2021
HOLDING ALC SAS
310 rue François Perrin - 87000 Limoges
Ce rapport contient 18 pages

KPMG S.A.,
société française membre du réseau KPMG
constitué de cabinets indépendants adhérents de
KPMG International Limited, une entité de droit anglais.

Société anonyme d'expertise
comptable et de commissariat
aux comptes à directoire et
conseil de surveillance.
Inscrite au Tableau de l'Ordre
à Paris sous le n° 14-30080101
et à la Compagnie Régionale
des Commissaires aux Comptes
de Versailles

Siège social :
KPMG S.A.
Tour Egho
2 avenue Gambetta
92066 Paris la Défense Cedex
Capital : 5 497 100 €,
Code APE 6920Z
775 726 417 R.C.S. Nanterre
TVA Union Européenne
FR 77 775 726 417



KPMG S.A.
Charente Limousin
Parc d'activités Romanet
25, rue Hubert Curien
CS 63 814
87038 Limoges Cedex 1
France

Téléphone : +33 (0)5 55 11 37 00
Télécopie : +33 (0)5 55 34 74 42
Site internet : www.kpmg.fr

HOLDING ALC SAS

Siège social : 310 rue François Perrin - 87000 Limoges
Capital social : € 40 000

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 30 juin 2021

A l'attention de l'Associé unique,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société Holding ALC SAS relatifs à l'exercice clos le 30 juin 2021, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

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

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités 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 1^{er} juillet 2020 à la date d'émission de notre rapport.

Justification des appréciations

La crise mondiale liée à la pandémie de Covid-19 crée des conditions particulières pour la préparation et l'audit des comptes de cet exercice. En effet, cette crise et les mesures exceptionnelles prises dans le cadre de l'état d'urgence sanitaire induisent de multiples conséquences pour les entreprises, particulièrement sur leur activité et leur financement, ainsi

que des incertitudes accrues sur leurs perspectives d'avenir. Certaines de ces mesures, telles que les restrictions de déplacement et le travail à distance, ont également eu une incidence sur l'organisation interne des entreprises et sur les modalités de mise en œuvre des audits.

C'est dans ce contexte complexe et évolutif que, en application des dispositions des articles L.823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous 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, sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes.

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.

Vérifications spécifiques

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

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion et dans les autres documents sur la situation financières et les comptes annuels adressés à l'associé unique à l'exception du point ci-dessous.

En application de la loi, nous vous signalons que les informations relatives au délai de paiement prévus à l'article D. 441-6 du code de commerce ne sont pas mentionnées dans le rapport de gestion. En conséquence, nous ne pouvons attester de leur sincérité et de leur concordance avec les comptes annuels.

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

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

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

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

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

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

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



HOLDING ALC SAS

*Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels
4 novembre 2021*

- 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.

Limoges, le 4 novembre 2021

KPMG S.A.
Département de KPMG S.A.

A handwritten signature in black ink, appearing to be 'Elisabeth Leflaive', with a long horizontal stroke at the end.

Elisabeth Leflaive
Associée

Bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 30/06/21	Net au 30/06/20
ACTIF				
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brevets et droits assimilés				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage				
Autres immobilisations corporelles				
Immob. en cours / Avances & acomptes				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées	1 235 062		1 235 062	1 235 062
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	1 235 062		1 235 062	1 235 062
Stocks				
Matières premières et autres approv.				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Créances				
Clients et comptes rattachés				
Fournisseurs débiteurs				
Personnel				
Etat, Impôts sur les bénéfices				82 628
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires				
Autres créances	124 140		124 140	100 562
Divers				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	13 825		13 825	7 321
Charges constatées d'avance	900		900	900
TOTAL ACTIF CIRCULANT	138 865		138 865	191 411
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Prime de remboursement des obligations				
Ecart de conversion - Actif				
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL ACTIF	1 373 927		1 373 927	1 426 473

Bilan

	Net au 30/06/21	Net au 30/06/20
PASSIF		
Capital social ou individuel	40 000	40 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	4 000	4 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	406 706	234 946
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	-17 821	171 760
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	432 885	450 706
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
<i>Emprunts</i>	792 766	826 737
<i>Découverts et concours bancaires</i>		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	792 766	826 737
Emprunts et dettes financières diverses		
Emprunts et dettes financières diverses - Associés	28 835	68 130
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	900	900
<i>Personnel</i>		
<i>Organismes sociaux</i>		
<i>Etat, Impôts sur les bénéfices</i>	58 542	
<i>Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires</i>		
<i>Etat, Obligations cautionnées</i>		
<i>Autres dettes fiscales et sociales</i>		
Dettes fiscales et sociales	58 542	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	60 000	80 000
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES	941 042	975 767
Ecart de conversion - Passif		
TOTAL PASSIF	1 373 927	1 426 473

Compte de résultat

	30/06/2021	30/06/2020
Produits d'exploitation (1)		
Ventes de marchandises		
Production vendue (biens)		
Production vendue (services)		
Chiffre d'affaires net		
<i>Dont à l'exportation</i>		
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation		
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges		
Autres produits		
Total I		
Charges d'exploitation (2)		
Achats de marchandises		
Variations de stock		
Achats de matières premières et autres approvisionnements		
Variations de stock		
Autres achats et charges externes (a)	16 499	13 729
Impôts, taxes et versements assimilés		50
Salaires et traitements		
Charges sociales		
Dotations aux amortissements et dépréciations :		
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements		
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations		
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations		
- Pour risques et charges : dotations aux provisions		
Autres charges		
Total II	16 499	13 779
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	-16 499	-13 779
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun		
Bénéfice attribué ou perte transférée III		
Perte supportée ou bénéfice transféré IV		
Produits financiers		
De participation (3)		190 000
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)		
Autres intérêts et produits assimilés (3)	987	
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total V	987	190 000
Charges financières		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées (4)	9 337	10 913
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total VI	9 337	10 913
RESULTAT FINANCIER (V-VI)	-8 350	179 087
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	-24 849	165 308

Compte de résultat (suite)

	30/06/2021	30/06/2020
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges		
Total produits exceptionnels (VII)		
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Total charges exceptionnelles (VIII)		
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)		
Participation des salariés aux résultats (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	-7 028	-6 452
Total des produits (I+III+V+VII)	987	190 000
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	18 808	18 240
BENEFICE OU PERTE	-17 821	171 760
(a) Y compris :		
- Redevances de crédit-bail mobilier		
- Redevances de crédit-bail immobilier		
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs		
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
(3) Dont produits concernant les entités liées		
(4) Dont intérêts concernant les entités liées		

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SASU HOLDING ALC

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/06/2021, dont le total est de 1 373 927 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant une perte de 17 821 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/07/2020 au 30/06/2021.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 30/06/2021 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 30/06/2021 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2016-07 du 4 Novembre 2016 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité 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.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Créances

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

Frais d'émission des emprunts

Les frais d'émission des emprunts sont pris en compte immédiatement dans les charges de l'exercice.

Conséquences de l'événement Covid-19

L'événement Covid-19 n'a pas eu d'impact significatif sur le patrimoine, la situation financière et les résultats de l'entreprise. Néanmoins, étant 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.

Faits caractéristiques

Autres éléments significatifs

Impact de la crise sanitaire sur les comptes clos :

Les comptes annuels clos le 30 juin 2021 intègrent l'impact de l'épidémie liée au COVID-19, lesquels sont les suivants :

- Emprunt de 520 000€ à la Banque Tarneaud : pas de remboursement cette année suite à l'avenant signé le 26/03/2021,
- Emprunt de 520 000€ au Crédit Agricole : report d'une semestrialité cette année suite à l'avenant signé le 15/04/2021.

Conclusion :

A ce jour, l'entreprise estime que la continuité de son exploitation n'est pas remise en cause.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles				
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers				
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier				
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	1 235 062			1 235 062
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières				
Immobilisations financières	1 235 062			1 235 062
ACTIF IMMOBILISE	1 235 062			1 235 062

Notes sur le bilan

Immobilisations financières

Liste des filiales et participations

Renseignements détaillés sur chaque titre

	Capital	Capitaux propres (autres que le capital)	Quote-part du capital détenue	Résultat du dernier exercice clos
- Filiales (détenues à + 50 %)				
SAS AQUITAINE LIMOUSIN CONSTRUCTIONS 87000 LIMOGES	200 000	363 445	95,00	288 946
- Participations (détenues entre 10 et 50%)				

Un test de dépréciation de la filiale SAS ALC a été effectué conduisant à la non dépréciation des titres.

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 125 040 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres			
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés			
Autres	124 140	124 140	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	900	900	
Total	125 040	125 040	
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 40 000,00 euros décomposé en 400 titres d'une valeur nominale de 100,00 euros.

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 941 042 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine				
- à plus de 1 an à l'origine	792 766	144 256	604 563	43 947
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	900	900		
Dettes fiscales et sociales	58 542	58 542		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	88 835	88 835		
Produits constatés d'avance				
Total	941 042	292 532	604 563	43 947
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	33 971			
(**) Dont envers les associés	502			

Le montant des divers emprunts et dettes contractés auprès d'associés personnes physiques s'élève à 502 euros.

Les autres dettes intègrent un crédit-vendeur de C.I.I. à hauteur de 80 000 € remboursable sur 4 ans.

Charges à payer

	Montant
Fournisseurs - fact. non parvenues	900
Total	900

Notes sur le bilan**Comptes de régularisation****Charges constatées d'avance**

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges constatées d'avance	900		
Total	900		

Notes sur le compte de résultat

Impôts sur les bénéfices - Intégration fiscale

A partir de l'exercice ouvert au 01/07/2018, la société SASU HOLDING ALC est comprise dans le périmètre d'intégration fiscale du groupe SASU HOLDING ALC. Elle agit en qualité de tête de groupe.

1) Groupe de société :

SAS HOLDING ALC (société mère)

116 rue du puy las rodas

87280 Limoges

SIRET : 84020167700019

SAS Aquitaine limousin constructions

310 rue François Perrin

87280 Limoges

SIRET : 44049083700018

Détenue à 95 % par la SAS HOLDING ALC

a opté pour l'intégration fiscale pour l'exercice comptable clôturant au 30 juin 2019.

L'impôt sur les sociétés du groupe est intégralement réglé par la société mère, la SAS HOLDING ALC.

A la clôture d'un exercice déficitaire, la société sera titulaire d'une créance sur la société HOLDING ALC.

L'impôt sur les sociétés comptabilisé n'est pas altéré par des conventions particulières au groupe.

Autres informations

Engagements financiers

Engagements donnés

	Montant en euros
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	
Engagements en matière de pensions	
Engagements de crédit-bail mobilier	
Engagements de crédit-bail immobilier	
<i>Crédit Agricole : garantie BPI à hauteur de 40% du prêt de 520.000 €</i>	<i>208 000</i>
<i>Crédit Agricole : Nantissement des actions</i>	<i>190 000</i>
<i>Banque Tarnaud : garantie BPI à hauteur de 40% du prêt de 520.000 €</i>	<i>208 000</i>
<i>Banque Tarnaud : Nantissement des actions</i>	<i>190 000</i>
<i>Crédit Agricole : Caution solidaire du dirigeant Mr Raille</i>	<i>100 000</i>
<i>Banque Tarnaud : Caution solidaire du dirigeant Mr Raille</i>	<i>135 200</i>
Autres engagements donnés	1 031 200
Total	1 031 200
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de sûretés réelles	

Rapport de l'Expert Comptable

COMPTE RENDU DES TRAVAUX DU PROFESSIONNEL DE L'EXPERTISE COMPTABLE

Conformément à nos accords, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de la société SASU HOLDING ALC relatifs à l'exercice du 01/07/2020 au 30/06/2021.

Ces comptes annuels sont joints au présent compte rendu ; ils se caractérisent par les données suivantes :

	Montants en euros
Total bilan	1 373 927,28
Chiffre d'affaires	
Résultat net comptable (Perte)	-17 821,39

Nous avons effectué les diligences prévues par la norme professionnelle du Conseil supérieur de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation des comptes.

Copie Certifiée Conforme

Fait à Périgny
Le 30/09/2021

GUIMBRETIERE Stéphane
Diplômé d'expertise comptable

HUYGHE Franck
Expert-Comptable Associé

Bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 30/06/21	Net au 30/06/20
ACTIF				
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brevets et droits assimilés				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage				
Autres immobilisations corporelles				
Immob. en cours / Avances & acomptes				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées	1 235 062		1 235 062	1 235 062
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	1 235 062		1 235 062	1 235 062
Stocks				
Matières premières et autres approv.				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Créances				
Clients et comptes rattachés				
Fournisseurs débiteurs				
Personnel				
Etat, Impôts sur les bénéfices				82 628
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires				
Autres créances	124 140		124 140	100 562
Divers				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	13 825		13 825	7 321
Charges constatées d'avance	900		900	900
TOTAL ACTIF CIRCULANT	138 865		138 865	191 411
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Prime de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion - Actif				
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL ACTIF	1 373 927		1 373 927	1 426 473

Bilan

	Net au 30/06/21	Net au 30/06/20
PASSIF		
Capital social ou individuel	40 000	40 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	4 000	4 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	406 706	234 946
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	-17 821	171 760
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	432 885	450 706
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
<i>Emprunts</i>	792 766	826 737
<i>Découverts et concours bancaires</i>		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	792 766	826 737
Emprunts et dettes financières diverses		
Emprunts et dettes financières diverses - Associés	28 835	68 130
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	900	900
<i>Personnel</i>		
<i>Organismes sociaux</i>		
<i>Etat, Impôts sur les bénéfices</i>	58 542	
<i>Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires</i>		
<i>Etat, Obligations cautionnées</i>		
<i>Autres dettes fiscales et sociales</i>		
Dettes fiscales et sociales	58 542	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	60 000	80 000
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES	941 042	975 767
Ecart de conversion - Passif		
TOTAL PASSIF	1 373 927	1 426 473

Compte de résultat

	30/06/2021	30/06/2020
Produits d'exploitation (1)		
Ventes de marchandises		
Production vendue (biens)		
Production vendue (services)		
Chiffre d'affaires net		
<i>Dont à l'exportation</i>		
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation		
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges		
Autres produits		
Total I		
Charges d'exploitation (2)		
Achats de marchandises		
Variations de stock		
Achats de matières premières et autres approvisionnements		
Variations de stock		
Autres achats et charges externes (a)	16 499	13 729
Impôts, taxes et versements assimilés		50
Salaires et traitements		
Charges sociales		
Dotations aux amortissements et dépréciations :		
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements		
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations		
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations		
- Pour risques et charges : dotations aux provisions		
Autres charges		
Total II	16 499	13 779
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	-16 499	-13 779
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun		
Bénéfice attribué ou perte transférée III		
Perte supportée ou bénéfice transféré IV		
Produits financiers		
De participation (3)		190 000
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)		
Autres intérêts et produits assimilés (3)	987	
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total V	987	190 000
Charges financières		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées (4)	9 337	10 913
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total VI	9 337	10 913
RESULTAT FINANCIER (V-VI)	-8 350	179 087
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	-24 849	165 308

Compte de résultat (suite)

	30/06/2021	30/06/2020
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges		
Total produits exceptionnels (VII)		
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Total charges exceptionnelles (VIII)		
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)		
Participation des salariés aux résultats (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	-7 028	-6 452
Total des produits (I+III+V+VII)	987	190 000
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	18 808	18 240
BENEFICE OU PERTE	-17 821	171 760
(a) Y compris :		
- Redevances de crédit-bail mobilier		
- Redevances de crédit-bail immobilier		
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs		
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
(3) Dont produits concernant les entités liées		
(4) Dont intérêts concernant les entités liées		

HOLDING ALC
Société par actions simplifiée
au capital de 40 000 euros
Siège social : 310 rue François Perrin, 87000 LIMOGES
840 201 677 RCS LIMOGES

DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉ UNIQUE DU 19 NOVEMBRE 2021

DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 30 JUIN 2021

L'associé unique décide d'affecter la perte de l'exercice clos le 30 juin 2021 s'élevant à -17 821,39 euros de la manière suivante :

Perte de l'exercice : -17 821,39 euros

Imputation au compte "autres réserves" -17 821,39 euros

Conformément à la loi, l'associé unique constate qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois exercices précédents.

Certifié conforme
Le Président

A handwritten signature in black ink, consisting of several loops and a long horizontal stroke at the end, positioned below the text 'Le Président'.

Ajuris Conseils

Société d'Avocats
45, rue Turgot – 87000 LIMOGES
Tél : 05 55 35 82 54

GREFFE DU TRIBUNAL DE COMMERCE
Monsieur le Greffier
Cité Judiciaire
23 place Winston Churchill
87000 LIMOGES

Limoges, le 22 novembre 2021

Objet : Dépôt des comptes de la **SAS HOLDING ALC**

Cher Maître,

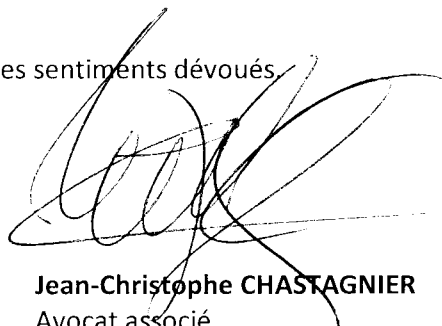
Je vous prie de bien vouloir trouver ci-joint, pour dépôt à votre Greffe, pour le millésime 2021 :

- La résolution d'affectation du résultat ;
- Le rapport du Commissaire aux comptes ;
- Une copie « certifiée conforme » des comptes sociaux ;
- Un chèque à votre ordre de 45,20 €.

Vous voudrez bien m'adresser directement l'attestation de dépôt revenant à mon client.

Vous remerciant par avance de vos diligences,

Je vous prie d'agréer, Cher Maître, l'expression de mes sentiments dévoués.



Jean-Christophe CHASTAGNIER
Avocat associé
Spécialiste en droit des sociétés
jcc@ajuris-conseils.com