

RCS : NANTERRE

Code greffe : 9201

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2020 B 02957

Numéro SIREN : 882 545 387

Nom ou dénomination : HoldCo SKY

Ce dépôt a été enregistré le 30/03/2023 sous le numéro de dépôt 5654

SOCIETE HOLDCO SKY

Exercice clos au 31 mars 2022

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS

Copie
certifiée conforme
le 3 février 2023

A handwritten signature in black ink, appearing to be 'V. Selig', written in a cursive style.

Table des matières

BILAN – ACTIF	4
BILAN – PASSIF	5
COMPTE DE RESULTAT	6
COMPTE DE RESULTAT (Suite).....	7
ANNEXES AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT	8
1. Faits caractéristiques de l'exercice.....	8
2. Note sur les règles et méthodes comptables	8
2-1 Règles et méthodes comptables	8
2-2 Changements de méthode	9
3. Faits postérieurs à l'exercice	9
4. Compléments d'informations relatifs au bilan et au compte de résultat.....	10
4-1 Etat des immobilisations	10
4-2 Etat des amortissements.....	10
4-3 Etat des provisions	11
4-4 Etat des échéances des créances et des dettes	12
5. Informations et commentaires sur :.....	12
5-1 Fonds commercial	12
5-2 Produits et avoirs à recevoir.....	12
5-3 Charges à payer et avoirs à établir	13
5-4 Charges et produits constatés d'avance	13
5-5 Composition du capital social.....	13
5-6 Variation des capitaux propres	13
5-7 Ventilation du chiffre d'affaires net	13
5-8 Ventilation des transferts de charges.....	13
5-9 Ventilation du résultat financier	14
5-10 Ventilation du résultat exceptionnel.....	14
6. Engagements financiers et autres informations	14
6-1 Etat des engagements donnés et reçus	14
6-2 Ventilation de l'impôt sur les bénéfices.....	14
6-3 Incidence des évaluations fiscales dérogatoires	15
6-4 Accroissements et allègements de la dette future d'impôt.....	15
6-5 Rémunérations des dirigeants.....	15
6-6 Honoraires des Commissaires Aux Comptes.....	15
6-7 Effectif moyen	15
6-8 Identité de la société-mère consolidant les comptes de la société	16

6-9	Intégration fiscale.....	16
6-10	Tableau des filiales et participations.....	16

BILAN – ACTIF

HOLDCO SKY	
BILAN ACTIF	
Période du 01/04/2021 au 31/03/2022	Présenté en Euros

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net 31/03/2022	Net 31/03/2021
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELE				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement			-	-
Recherche et développement			-	-
Concessions, brevets et droits similaires			-	-
Fonds commercial			-	-
Autres immobilisations incorporelles			-	-
Avance et acomptes sur immobilisations incorporelles			-	-
TOTAL Immobilisations incorporelles :	-	-	-	-
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains			-	-
Construction			-	-
Installations techniques, matériel et outillage industriel			-	-
Autres immobilisations corporelles			-	-
Immobilisations en cours			-	-
Avance et acomptes			-	-
TOTAL Immobilisations corporelles :	-	-	-	-
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participations évaluées par mise en équivalence			-	-
Autres participations	51 769 614		51 769 614	44 880 000
Créances rattachées à des participations			-	-
Autres titres immobilisés			-	-
Prêts			-	-
Autres immobilisations financières			-	-
TOTAL Immobilisations financières :	51 769 614	-	51 769 614	44 880 000
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	51 769 614	-	51 769 614	44 880 000
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières et approvisionnement			-	-
Stocks d'en-cours de production de biens			-	-
Stocks d'en-cours production de services			-	-
Stocks produits intermédiaires et finis			-	-
Stocks de marchandises			-	-
TOTAL stocks et en-cours :	-	-	-	-
CREANCES				
Avances, acomptes versés sur commandes			-	-
Créances clients et comptes rattachés			-	-
Autres créances	7 218 068		7 218 068	7 051 200
Capital souscrit et appelé, non versé			-	-
TOTAL créances :	7 218 068	-	7 218 068	7 051 200
DISPONIBILITES ET DIVERS				
Valeurs mobilières de placement			-	-
Disponibilités	16 647		16 647	26 114
Charges constatées d'avance			-	-
TOTAL disponibilités et divers :	16 647	-	16 647	26 114
TOTAL ACTIF CIRCULANT	7 234 715	-	7 234 715	7 077 314
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Prime remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	59 004 330	-	59 004 330	51 957 314

BILAN – PASSIF

HOLDCO SKY		
BILAN PASSIF		
Période du 01/04/2021 au 31/03/2022		
Présenté en Euros		
	Net 31/03/2022	Net 31/03/2021
CAPITAUX PROPRES		
Capital social ou individuel	2	2
Primes d'émissions, de fusion, d'apport,...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	-1 162 987	
Résultat de l'exercice	-2 504 375	-2 399 355
Provisions réglementées	551 597	
TOTAL capitaux propres :	-3 115 763	-2 399 353
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL autres fonds propres :	-	-
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL provisions pour risques et charges :	-	-
EMPRUNTS ET DETTES		
Emprunts obligataires convertibles		1 869 493
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunt et dettes financières divers	62 104 493	52 486 174
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	15 600	1 000
Dettes fiscales et sociales		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Produits constatés d'avance	-	-
TOTAL emprunts et dettes :	62 120 093	54 356 667
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	59 004 330	51 957 314

COMPTE DE RESULTAT

HOLDCO SKY	
COMPTE DE RESULTAT	
Période du 01/04/2021 au 31/03/2022	Présenté en Euros

	Net 31/03/2022	Net 31/03/2021
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Vente de marchandises		
Production vendue de biens		
Production vendue de services		
* France		
Chiffre d'affaires nets :	-	-
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation		
Reprises sur amortis. Et prov., transfert de charges		
Autres produits		
TOTAL produits d'exploitation :	-	-
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises		
Variation de stock (marchandises)		
Achats de matières premières et autres approvisionnements		
Variation de stock (matières premières et autres approv.)		
Autres achats et charges externes	19 229	1 441 913
Impôts, taxes et versements assimilés	5 049	
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 charges d'exploitation :	24 278	1 441 913
RESULTAT D'EXPLOITATION	-24 278	-1 441 913
OPERATIONS EN COMMUN		
Bénéfice attribué ou perte transférée		
Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS		
Produits financiers de participations		1 051 200
Produits des autres valeurs mobilières et créances		
Autres intérêts et produits assimilés	166 868	
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement		
TOTAL produits financiers :	166 868	1 051 200
CHARGES FINANCIERES		
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées	2 200 940	2 008 642
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL charges financières :	2 200 940	2 008 642
RESULTAT FINANCIER	-2 034 072	-957 442
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	-2 058 350	-2 399 355

COMPTE DE RESULTAT (Suite)

RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	-2 058 350	-2 399 355
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
TOTAL produits exceptionnels :	-	-
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	347 965	
TOTAL charges exceptionnelles :	347 965	-
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-347 965	-
Participation des salariés		
Impôts sur les bénéfices	98 060	
TOTAL DES PRODUITS	166 868	1 051 200
TOTAL DES CHARGES	2 671 244	3 450 555
BENEFICE OU PERTE	-2 504 375	-2 399 355

ANNEXES AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

1. Faits caractéristiques de l'exercice

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01 avril 2021 au 31 mars 2022.

L'exercice précédent avait une durée de 13 mois, recouvrant la période du 01 mars 2020 au 31 mars 2021

Le 31 mai 2021, HOLDCO SKY a acquis pour 5 M€ 100% des titres de la société OVA – OnVousAssure.com, cabinet de courtage spécialisé dans la vente à distance de contrat Santé.

Cette acquisition vient renforcer le pôle Vente à Distance du groupe constitué jusqu'à alors par la société 2A Assurance de l'Adour

2. Note sur les règles et méthodes comptables

2-1 Règles et méthodes comptables

Les comptes annuels de l'exercice ont été établis et présentés selon la réglementation française en vigueur, tel que prévu par le règlement n°2016-07 du 4 Novembre 2016 de l'Autorité des Normes Comptables relatif au Plan Comptable Général, modifiant le règlement n°2014-03 du 5 Juin 2014.

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

- Continuité de l'exploitation,
- Permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- Indépendance des exercices,

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

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques. Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

IMMOBILISATIONS FINANCIERES

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

ACTIF CIRCULANT

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

CHIFFRE D'AFFAIRES

Néant

TRANSACTION AVEC LES PARTIES LIEES

Il n'existe pas de transaction en cours à la date d'arrêt des comptes ou ayant eu des effets sur l'exercice conclue entre la société et des parties liées qui présenterait une importance significative et qui n'aurait pas été conclue à des conditions normales de marché.

IMPACT DE LA PANDEMIE DUE AU CORONAVIRUS (COVID 19)

Néant

2-2 Changements de méthode

Les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent sauf quant à la comptabilisation des frais d'acquisitions de titres.

A compter de cet exercice HOLDCO SKY inscrit à l'actif de son bilan les frais d'acquisition de titres alors qu'auparavant ces frais étaient passés en charge. De ce fait, les capitaux propres ont été augmentés 1 236 368.30 € correspondant aux frais d'acquisition des titres acquis au cours de l'exercice clos au 31 mars 2020 déduction faite des amortissements dérogatoires relatifs à ce même exercice.

3. Faits postérieurs à l'exercice

Néant

4. Compléments d'informations relatifs au bilan et au compte de résultat

4-1 Etat des immobilisations

Etat des immobilisations	Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice	Augmentations	Transferts	Diminutions	Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice
Logiciels					-
Marques et logos					-
Fonds commercial					-
Autres immobilisations incorporelles					-
Immobilisations incorporelles en cours					-
Total des immobilisations incorporelles	-	-	-	-	-
Install. générales, agencements, constructions					-
Install. techniques, matériel, outillages industriels					-
Autres installations, agencements, aménagements					-
Matériel de transport					-
Matériel de bureau, informatique, mobilier					-
Immobilisations corporelles en cours					-
Total des immobilisations corporelles	-	-	-	-	-
Titres de participation - Assurances de l'Adour	21 880 000				21 880 000
Titres de participation - CGRM	23 000 000				23 000 000
Titres de participation - ONVOUSASSURE.COM		5 049 750			5 049 750
Titres de participation - CGRM - frais d'acquisition		1 463 000			1 463 000
Titres de participation - 2A - frais d'acquisition		276 826			276 826
Titres de participation - Autres		100 038			100 038
Prêts et autres immobilisations financières					0
Total des immobilisations financières	44 880 000	6 889 614	-	-	51 769 614
TOTAL GENERAL	44 880 000	6 889 614	-	-	51 769 614

4-2 Etat des amortissements

Etat des amortissements	Montant des amortissements au début de l'exercice	Augmentations	Transferts	Diminutions	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Logiciels					-
Marques et logos					-
Fonds commercial					-
Autres immobilisations incorporelles					-
Immobilisations incorporelles en cours					-
Total des immobilisations incorporelles	-	-	-	-	-
Install. générales, agencements, constructions					-
Install. techniques, matériel, outillages industriels					-
Autres installations, agencements, aménagements					-
Matériel de transport					-
Matériel de bureau, informatique, mobilier					-
Immobilisations corporelles en cours					-
Total des immobilisations corporelles	-	-	-	-	-
TOTAL GENERAL	-	-	-	-	-

4-3 Etat des provisions

Etat des Provisions	Montant au début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Montant à la fin de l'exercice
Prov. pour reconstruction des gisements				-
Prov. pour investissement				-
Prov. pour hausse des prix				-
Amortissements dérogatoires		557 597		557 597
Dont majorations exceptionnelles de 30%				-
Prov. pour prêts d'installation				-
Autres provisions réglementées				-
Total Provisions réglementées	-	557 597	-	557 597
Prov. pour litiges				-
Prov. pour garanties données aux clients				-
Prov. pour pertes sur marché à terme				-
Prov. pour amendes et pénalités				-
Prov. pour perte de change				-
Prov. pour pensions et obligations similaires				-
Prov. pour impôts				-
Prov. pour renouvellement des Immob.				-
Prov. pour grosses réparations				-
Prov. pour charges sociales et fiscales / CP				-
Autres provisions pour risques et charges				-
Total Provisions pour risques et charges	-	-	-	-
Sur immobilisations incorporelles				-
Sur immobilisations corporelles				-
Sur titres mis en équivalence				-
Sur titres de participations				-
Sur autres immobilisations financières				-
Sur stocks et en-cours				-
Sur comptes clients				-
Autres dépréciations				-
Total Provisions pour dépréciations	-	-	-	-
TOTAL GENERAL	-	551 597	-	551 597
Dont dotations et reprises				
- d'exploitation				-
- financières				-
- exceptionnelles		347 965		-

4-4 Etat des échéances des créances et des dettes

ETAT DES CREANCES	Montant Brut	<= 1 an	> 1 an
Immobilisations Financières - Créances rattachées participations			
Immobilisations Financières - Autres			
Avances et acomptes sur commandes			
Autres Créances Clients			
Personnels et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
IS			
TVA			
Divers			
Groupe et associés	7 218 068	7 218 068	
Débiteurs divers			
Charges constatées d'avance			
TOTAL GENERAL	7 218 068	7 218 068	-
Montant des prêts accordés dans l'exercice	-		
Remboursements des prêts dans l'exercice	-		
Prêts et avances consentis aux associés	-		

ETAT DES DETTES	Montant Brut	<= 1 an	> 1 an	> 5 ans
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits				
Emprunts et dettes financières divers	31 660 504	3 740 504		27 920 000
Fournisseurs et comptes rattachés	15 600	15 600		
Personnels et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
TVA				
Autres impôts, taxes et assimilés				
Groupe et associés	30 443 988	30 443 988		
Autres dettes				
TOTAL GENERAL	62 120 093	34 200 093	-	27 920 000
Emprunts souscrits en cours d'exercice	-			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	-			
Emprunts et dettes contractés auprès des associés	-			

5. Informations et commentaires sur :

5-1 Fonds commercial

Néant

5-2 Produits et avoirs à recevoir

Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	
- Créances rattachées à des participations	
- Autres immobilisations financières	
CREANCES	
- Créances clients et comptes rattachés	
- Créances fiscales et sociales	
- Autres créances (dont avoirs à recevoir :)	166 868
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENTS	
DISPONIBILITES	
TOTAL	166 868

5-3 Charges à payer et avoirs à établir

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes du bilan	Montant TTC
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	4 209 581
Emprunts et dettes financières divers	15 600
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	
Dettes fiscales et sociales	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes (dont avoirs à établir :)	
TOTAL	4 225 181

5-4 Charges et produits constatés d'avance

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation		
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	-	-

5-5 Composition du capital social

	Nombre	Valeur Nominale
Actions / parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	2,00	1,00
Actions / parts sociales émises pendant l'exercice		
Actions / parts sociales remboursées pendant l'exercice		
Actions / parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	2,00	1,00

5-6 Variation des capitaux propres

	Montant TTC
Capitaux propres au 31 mars 2021	-2 399 353
Variation du capital sur l'exercice	
Variation des primes d'émission, de fusion, d'apport	
Variation autres réserves – report à nouveau	1 236 368
Distribution de dividendes	
Résultat au 31 mars 2022	-2 504 375
Variation des provisions réglementées	
Capitaux propres au 31 mars 2022	-3 115 763

5-7 Ventilation du chiffre d'affaires net

Répartition par secteur d'activité et zone géographique	Montant
Vente de marchandises	
Ventes de produits finis	
Prestations de services - France	
TOTAL	-

5-8 Ventilation des transferts de charges

Répartition par nature	Montant
Transfert de charges - Avantages en nature véhicule	
Transfert de charges - Remboursement frais bancaires	
TOTAL	-

5-9 Ventilation du résultat financier

Répartition par nature	Charges	Produits
Intérêts des comptes courants	329 929	166 868
Intérêts des comptes à terme		
Intérêts des emprunts	1 871 011	
TOTAL	2 200 940	166 868

5-10 Ventilation du résultat exceptionnel

Répartition par nature	Charges	Produits
Amendes et pénalités		
Dotations dérogatoires	347 965	
Provisions pour litiges		
Cessions d'actif		
Exceptionnel divers		
Diff provisions métiers N-1 et N-2		
Intérêts financiers 2020		
Frais généraux clients/ fournisseurs		
Frais généraux social antérieur 2020		
TOTAL	347 965	-

6. Engagements financiers et autres informations

6-1 Etat des engagements donnés et reçus

Engagements donnés	Montant
Listes des engagement hors bilan - Cautions - Garanties Nantissement des titres 2A	21 880 000
Compte Personnel de Formation : A compter du 1er janvier 2015 le CPF s'est substitué au DIF. Les droits acquis au titre du DIF au 31 décembre 2015 et non consommés peuvent être utilisés dans le cadre du nouveau CPF jusqu'au 31 décembre 2020	
Dont concernant :	
• Les dirigeants	
• Les filiales	
• Les participations	
• Les autres entreprises liées	
Dont engagements assortis de suretés réelles	
TOTAL	21 880 000
Engagements reçus	Montant
Listes des engagement hors bilan - Cautions - Garanties	
Dont concernant :	
• Les dirigeants	
• Les filiales	
• Les participations	
• Les autres entreprises liées	
Dont engagements assortis de suretés réelles	
TOTAL	-

6-2 Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

	Résultat avant impôts	Impôts
Résultat courant	-2 058 350	-137 366
Résultat exceptionnel (et participation)	-347 965	-235 427
Résultat comptable	-2 406 315	

6-3 Incidence des évaluations fiscales dérogatoires

	Montant
Résultat de l'exercice	-2 504 376
Impôts sur les bénéfices	98 060
Résultat avant impôts	-2 406 315
Variation des provisions règlementées (C3S)	
Autres évaluations dérogatoires	347 965
Résultat hors évaluations fiscales dérogatoires (avant impôts)	-2 058 350

6-4 Accroissements et allègements de la dette future d'impôt

Nature des différences temporaires	Montant
ACCROISSEMENTS	
* Provisions règlementées	
TOTAL	-
ACCROISSEMENT DE LA DETTE FUTURE D'IMPOTS - 25%	-
ALLEGEMENTS	
* Provisions non déductibles l'année de comptabilisation	
* Participation des salariés	
* C3S	
TOTAL	-
ALLEGEMENT DE LA DETTE FUTURE D'IMPOTS - 25%	-
Déficits reportables propres	3 397 995
Déficits dans le cadre de l'intégration fiscale	

6-5 Rémunérations des dirigeants

	Montant
Rémunération alloués aux membres	
- Des organes d'administration	Néant
- Des organes de direction	Néant
- Des organes de surveillance	Néant

6-6 Honoraires des Commissaires Aux Comptes

	Montant
- Honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes	14 400
- Honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services	
TOTAL	14 400

6-7 Effectif moyen

Néant

6-8 Identité de la société-mère consolidant les comptes de la société

La société NEWCO SKY (N° SIREN : 882 535 826) – 26 rue Pagès à Suresnes, est détentrice directement ou indirectement de l'intégralité du capital de la société SPVIE Assurances. Les comptes de notre société font l'objet d'une consolidation légale dans le périmètre de NEWCO SKY au titre de l'exercice clos au 31 mars 2022.

6-9 Intégration fiscale

La société HOLDCO SKY est intégrée fiscalement depuis le 01 avril 2021 avec la société NEWCO Sky (tête de groupe de l'intégration fiscale). Le groupe d'intégration fiscale est également constitué des sociétés SPVIE ASSURANCES, CGRM, Assurances de l'Adour, SPVIE Wealth Management, Network Assurances et SPVIE Technology.

Les filiales du périmètre d'intégration fiscale contribuent à la charge d'impôt du groupe d'intégration à hauteur du montant d'impôt dont elles auraient été redevables en l'absence d'intégration. L'économie ou la charge d'impôt complémentaire résultant de la différence entre l'impôt dû par les filiales intégrées et l'impôt résultat de la détermination du résultat d'ensemble est enregistrée par la tête de groupe.

NEWCO SKY détermine le résultat d'ensemble du Groupe dans le respect des prescriptions légales et réglementaires en la matière, et, notamment celles prévues aux articles 223 B et 223 C du CGI.

6-10 Tableau des filiales et participations

Filiales et participations	Capital social	Réserves et report à	CP de Capital	Valeur brute des titres détenus	Valeur nette des titres détenus	Pris et avances consenties par la Sté	Cautions et avoirs déposés par la Sté	CA HT du dernier exercice clos	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la Sté dans l'exercice
A - Renseignements détaillés concernant les filiales et participations										
<i>- Filiales (plus de 50% du capital détenu)</i>										
DNVOUSASSURE COM	59 840	7 054	100%	5 049 750	5 049 750			2 747 864	126 034	
CGRM	457 347	8 819 613	100%	23 000 000	23 000 000			20 860 584	2 308 469	
ASSURANCES DE L'ADOUR	50 000	1 421 838	100%	21 880 000	21 880 000	7 218 068		10 138 143	2 221 535	
<i>- Participations (10% à de 50% du capital détenu)</i>										
XXXXX										
XXXXX										
XXXXX										
A - Renseignements globaux concernant les autres filiales et participations										
<i>- Filiales non reprises en A</i>										
a) Françaises										
b) Etrangères										
<i>- Participations non reprises en A</i>										
a) Françaises										
b) Etrangères										

HOLDCO SKY

**Rapport du commissaire aux comptes
sur les comptes annuels**

(Exercice clos le 31 mars 2022)

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

(Exercice clos le 31 mars 2022)

A l'Associé Unique
HOLDCO SKY
26, rue Pagès
92150 Suresnes

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 HOLDCO SKY relatifs à l'exercice clos le 31 mars 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 1^{er} avril 2021 à la date d'émission de notre rapport.

Observation

Sans remettre en cause l'opinion exprimée ci-dessus, nous attirons votre attention sur la note 2.2 de l'annexe qui expose le changement de méthode comptable relatif à la comptabilisation des frais d'acquisition de titres.

 TÉL. / 01 42 94 42 42

 47 rue de Liège
75 008 Paris

 pkf-arsilon.com

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.

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 les documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux associés.

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

En application de la loi, nous nous sommes assurés que les diverses informations relatives aux prises de participation et de contrôle vous ont été communiquées dans le rapport de gestion.

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

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

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

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme

significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

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

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

En outre :

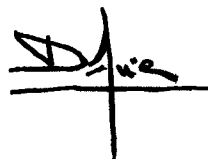
- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder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

Fait à Paris, le 3 février 2023

Les commissaires aux comptes
PKF Arsilon CAC



Delphine Popineau Dehaullon



Didier Arias


SOCIETE HOLDCO SKY

Exercice clos au 31 mars 2022

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS

Table des matières

BILAN – ACTIF	4
BILAN – PASSIF	5
COMPTE DE RESULTAT	6
COMPTE DE RESULTAT (Suite).....	7
ANNEXES AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT	8
1. Faits caractéristiques de l'exercice.....	8
2. Note sur les règles et méthodes comptables.....	8
2-1 Règles et méthodes comptables	8
2-2 Changements de méthode	9
3. Faits postérieurs à l'exercice	9
4. Compléments d'informations relatifs au bilan et au compte de résultat	10
4-1 Etat des immobilisations	10
4-2 Etat des amortissements	10
4-3 Etat des provisions	11
4-4 Etat des échéances des créances et des dettes	12
5. Informations et commentaires sur :.....	12
5-1 Fonds commercial	12
5-2 Produits et avoirs à recevoir.....	12
5-3 Charges à payer et avoirs à établir	13
5-4 Charges et produits constatés d'avance	13
5-5 Composition du capital social.....	13
5-6 Variation des capitaux propres	13
5-7 Ventilation du chiffre d'affaires net	13
5-8 Ventilation des transferts de charges.....	13
5-9 Ventilation du résultat financier	14
5-10 Ventilation du résultat exceptionnel.....	14
6. Engagements financiers et autres informations	14
6-1 Etat des engagements donnés et reçus	14
6-2 Ventilation de l'impôt sur les bénéfices	14
6-3 Incidence des évaluations fiscales dérogatoires	15
6-4 Accroissements et allègements de la dette future d'impôt.....	15
6-5 Rémunérations des dirigeants.....	15
6-6 Honoraires des Commissaires Aux Comptes.....	15
6-7 Effectif moyen	15
6-8 Identité de la société-mère consolidant les comptes de la société	16



6-9	Intégration fiscale.....	16
6-10	Tableau des filiales et participations.....	16

BILAN – ACTIF

HOLDCO SKY				
BILAN ACTIF				
Période du 01/04/2021 au 31/03/2022				
Présenté en Euros				
	Brut	Amortissements Dépréciations	Net 31/03/2022	Net 31/03/2021
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELE				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement			-	-
Recherche et développement			-	-
Concessions, brevets et droits similaires			-	-
Fonds commercial			-	-
Autres immobilisations incorporelles			-	-
Avance et acomptes sur immobilisations incorporelles			-	-
TOTAL Immobilisations incorporelles :	-	-	-	-
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains			-	-
Construction			-	-
Installations techniques, matériel et outillage industriel			-	-
Autres immobilisations corporelles			-	-
Immobilisations en cours			-	-
Avance et acomptes			-	-
TOTAL Immobilisations corporelles :	-	-	-	-
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participations évaluées par mise en équivalence			-	-
Autres participations	51 769 614		51 769 614	44 880 000
Créances rattachées à des participations			-	-
Autres titres immobilisés			-	-
Prêts			-	-
Autres immobilisations financières			-	-
TOTAL Immobilisations financières :	51 769 614	-	51 769 614	44 880 000
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	51 769 614	-	51 769 614	44 880 000
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières et approvisionnement			-	-
Stocks d'en-cours de production de biens			-	-
Stocks d'en-cours production de services			-	-
Stocks produits intermédiaires et finis			-	-
Stocks de marchandises			-	-
TOTAL stocks et en-cours :	-	-	-	-
CREANCES				
Avances, acomptes versés sur commandes			-	-
Créances clients et comptes rattachés			-	-
Autres créances	7 218 068		7 218 068	7 051 200
Capital souscrit et appelé, non versé			-	-
TOTAL créances :	7 218 068	-	7 218 068	7 051 200
DISPONIBILITES ET DIVERS				
Valeurs mobilières de placement			-	-
Disponibilités	16 647		16 647	26 114
Charges constatées d'avance			-	-
TOTAL disponibilités et divers :	16 647	-	16 647	26 114
TOTAL ACTIF CIRCULANT	7 234 715	-	7 234 715	7 077 314
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Prime remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	59 004 330	-	59 004 330	51 957 314

BILAN – PASSIF

HOLDCO SKY		
BILAN PASSIF		
Période du 01/04/2021 au 31/03/2022		Présenté en Euros
	Net 31/03/2022	Net 31/03/2021
CAPITAUX PROPRES		
Capital social ou individuel	2	2
Primes d'émissions, de fusion, d'apport,...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	-1 162 987	
Résultat de l'exercice	-2 504 375	-2 399 355
Provisions réglementées	551 597	
TOTAL capitaux propres :	-3 115 763	-2 399 353
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL autres fonds propres :	-	-
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL provisions pour risques et charges :	-	-
EMPRUNTS ET DETTES		
Emprunts obligataires convertibles		1 869 493
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunt et dettes financières divers	62 104 493	52 486 174
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	15 600	1 000
Dettes fiscales et sociales		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Produits constatés d'avance	-	-
TOTAL emprunts et dettes :	62 120 093	54 356 667
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	59 004 330	51 957 314

COMPTE DE RESULTAT

HOLDCO SKY	
COMPTE DE RESULTAT	
Période du 01/04/2021 au 31/03/2022	Présenté en Euros

	Net 31/03/2022	Net 31/03/2021
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Vente de marchandises		
Production vendue de biens		
Production vendue de services		
* France		
Chiffre d'affaires nets :	-	-
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation		
Reprises sur amortis. Et prov., transfert de charges		
Autres produits		
TOTAL produits d'exploitation :	-	-
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises		
Variation de stock (marchandises)		
Achats de matières premières et autres approvisionnements		
Variation de stock (matières premières et autres approv.)		
Autres achats et charges externes	19 229	1 441 913
Impôts, taxes et versements assimilés	5 049	
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 charges d'exploitation :	24 278	1 441 913
RESULTAT D'EXPLOITATION	-24 278	-1 441 913
OPERATIONS EN COMMUN		
Bénéfice attribué ou perte transférée		
Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS		
Produits financiers de participations		1 051 200
Produits des autres valeurs mobilières et créances		
Autres intérêts et produits assimilés	166 868	
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement		
TOTAL produits financiers :	166 868	1 051 200
CHARGES FINANCIERES		
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées	2 200 940	2 008 642
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL charges financières :	2 200 940	2 008 642
RESULTAT FINANCIER	-2 034 072	-957 442
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	-2 058 350	-2 399 355

COMPTE DE RESULTAT (Suite)

RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	-2 058 350	-2 399 355
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
TOTAL produits exceptionnels :	-	-
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	347 965	
TOTAL charges exceptionnelles :	347 965	-
RESULTAT EXCEPTIONNEL	- 347 965	-
Participation des salariés		
Impôts sur les bénéfices	98 060	
TOTAL DES PRODUITS	166 868	1 051 200
TOTAL DES CHARGES	2 671 244	3 450 555
BENEFICE OU PERTE	-2 504 375	-2 399 355

ANNEXES AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

1. Faits caractéristiques de l'exercice

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01 avril 2021 au 31 mars 2022.

L'exercice précédent avait une durée de 13 mois, recouvrant la période du 01 mars 2020 au 31 mars 2021

Le 31 mai 2021, HOLDCO SKY a acquis pour 5 M€ 100% des titres de la société OVA – OnVousAssure.com, cabinet de courtage spécialisé dans la vente à distance de contrat Santé.

Cette acquisition vient renforcer le pôle Vente à Distance du groupe constitué jusqu'à alors par la société 2A Assurance de l'Adour

2. Note sur les règles et méthodes comptables

2-1 Règles et méthodes comptables

Les comptes annuels de l'exercice ont été établis et présentés selon la réglementation française en vigueur, tel que prévu par le règlement n°2016-07 du 4 Novembre 2016 de l'Autorité des Normes Comptables relatif au Plan Comptable Général, modifiant le règlement n°2014-03 du 5 Juin 2014.

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

- Continuité de l'exploitation,
- Permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- Indépendance des exercices,

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

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques. Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

IMMOBILISATIONS FINANCIERES

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

ACTIF CIRCULANT

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

CHIFFRE D'AFFAIRES

Néant

TRANSACTION AVEC LES PARTIES LIEES

Il n'existe pas de transaction en cours à la date d'arrêté des comptes ou ayant eu des effets sur l'exercice conclue entre la société et des parties liées qui présenterait une importance significative et qui n'aurait pas été conclue à des conditions normales de marché.

IMPACT DE LA PANDEMIE DUE AU CORONAVIRUS (COVID 19)

Néant

2-2 Changements de méthode

Les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent sauf quant à la comptabilisation des frais d'acquisitions de titres.

A compter de cet exercice HOLDCO SKY inscrit à l'actif de son bilan les frais d'acquisition de titres alors qu'auparavant ces frais étaient passés en charge. De ce fait, les capitaux propres ont été augmentés 1 236 368.30 € correspondant aux frais d'acquisition des titres acquis au cours de l'exercice clos au 31 mars 2020 déduction faite des amortissements dérogatoires relatifs à ce même exercice.

3. Faits postérieurs à l'exercice

Néant

4. Compléments d'informations relatifs au bilan et au compte de résultat

4-1 Etat des immobilisations

Etats des immobilisations	Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice	Augmentations	Transferts	Diminutions	Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice
Logiciels					-
Marques et logos					-
Fonds commercial					-
Autres immobilisations incorporelles					-
Immobilisations incorporelles en cours					-
Total des immobilisations incorporelles	-	-	-	-	-
Install. générales, agencements, constructions					-
Install. techniques, matériel, outillages industriels					-
Autres installations, agencements, aménagements					-
Matériel de transport					-
Matériel de bureau, informatique, mobilier					-
Immobilisations corporelles en cours					-
Total des immobilisations corporelles	-	-	-	-	-
Titres de participation - Assurances de l'Adour	21 880 000				21 880 000
Titres de participation - CGRM	23 000 000				23 000 000
Titres de participation - ONVOUSASSURE.COM		5 049 750			5 049 750
Titres de participation - CGRM - frais d'acquisition		1 463 000			1 463 000
Titres de participation - - 2A - frais d'acquisition		276 826			276 826
Titres de participation - Autres		100 038			100 038
Prêts et autres immobilisations financières					0
Total des immobilisations financières	44 880 000	6 889 614	-	-	51 769 614
TOTAL GENERAL	44 880 000	6 889 614	-	-	51 769 614

4-2 Etat des amortissements

Etats des amortissements	Montant des amortissements au début de l'exercice	Augmentations	Transferts	Diminutions	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Logiciels					-
Marques et logos					-
Fonds commercial					-
Autres immobilisations incorporelles					-
Immobilisations incorporelles en cours					-
Total des immobilisations incorporelles	-	-	-	-	-
Install. générales, agencements, constructions					-
Install. techniques, matériel, outillages industriels					-
Autres installations, agencements, aménagements					-
Matériel de transport					-
Matériel de bureau, informatique, mobilier					-
Immobilisations corporelles en cours					-
Total des immobilisations corporelles	-	-	-	-	-
TOTAL GENERAL	-	-	-	-	-

4-3 Etat des provisions

Etats des Provisions	Montant au début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Montant à la fin de l'exercice
Prov. pour reconstruction des gisements				-
Prov. pour investissement				-
Prov. pour hausse des prix				-
Amortissements dérogatoires		557 597		557 597
Dont majorations exceptionnelles de 30%				-
Prov. pour prêts d'installation				-
Autres provisions réglementées				-
Total Provisions règlementées	-	557 597	-	557 597
Prov. pour litiges				-
Prov. pour garanties données aux clients				-
Prov. pour pertes sur marché à terme				-
Prov. pour amendes et pénalités				-
Prov. pour perte de change				-
Prov. pour pensions et obligations similaires				-
Prov. pour impôts				-
Prov. pour renouvellement des immob.				-
Prov. pour grosses réparations				-
Prov. pour charges sociales et fiscales / CP				-
Autres provisions pour risques et charges				-
Total Provisions pour risques et charges	-	-	-	-
Sur immobilisations incorporelles				-
Sur immobilisations corporelles				-
Sur titres mis en équivalence				-
Sur titres de participations				-
Sur autres immobilisations financières				-
Sur stocks et en-cours				-
Sur comptes clients				-
Autres dépréciations				-
Total Provisions pour dépréciations	-	-	-	-
TOTAL GENERAL	-	551 597	-	551 597
Dont dotations et reprises				
- d'exploitation		-	-	-
- financières		-	-	-
- exceptionnelles		347 965	-	-

4-4 Etat des échéances des créances et des dettes

ETAT DES CREANCES	Montant Brut	<= 1 an	> 1 an
Immobilisations Financières - Créances rattachées participations			
Immobilisations Financières - Autres			
Avances et acomptes sur commandes			
Autres Créances Clients			
Personnels et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
IS			
TVA			
Divers			
Groupe et associés	7 218 068	7 218 068	
Débiteurs divers			
Charges constatées d'avance			
TOTAL GENERAL	7 218 068	7 218 068	-
Montant des prêts accordés dans l'exercice	-		
Remboursements des prêts dans l'exercice	-		
Prêts et avances consentis aux associés	-		

ETAT DES DETTES	Montant Brut	<= 1 an	> 1 an	> 5 ans
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits				
Emprunts et dettes financières divers	31 660 504	3 740 504		27 920 000
Fournisseurs et comptes rattachés	15 600	15 600		
Personnels et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
TVA				
Autres impôts, taxes et assimilés				
Groupe et associés	30 443 988	30 443 988		
Autres dettes				
TOTAL GENERAL	62 120 093	34 200 093	-	27 920 000
Emprunts souscrits en cours d'exercice	-			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	-			
Emprunts et dettes contractés auprès des associés	-			

5. Informations et commentaires sur :

5-1 Fonds commercial

Néant

5-2 Produits et avoirs à recevoir

Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	
- Créances rattachées à des participations	
- Autres immobilisations financières	
CREANCES	
- Créances clients et comptes rattachés	
- Créances fiscales et sociales	
- Autres créances (dont avoirs à recevoir :)	166 868
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENTS	
DISPONIBILITES	
TOTAL	166 868

5-3 Charges à payer et avoirs à établir

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	4 209 581
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	15 600
Dettes fiscales et sociales	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes (dont avoirs à établir :)	
TOTAL	4 225 181

5-4 Charges et produits constatés d'avance

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation		
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	-	-

5-5 Composition du capital social

	Nombre	Valeur Nominale
Actions / parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	2,00	1,00
Actions / parts sociales émises pendant l'exercice		
Actions / parts sociales remboursées pendant l'exercice		
Actions / parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	2,00	1,00

5-6 Variation des capitaux propres

	Montant TTC
Capitaux propres au 31 mars 2021	-2 399 353
Variation du capital sur l'exercice	
Variation des primes d'émission, de fusion, d'apport	
Variation autres réserves – report à nouveau	1 236 368
Distribution de dividendes	
Résultat au 31 mars 2022	-2 504 375
Variation des provisions règlementées	
Capitaux propres au 31 mars 2022	-3 115 763

5-7 Ventilation du chiffre d'affaires net

Répartition par secteur d'activité et zone géographique	Montant
Vente de marchandises	
Ventes de produits finis	
Prestations de services - France	
TOTAL	-

5-8 Ventilation des transferts de charges

Répartition par nature	Montant
Transfert de charges - Avantages en nature véhicule	
Transfert de charges - Remboursement frais bancaires	
TOTAL	-

5-9 Ventilation du résultat financier

Répartition par nature	Charges	Produits
Intérêts des comptes courants	329 929	166 868
Intérêts des comptes à terme		
Intérêts des emprunts	1 871 011	
TOTAL	2 200 940	166 868

5-10 Ventilation du résultat exceptionnel

Répartition par nature	Charges	Produits
Amendes et pénalités		
Dotations dérogatoires	347 965	
Provisions pour litiges		
Cessions d'actif		
Exceptionnel divers		
Diff provisions métiers N-1 et N-2		
Intérêts financiers 2020		
Frais généraux clients/ fournisseurs		
Frais généraux social antérieur 2020		
TOTAL	347 965	-

6. Engagements financiers et autres informations

6-1 Etat des engagements donnés et reçus

Engagements donnés	Montant
Listes des engagement hors bilan - Cautions - Garanties	
Nantissement des titres 2A	21 880 000
Compte Personnel de Formation : A compter du 1er janvier 2015 le CPF s'est substitué au DIF. Les droits acquis au titre du DIF au 31 décembre 2015 et non consommés peuvent être utilisés dans le cadre du nouveau CPF jusqu'au 31 décembre 2020	
Dont concernant :	
* Les dirigeants	
* Les filiales	
* Les participations	
* Les autres entreprises liées	
Dont engagements assortis de suretés réelles	
TOTAL	21 880 000
Engagements reçus	Montant
Listes des engagement hors bilan - Cautions - Garanties	
Dont concernant :	
* Les dirigeants	
* Les filiales	
* Les participations	
* Les autres entreprises liées	
Dont engagements assortis de suretés réelles	
TOTAL	-

6-2 Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

	Résultat avant impôts	Impôts
Résultat courant	-2 058 350	-137 366
Résultat exceptionnel (et participation)	-347 965	-235 427
Résultat comptable	-2 406 315	

6-3 Incidence des évaluations fiscales dérogatoires

	Montant
Résultat de l'exercice	-2 504 376
Impôts sur les bénéfices	98 060
Résultat avant impôts	-2 406 315
Variation des provisions règlementées (C3S)	
Autres évaluations dérogatoires	347 965
Résultat hors évaluations fiscales dérogatoires (avant impôts)	-2 058 350

6-4 Accroissements et allègements de la dette future d'impôt

Nature des différences temporaires	Montant
ACCROISSEMENTS	
* Provisions règlementées	
TOTAL	-
ACCROISSEMENT DE LA DETTE FUTURE D'IMPOTS - 25%	-
ALLEGEMENTS	
* Provisions non déductibles l'année de comptabilisation	
* Participation des salariés	
* C3S	
TOTAL	-
ALLEGEMENT DE LA DETTE FUTURE D'IMPOTS - 25%	-
Déficits reportables propres	3 397 995
Déficits dans le cadre de l'intégration fiscale	

6-5 Rémunérations des dirigeants

	Montant
Rémunération alloués aux membres	
- Des organes d'administration	Néant
- Des organes de direction	Néant
- Des organes de surveillance	Néant

6-6 Honoraires des Commissaires Aux Comptes

	Montant
- Honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes	14 400
- Honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services	
TOTAL	14 400

6-7 Effectif moyen

Néant

HOLDCO SKY
Société par actions simplifiée à associé unique au capital de 2 euros
Siège social : 26, rue Pagès 92150 Suresnes
882 545 387 RCS Nanterre

**PROCES-VERBAL DES DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE EN DATE DU 3 FEVRIER
2023**

L'an deux-mille vingt-trois,

Le 3 février,

Newco Sky, société par actions simplifiée au capital de 74.777.351 euros, ayant son siège social au 26 rue Pagès 92150 Suresnes, immatriculée au registre du commerce et des sociétés de Nanterre sous le numéro 882 535 826, elle-même représentée par la société JCS, société par actions simplifiée à associé unique au capital de 5.000 euros ayant son siège social au 20, rue Parmentier, 92200 Neuilly-sur-Seine, immatriculée au registre du commerce et des sociétés de Nanterre sous le numéro 524 848 587 elle-même représentée par son président, Monsieur Jérémy Sebag,

associée unique (ci-après l' « **Associé Unique** ») en sa qualité de propriétaire de la totalité des actions de la société **Holdco Sky**, société par actions simplifiée à associé unique au capital de 2 euros, ayant son siège social au 26, rue Pagès 92150 Suresnes, immatriculée au registre du commerce et des sociétés de Nanterre sous le numéro 882 545 387 (ci-après la « **Société** »),

après avoir rappelé que les comptes annuels (bilan, compte de résultat et annexe) de l'exercice clos le 31 mars 2022 et le rapport de gestion sur les opérations de l'exercice écoulé susvisé ont été établis par l'Associé Unique, en sa qualité de président de la Société (ci-après le « **Président** »),

après avoir pris connaissance des documents suivants :

- le rapport du commissaire aux comptes de la Société sur les comptes de l'exercice clos le 31 mars 2022 (ci-après le « **Commissaire aux Comptes** ») ;
- les statuts de la Société ;

a pris les décisions relatives à l'ordre du jour suivant :

1. Décision à prendre sur la dissolution anticipée ou non de la Société en raison de capitaux propres inférieurs à la moitié du capital social ;
2. Approbation des comptes annuels de l'exercice clos le 31 mars 2022 ;
3. Affectation du résultat de l'exercice comptable des comptes clos le 31 mars 2022 ;
4. Conventions visées à l'article L. 227-10 du Code de commerce ;
5. Constatation de la démission du commissaire aux comptes suppléant ;
6. Pouvoirs pour formalités.

Le Commissaire aux Comptes dûment informé, est absent et excusé.

PREMIERE DECISION

(Décision à prendre sur la dissolution anticipée ou non de la Société en raison de capitaux propres inférieurs à la moitié du capital social)

L'Associé Unique, connaissance prise du rapport du Président et après avoir constaté lors de l'approbation des comptes de l'exercice clos le 31 mars 2021 que les capitaux propres de la Société sont devenus inférieurs à la moitié du capital social, **décide**, conformément à l'article L. 225-248 du Code de commerce, de ne pas dissoudre la Société et, par conséquent, de poursuivre l'activité de la Société.

L'Associé Unique prenant acte que la présente décision aurait dû intervenir dans les quatre mois qui avaient suivi l'approbation des comptes faisant apparaître cette perte, **décide**, à toutes fins utiles, de régulariser la situation en se prononçant ce jour contre la dissolution anticipée de la Société.

L'Associé Unique **rappelle** qu'en application de l'article susvisé, la situation de la Société devra être régularisée au plus tard à la clôture de l'exercice qui sera clos au 31 mars 2024.

DEUXIEME DECISION

(Approbation des comptes de l'exercice clos le 31 mars 2022)

L'Associé Unique, après avoir pris connaissance du rapport de gestion, du rapport du Commissaire aux Comptes et des comptes annuels de l'exercice clos le 31 mars 2022 **approuve**, tels qu'ils ont été présentés, les comptes annuels de cet exercice qui font apparaître une perte d'un montant de 2 504 375,28 euros.

L'Associé Unique **approuve** également les opérations traduites dans ces comptes et résumées dans les rapports susvisés.

Conformément aux dispositions de l'article 223 quater du Code général des impôts, l'Associé Unique **prend acte** qu'aucune somme n'a été enregistrée au titre des dépenses et charges non déductibles du résultat fiscal visées au 4 de l'article 39 du même code.

En conséquence, l'Associé Unique **donne** au Président **quitus entier et sans réserve** de l'exécution de son mandat pour l'exercice clos le 31 mars 2022.

TROISIEME DECISION

(Affectation des résultats de l'exercice clos le 31 mars 2022)

L'Associé Unique **décide** d'affecter le résultat négatif de l'exercice s'élevant à (2 504 375,28) euros au compte « report à nouveau » débiteur dont le solde passera ainsi, après affectation, d'un montant négatif de (1 162 986,66) euros à un montant négatif de (3 667 361,94) euros.

Cette affectation aura pour effet de porter le montant des capitaux propres à (3 115 763,06) euros.

L'Associé Unique **prend acte** qu'à la suite de l'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 mars 2022, les capitaux propres ne sont pas reconstitués.

Conformément à l'article 243 bis du Code général des impôts, il est précisé qu'il n'a pas été distribué de dividende au titre des trois précédents exercices.

QUATRIEME DECISION

(Conventions visées à l'article L. 227-10 du Code de commerce)

L'Associé Unique **constate** qu'il n'a pas été conclu au cours de l'exercice écoulé de convention au titre de l'article L. 227-10 du Code de commerce.

CINQUIEME DECISION

(Constatation de la démission du commissaire aux comptes suppléant)

L'Associé Unique, connaissance prise de la lettre de démission du commissaire aux comptes suppléant de la Société en date du 18 mars 2022, **constate** la démission de la société Audit Synergie et Finances (351 877 352 RCS Créteil) de ses fonctions de commissaire aux comptes suppléant de la Société à compter de ladite date.

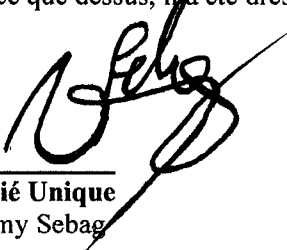
L'Associé Unique **décide** de ne pas procéder au remplacement du commissaire aux comptes suppléant, rien de par la loi ou les statuts ne l'y obligeant.

SIXIEME DECISION

(Pouvoirs pour formalités)

L'Associé Unique **confère** tous pouvoirs au porteur de l'original, d'une copie ou d'un extrait du présent procès-verbal à l'effet d'accomplir toutes formalités de dépôt, de publicité et autres qu'il appartiendra.

De tout ce que dessus, il a été dressé le présent procès-verbal, qui a été signé par l'Associé Unique.



L'Associé Unique
Par Jérémie Sebag

SNCM MEZAIDES
Mandataires en Formes
Après des Tribunaux de Commerce
Chambres de Commerce de Metz
SARL au capital de 7.000.000 €
1 Avenue de la Résistance

92441 Le Raincy cedex
Tel : 01 43 00 52 52 - Fax : 01 43 00 61 00
Site : 420 459 463 00022 NAF : 7022Z

23-829

GREFFE TRIBUNAL DE
COMMERCE DE NANTERRE

27 MARS 2023

DEPOT N°

HOLAD SKY

Bilan 2022

