

RCS : BOULOGNE SUR MER

Code greffe : 6202

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1957 B 00008

Numéro SIREN : 615 720 083

Nom ou dénomination : HOLDING IMMOBILIERE LACROIX

Ce dépôt a été enregistré le 20/07/2023 sous le numéro de dépôt 4383



Au service
de votre
dynamisme

Comptes annuels

du 01/01/2022 au 31/12/2022

SCA HOLDING IMMOBILIERE LACROIX
5 GRANDE RUE
62200 BOULOGNE SUR MER

COPIE CERTIFIEE
CONFORME A L'ORIGINAL

Siège social : 67, rue du Mont Joie - 62280 SAINT MARTIN BOULOGNE
SARL - RCS Boulogne sur mer B 878 643 212
SIRET : 878 643 212 00011 - APE : 6920 Z

SCA HOLDING IMMOBILIERE LACROIX

Sommaire

<i>Compte rendu de travaux</i>	<i>1</i>
<i>Bilan Actif</i>	<i>2</i>
<i>Bilan Passif</i>	<i>3</i>
<i>Compte de Résultat 1/2</i>	<i>4</i>
<i>Compte de Résultat 2/2</i>	<i>5</i>
<i>Détail de l'Actif</i>	<i>6</i>
<i>Détail du Passif</i>	<i>7</i>
<i>Détail du Compte de Résultat</i>	<i>8</i>
<i>Soldes Intermédiaires de Gestion</i>	<i>9</i>
<i>Immobilisations - Edition des dotations (fiscal seul)</i>	<i>11</i>
<i>Liasse</i>	<i>12</i>
<i>2069RCI - Réductions et crédits d'impôt</i>	<i>37</i>

Compte rendu de travaux

En notre qualité d'expert-comptable et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise **SCA HOLDING IMMOBILIERE LACROIX** relatifs à l'exercice du **01/01/2022** au **31/12/2022** qui se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan : 1 894 534 euros

Chiffre d'affaires : 0 euros

Résultat net comptable : -172 088 euros

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

Fait à SAINT MARTIN BOULOGNE
Le 15/05/2023

Signature

Bilan Actif

		31/12/2022			31/12/2021
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles				
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	952 971		952 971	952 971
	Créances rattachées à des participations	532		532	
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières				
TOTAL (II)		953 503		953 503	952 971
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés				
	Autres créances	941 023		941 023	888 026
	Capital souscrit appelé, non versé				
COMPTES DE REGULARISATION	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	8		8	846
	Charges constatées d'avance				
	TOTAL (III)	941 031		941 031	888 872
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		1 894 534		1 894 534	1 841 843

(1) dont droit au bail

(2) dont immobilisations financières à moins d'un an

532

(3) dont créances à plus d'un an

Bilan Passif

		31/12/2022	31/12/2021
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	225 650	225 650
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	10 448	10 448
	Ecart de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	22 565	22 565
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	1 034 369	1 034 369
	Report à nouveau	481 628	458 386
	Résultat de l'exercice	(172 088)	23 242
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	1 602 573	1 774 661
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges	203 116	
	Total des provisions	203 116	
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)		
	Emprunts et dettes financières divers (3)	71 035	61 035
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 668	3 388
	Dettes fiscales et sociales	15 142	2 759
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes		
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	88 845	67 182
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	1 894 534	1 841 843
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		(172 087,95)	23 242,28
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		88 845	67 182
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			
(3) Dont emprunts participatifs			

Compte de Résultat

1/2

		31/12/2022		31/12/2021
		France	Exportation	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises			
	Production vendue (Biens)			
	Production vendue (Services et Travaux)			
	Montant net du chiffre d'affaires			
	Production stockée			
	Production immobilisée			
	Subventions d'exploitation			
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			
	Autres produits			
	Total des produits d'exploitation (1)			
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises			
	Variation de stock			
	Achats de matières et autres approvisionnements			
	Variation de stock			
	Autres achats et charges externes		3 926	5 187
	Impôts, taxes et versements assimilés			
	Salaires et traitements			
	Charges sociales du personnel			
	Cotisations personnelles de l'exploitant			
	Dotations aux amortissements :			
	- sur immobilisations			
	- charges d'exploitation à répartir			
	Dotations aux dépréciations :			
	- sur immobilisations			
	- sur actif circulant			
	Dotations aux provisions			
	Autres charges		12 000	12 000
	Total des charges d'exploitation (2)		15 926	17 187
RESULTAT D'EXPLOITATION			(15 926)	(17 187)

Compte de Résultat

2/2

		31/12/2022	31/12/2021
RESULTAT D'EXPLOITATION		(15 926)	(17 187)
Opér. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée	45 584	32 988
	Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)		
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)		
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	14 132	7 211
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers		14 132	7 211
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)		
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières			
RESULTAT FINANCIER		14 132	7 211
RESULTAT COURANT AVANT IMPÔTS		43 789	23 012
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital		
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
Total des produits exceptionnels			
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	34	
	Sur opérations en capital		
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Total des charges exceptionnelles		34	
RESULTAT EXCEPTIONNEL		(34)	
PARTICIPATION DES SALAIRES			
IMPÔTS SUR LES BÉNÉFICES		215 843	(230)
TOTAL DES PRODUITS		59 716	40 199
TOTAL DES CHARGES		231 804	16 957
RESULTAT DE L'EXERCICE		(172 088)	23 242
(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs			
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs			
(3) dont produits concernant les entreprises liées			
(4) dont intérêts concernant les entreprises liées			

Pierre GERARD
Laurent BECUWE
Aurélien TRONEL

HOLDING IMMOBILIERE LACROIX

SCA au capital de 225 650 euros

Siège social
5, Grande rue
62200 BOULOGNE - SUR - MER

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Assemblée générale d'approbation des comptes de l'exercice
clos le 31 décembre 2022

**COPIE CERTIFIEE
CONFORME A L'ORIGINAL**

Société d'expertise comptable
inscrite
à l'ordre des experts-comptables
Rhône-Alpes

Société de commissariat aux
comptes inscrite à la Compagnie
Régionale des Commissaires
aux Comptes de Lyon

SAS AU CAPITAL DE 440 000 €
778 147 716 F05
SADOT EDUNNE
TVA INTRA COMMUNAUTAIRE
FR 14 776 149 716

GROUPE SECA

SECA FOREZ

7 rue de l'Automobile
42000 SAINT-ETIENNE

04 77 61 40 00

04 77 61 40 01

04 77 61 40 02

04 77 61 40 03

WWW.SECA-FOREZ.COM

ARS

1 rue de l'Automobile

42000 SAINT-ETIENNE

04 77 61 40 00

04 77 61 40 01

04 77 61 40 02

ECCS

1 rue de l'Automobile

42000 SAINT-ETIENNE

04 77 61 40 00

04 77 61 40 01

04 77 61 40 02

MEMBRE DU GROUPE
ABN OLUC



Aux associés de la société Holding Immobilière Lacroix,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'Assemblée Générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société **HOLDING IMMOBILIERE LACROIX SCA** relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2022 tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

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

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

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1er janvier 2022 à la date d'émission de notre rapport.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

Immobilisations financières

Les immobilisations financières, figurant au bilan au 31 décembre 2022 pour un montant de 952 971 € net, représentent un des postes les plus importants du bilan.

Dans le cadre de nos travaux d'audit, nous nous sommes notamment assurés de la réalité et de la correcte évaluation de actifs comptabilisés dans les états financiers annuels relatifs à l'exercice clos au 31 décembre 2022.

Provision pour risques et charges

Au titre de l'exercice clos 31 décembre 2022, une provision pour risques et charges a été constatée pour 205 792 €.

Nous avons considéré que cette provision constituait un point clé de l'audit. Nos travaux ont consisté à analyser le fondement et la correcte évaluation de celle-ci. Nous avons pris connaissance de l'encadrement juridique de cette provision.

Vérifications spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

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

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

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

Rapport sur le gouvernement d'entreprise

En application de la loi, nous vous signalons que les informations prévues par les dispositions de l'article L.225-37-3 ne sont pas mentionnées dans le rapport de la Gérance sur le gouvernement d'entreprise. En conséquence nous ne pouvons attester de l'existence dans ce rapport des informations requises.

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 la Gérance.

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.

Fait à Villars, le 19 mai 2023

SAS S.E.C.A. FOREZ

[Signature]



Laurent BECUWE
Gérant de la SARL FILAUPI - Présidente
Commissaire aux Comptes
Région de LYON

ANNEXE DU RAPPORT

Description détaillée des responsabilités du commissaire aux comptes

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.

Bilan Actif

		31/12/2022			31/12/2021
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
ACTIF CIRCULANT	Installations techniques, mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles				
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	952 971		952 971	952 971
	Créances rattachées à des participations	532		532	
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
COMPTES DE REGULARISATION	Autres immobilisations financières				
	TOTAL (II)	953 503		953 503	952 971
	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
COMPTES DE REGULARISATION	Créances clients et comptes rattachés				
	Autres créances	941 023		941 023	888 026
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	8		8	846
	Charges constatées d'avance				
	TOTAL (III)	941 031		941 031	888 872
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		1 894 534		1 894 534	1 841 843
(1) dont droit au bail					
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an				532	
(3) dont créances à plus d'un an					

Bilan Passif

		31/12/2022	31/12/2021
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	225 650	225 650
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	10 448	10 448
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	22 565	22 565
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	1 034 369	1 034 369
	Report à nouveau	481 628	458 386
	Résultat de l'exercice	(172 088)	23 242
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
Total des capitaux propres		1 602 573	1 774 661
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
Total des autres fonds propres			
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges	203 116	
Total des provisions		203 116	
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)		
	Emprunts et dettes financières divers (3)	71 035	61 035
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 668	3 388
	Dettes fiscales et sociales	15 142	2 759
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes		
Total des dettes		88 845	67 182
TOTAL PASSIF		1 894 534	1 841 843
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		(172 087,95)	23 242,28
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		88 845	67 182
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			
(3) Dont emprunts participatifs			

Compte de Résultat

1/2

		31/12/2022		31/12/2021
		France	Exportation	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises			
	Production vendue (Biens)			
	Production vendue (Services et Travaux)			
	Montant net du chiffre d'affaires			
	Production stockée			
	Production immobilisée			
	Subventions d'exploitation			
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			
	Autres produits			
	Total des produits d'exploitation (1)			
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises			
	Variation de stock			
	Achats de matières et autres approvisionnements			
	Variation de stock			
	Autres achats et charges externes		3 926	5 187
	Impôts, taxes et versements assimilés			
	Salaires et traitements			
	Charges sociales du personnel			
	Cotisations personnelles de l'exploitant			
	Dotations aux amortissements : - sur immobilisations - charges d'exploitation à répartir			
	Dotations aux dépréciations : - sur immobilisations - sur actif circulant			
	Dotations aux provisions			
	Autres charges		12 000	12 000
	Total des charges d'exploitation (2)		15 926	17 187
	RESULTAT D'EXPLOITATION		(15 926)	(17 187)

Compte de Résultat

2/2

		31/12/2022	31/12/2021
RESULTAT D'EXPLOITATION		(15 926)	(17 187)
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré	45 584	32 988
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3) D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3) Autres intérêts et produits assimilés (3) Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges Différences positives de change Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	14 132	7 211
	Total des produits financiers	14 132	7 211
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions Intérêts et charges assimilées (4) Différences négatives de change Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des charges financières		
RESULTAT FINANCIER		14 132	7 211
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		43 789	23 012
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	34	
	Total des charges exceptionnelles	34	
RESULTAT EXCEPTIONNEL		(34)	
PARTICIPATION DES SALAIRES IMPOTS SUR LES BENEFICES		215 843	(230)
TOTAL DES PRODUITS		59 716	40 199
TOTAL DES CHARGES		231 804	16 957
RESULTAT DE L'EXERCICE		(172 088)	23 242

- (1) dont produits afférents à des exercices antérieurs
 (2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs
 (3) dont produits concernant les entreprises liées
 (4) dont intérêts concernant les entreprises liées

Règles et méthodes comptables

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **1 894 534** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **59 716** euros et un total **charges** de **231 804** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **-172 088** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2022** et finit le **31/12/2022**.

Il a une durée de **12** mois.

D'autre part, une provision pour impôts à hauteur de 203 116.27€ a été effectuée en 2022 correspondant à 100% du redressement dont le jugement définitif a été rendu le 27/02/23.

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

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

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

Etablissement des états financiers en conformité avec :

- le règlement de l'Autorité des Normes Comptables N°2014-03 du 05 juin 2014, modifié par le règlement ANC N°2016-07 du 04 novembre 2016
- les articles L123-12 à L123-28 du Code de Commerce

Immobilisations

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires) minoré des remises, rabais et escomptes obtenus.

Amortissements

La dépréciation des immobilisations est évaluée par l'entité à chaque clôture, au moyen de test de dépréciation effectué dès qu'existe un indice de perte de valeur.

Stocks et en cours

La société ne constate pas de stock.



Règles et méthodes comptables

Créances et dettes

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

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

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

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

Achats

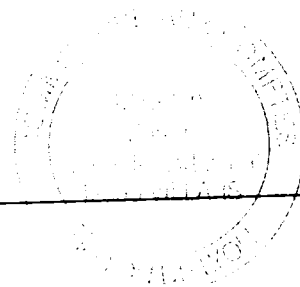
Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

Produits à recevoir

Les produits à recevoir sont détaillés dans l'annexe ci-après.

Evénements post-clôture

Nous ne constatons aucun événement majeur post-clôture.



Frais d'établissement

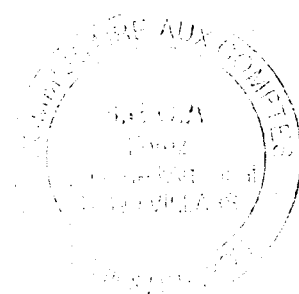
	31/12/2022	Valeur nette	Taux amortissement
Frais de constitution			
Frais de premier établissement			
Frais d'augmentation de capital			
TOTAL			

Frais de recherche

	31/12/2022	Montant	Recherche fondamentale	Recherche appliquée	Développement
Dép. R & D sans contrepartie spécifique - N'entrant pas dans le cadre commande client - En fonction de clients potentiels					
Dép. R & D avec contrepartie spécifique - Clients français Etat collectivités publiques - Autres clients - Clients étrangers					
TOTAL					
Autres dépenses de R & D - Cotisations parafiscales - Subventions versées - Acquisition résultats recherche					
TOTAL					
TOTAL GENERAL					
Dont inscrit au compte 203 du bilan					

Fonds commercial

	31/12/2022	Observations
Achetés avec protection juridique		
Eléments acquis du fonds de commerce		
Fonds commerciaux réévalués		
Fonds commerciaux reçus en apport		
TOTAL		





Immobilisations

Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2022
	Augmentations		Diminutions		
	Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	

Total immobilisations incorporelles					
Total immobilisations corporelles					
Total immobilisations financières	952 971	532			953 503
TOTAL	952 971	532			953 503

Amortissements

Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2022
	Dotations	Diminutions	

Total immobilisations incorporelles			
Total immobilisations corporelles			
TOTAL			

Provisions

Provisions début d'exercice	Augmentations	Diminutions	Provisions au 31/12/2022
-----------------------------------	---------------	-------------	--------------------------------

Provisions réglementées			
Provisions pour risques et charges	203 116		203 116
Provisions pour dépréciation			
TOTAL	203 116		203 116

Capital social

31/12/2022	Nombre	Val. Nominale	Montant
------------	--------	---------------	---------

Actions / Parts sociales			
Du capital social début exercice	4 513,00	50,0000	225 650,00
Emises pendant l'exercice			
Remboursées pendant l'exercice			
Du capital social fin d'exercice	4 513,00	50,0000	225 650,00

Créances et Dettes

		31/12/2022	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations	532	532	
	Prêts			
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients			
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	2 645	2 645	
	Taxes sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés	624 944	624 944	
	Débiteurs divers	313 434	313 434	
	Charges constatées d'avances			
TOTAL DES CREANCES		941 555	941 555	
Prêts accordés en cours d'exercice				
Remboursements obtenus en cours d'exercice				
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)		14 132		

		31/12/2022	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts dettes ets de crédit à 1 an max. à l'origine				
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine				
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	2 668	2 668		
	Personnel et comptes rattachés				
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
	Impôts sur les bénéfices	15 142	15 142		
	Taxes sur la valeur ajoutée				
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés				
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés	71 035	71 035		
	Autres dettes				
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES		88 845	88 845		
Emprunts souscrits en cours d'exercice					
Emprunts remboursés en cours d'exercice					
Emprunts dettes associés (personnes physiques)		11 580			

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

	31/12/2022	Résultat avant impôts	Impôts (1)	Résultat après impôts
Résultat courant		43 789	7 378	36 411
Résultat exceptionnel (et participation)		(34)		(34)
Résultat comptable		43 755	7 378	36 377

(1) après retraitements fiscaux.

Evaluations fiscales dérogatoires

31/12/2022

Résultat de l'exercice	(172 088)
Impôt sur les bénéfices	215 843
Résultat avant impôts	43 755
Variation des provisions règlementées	
Résultat hors évaluations fiscales dérogatoires avant impôt	43 755

Accroissements et allègements de la dette future d'impôts

31/12/2022

ACCROISSEMENTS	Provisions règlementées	
	Autres	
ACCROISSEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPO TS		
ALLEGEMENTS	Provisions non déductibles l'année de comptabilisation	
	Autres	
ALLEGEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPO TS		

Rémunérations des Dirigeants

31/12/2022

Rémunérations des membres :

- des organes d'administration
- des organes de direction
- des organes de surveillance

En application du principe du respect du droit des personnes, cette information n'est pas toujours servie, car elle aurait pour effet indirect de fournir des renseignements à caractère individuel.

Effectif moyen DIF

31/12/2022

Volume d'heures de formation cumulé correspondant aux droits acquis au titre du DIF

Volume d'heures de formation n'ayant pas donné lieu à demande

Effectif moyen

31/12/2022

Interne

Externe

EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE

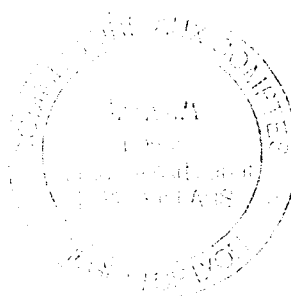
Cadres & professions intellectuelles supérieures

Professions intermédiaires

Employés

Ouvriers

TOTAL



Identité de la société Mère

31/12/2022

Dénomination sociale - Siège social	Forme	Capital	% Détenu

Filiales et participations

31/12/2022

	Capital	Capitaux propres	Quote part du capital détenue (en pourcentage)	Valeur comptable des titres détenus	
				Brute	Nette
A. Renseignements détaillés					
1. Filiales (Plus de 50 %)					
SAS SOCIETE IMMOBILIERE LACROIX	540 010	3 053 336	89,76	215 305	215 305
GF GROUPEMENT FORESTIER DE LA BECASSERIE	752 000	750 088	75,82	570 200	570 200
2. Participations (10 à 50 %)					
SC LONGUEPIERRE	200	103 733	50,00	72 602	72 602
1. Filiales (Plus de 50 %)					
SAS SOCIETE IMMOBILIERE LACROIX			1 526 998	87 083	
GF GROUPEMENT FORESTIER DE LA BECASSERIE			1 945		
2. Participations (10 à 50 %)					
SC LONGUEPIERRE				103 533	
B. Renseignements globaux	Filiales non reprises en A		Participations non reprises en A		
	françaises	étrangères	françaises	étrangères	
Capital					
Capitaux propres					
Quote part détenue en pourcentage					
Valeur comptable des titres détenus - Brute					
Valeur comptable des titres détenus - Nette					
Prêts et avances consentis					
Montant des cautions et avals					
Chiffre d'affaires					
Résultat du dernier exercice clos					
Dividendes encaissés					



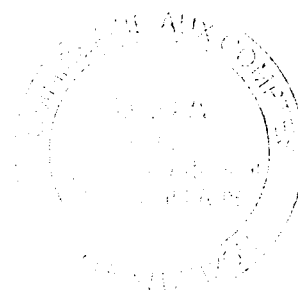
Produits à recevoir

		31/12/2022
Total des Produits à recevoir		14 132
Autres créances		14 132
ASSOCIES - INTERETS COURUS	14 132	



Produits à recevoir (avec détail)

	31/12/2022	31/12/2021	Variations	%
Créances rattachées à des participations				
Autres immobilisations financières				
Autres créances clients				
Autres créances	14 132	7 211	6 921	95,97
TOTAL	14 132	7 211	6 921	95,97



Engagements financiers

	31/12/2022	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Effets escomptés non échus			
Avals, cautions et garanties			
CAUTION DONNEE PAR M.P.LACROIX AUPRES DE LA DGFIP			205 792
CAUTION PRET SIL 138.10		200 000	
		200 000	205 792
Engagements de crédit-bail			
Engagements en pensions, retraite et assimilés			
Autres engagements			
Total des engagements financiers (1)		200 000	205 792
(1) Dont concernant :			
Les dirigeants			
Les filiales			
Les participations			
Les autres entreprises liées			

HOLDING IMMOBILIERE LACROIX
Société en commandite par actions
au capital de 225650 euros
Siège social 5 Grande Rue – 62200 BOULOGNE SUR MER
615720083 R.C.S BOULOGNE SUR MER

PROCES-VERBAL DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE

L'an DEUX MILLE VINGT TROIS et le 5 JUIN à 11 h 30, les associés de la société se sont réunis, 5 Grande Rue – 62200 BOULOGNE SUR MER, sur convocation de son Président à l'effet de délibérer sur l'ordre du jour suivant :

- rapport de gestion du comité de direction sur l'exercice social clos le 31/12/2022
- rapport du Commissaire aux comptes sur les comptes de l'exercice clos le 31/12/2022
- rapport sur les conventions spéciales
- approbation des comptes annuels de l'exercice clos le 31/12/2022 et quitus à l'organe dirigeant
- Affectation du résultat
- distribution de dividendes
- fixation des jetons de présence

Il a été établi une feuille de présence qui a été émargée par chaque participant à l'assemblée en entrant en séance, tant en son nom personnel que comme mandataire.

L'assemblée générale procède à la composition du bureau de la séance :

- Monsieur Jean-Pierre LACROIX préside la séance en sa qualité de Président
- Mademoiselle Annick FLORENTIN, appelée comme scrutateur,

Monsieur Pierre GERARD, représentant le cabinet SECA FOREZ, Commissaire aux comptes, est présent.

Monsieur Christophe DELOZIERE, représentant le cabinet EKZA, Comptable, est présent.

La feuille de présence, certifiée sincère et véritable par le Président permet de constater que les associés présents et représentés possèdent 4513 actions sur les 4513 actions émises par la Société.

Le Président constate que les associés présents et représentés réunissant la majorité du capital, l'assemblée peut valablement délibérer.

Le Président met à la disposition des associés :

- un exemplaire de la lettre de convocation des associés
- la copie de la lettre de convocation adressée au Commissaire aux comptes
- les statuts de la Société
- la feuille de présence à l'assemblée
- les pouvoirs des associés représentés par des mandataires
- l'inventaire des valeurs actives et passives de la Société, le bilan, le compte de résultat et l'annexe de l'exercice clos le 31/12/2022
- le rapport de gestion du Conseil de surveillance
- le tableau des résultats financiers des cinq derniers exercices
- les rapports du Commissaire aux comptes
- le texte des résolutions proposées à l'assemblée.

Le Président donne lecture du rapport de gestion du Conseil de surveillance.

Puis, le Président ouvre la discussion et personne ne demandant la parole, le Président met successivement aux voix les résolutions inscrites à l'ordre du jour.

PREMIERE RESOLUTION

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

DEUXIEME RESOLUTION

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

TROISIEME RESOLUTION

Affectation du résultat.

En conformité aux dispositions statutaires, l'assemblée décide d'imputer le déficit de l'exercice clos le 31 décembre 2022, 172087.95 €, au compte « REPORT A NOUVEAU ».

Celui-ci s'élevant au 31/12/2022 à 481628.43 € est ainsi diminué du déficit 2022 pour s'établir à 309540.38 €.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

QUATRIEME RESOLUTION

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

CINQUIEME RESOLUTION

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

L'assemblée générale donne tous pouvoirs au porteur d'un original, d'une copie ou d'un extrait du procès-verbal de la présente assemblée pour accomplir toutes formalités qui seront nécessaires.

L'ordre du jour étant épuisé et personne ne demandant plus la parole, le Président déclare la séance levée à 12 heures 30.

De tout ce que dessus, il a été dressé le présent procès-verbal qui, après lecture, a été signé par le Président et par les associés présents.

Le Président

Le Scrutateur

COPIE CERTIFIEE
CONFORME A L'ORIGINAL