

RCS : NIORT Code greffe : 7901

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

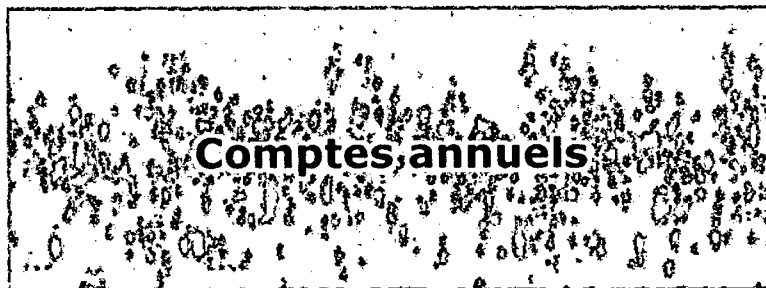
Numéro de gestion : 2004 B 00096 Numéro SIREN : 453 092 157 Nom ou dénomination : HOLDARFI
--

Ce dépôt a été enregistré le 15/11/2023 sous le numéro de dépôt 5857

TRIBUNAL DE COMMERCE
DE NIORT

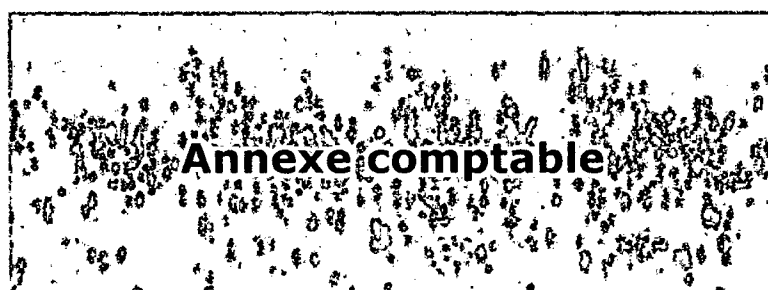
Reçu le 15 NOV. 2023

GREFFE



certific conforme





ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SARL HOLDARFI

Du 01/08/2021 au 31/07/2022

historiques.

Les comptes annuels au 31/07/2022 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général, modifié par les règlements N° 2015-06 du 23 novembre 2015, N° 2016-07 du 4 novembre 2016, N° 2017-01 du 5 mai 2017, N° 2017-03 du 3 novembre 2017 et N° 2018-07 du 10 décembre 2018.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement),
- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

Amortissements des biens non décomposables :

La période d'amortissement à retenir pour les biens non décomposables (mesure de simplification pour les PME) est fondée sur la durée d'usage.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée d'utilité ou de la durée d'usage prévue :

- concession brevets	1 ans
- matériel de transport	4 à 5 ans
- matériel de bureau	5 à 10 ans
- matériel informatique	4 ans
- mobilier	10 ans

IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES

ÉTAT DES IMMOBILISATIONS

SARL HOLDARFI

Du 01/08/2021 au 31/07/2022

CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d'exercice	Augmentations suite à réévaluation acquisitions
INCORP.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL	36 314,21	2 125,00
CORP.	Terrains			
	Constructions	Sur sol propre Sur sol d'autrui Inst. générales, agencés & aménagés construct.		
	Installations techniques, matériel & outillage industriels			
	Autres immos corporelles	Inst. générales, agencés & aménagés divers Matériel de transport Matériel de bureau & mobilier informatique Emballages récupérables & divers	306,96 7 771,42	235 290,00
	Immobilisations corporelles en cours			
	Avances et acomptes			
		TOTAL	8 078,38	235 290,00
FIN.	Participations évaluées par mise en équivalence			
	Autres participations		710 706,00	521 100,00
	Autres titres immobilisés			
	Prêts et autres immobilisations financières		180 682,00	1 684 084,00
		TOTAL	891 388,00	2 205 184,00
TOTAL GENERAL			935 780,59	2 442 599,00

CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions par virt poste par cessions	Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
INCORP.	Frais d'établissement & dévelop.	TOTAL			
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL		38 439,21	
CORP.	Terrains				
	Constructions	Sur sol propre Sur sol d'autrui Inst. gal. agen. amé. cons			
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.				
	Autres immos corporelles	Inst. gal. agen. amé. divers Matériel de transport Mat. bureau, inform., mobilier Emb. récupérables & divers	60 290,00	175 306,96 7 771,42	
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
		TOTAL	60 290,00	183 078,38	
FIN.	Particip. évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations			1 231 806,00	
	Autres titres immobilisés				
	Prêts & autres immob. financières		16 980,00	1 847 786,00	
		TOTAL	16 980,00	3 079 592,00	
TOTAL GENERAL			77 270,00	3 301 109,59	

HOLDARFI
Société à responsabilité limitée au capital de 294 700 euros
Siège social : ZA de Baussais - 7 rue de la Pérouse
79260 LA CRECHE
453 092 157 RCS NIORT

TRIBUNAL DE COMMERCE
DE NIORT

Reçu le

15 NOV. 2023

GREFFE

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 31 JANVIER 2023

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 juillet 2022

DEUXIEME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 juillet 2022 s'élevant à 631 134 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice **631 134 euros**

A titre de dividendes aux associés **150 000 euros**
Soit 5,09 euros par part

Le solde **481 134 euros**

En totalité au compte "autres réserves" qui s'élève ainsi à 614 063 euros.

Il est précisé que :

- le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 juillet 2022 éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 120 000,00 euros,
- le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 juillet 2022 non éligibles à l'abattement de 40 % s'élève à 30 000,00 euros.

Le paiement des dividendes sera effectué à compter de ce jour.

L'Assemblée Générale prend acte que les associés ont été informés que :

Les dividendes et distributions assimilées perçus par des personnes physiques depuis le 1er janvier 2018 sont soumis l'année de leur versement à un prélèvement forfaitaire unique (PFU) non libératoire de 12,8% perçu à titre d'acompte, ainsi qu'aux prélèvements sociaux, au taux global de 17,2%. Ces sommes sont déclarées et payées par l'établissement payeur au plus tard le 15 du mois suivant celui du versement des dividendes.

Peuvent demander à être dispensées du prélèvement forfaitaire non libératoire de 12,8% au titre de l'impôt sur le revenu les personnes physiques appartenant à un foyer fiscal dont le revenu fiscal de référence de l'avant-dernière année est inférieur à 50 000 euros (contribuables célibataires, divorcés ou veufs) ou 75 000 euros (contribuables soumis à une imposition commune). La demande de dispense doit être formulée sous la forme d'une attestation sur l'honneur auprès de l'établissement payeur au plus tard le 30 novembre de l'année précédant celle du paiement du dividende.

L'année suivante, les dividendes sont déclarés avec l'ensemble des revenus et soumis à l'impôt sur le revenu :

- soit au prélèvement forfaitaire unique (PFU) de 12,8 %, pour les personnes physiques qui y ont intérêt,
- soit, en cas d'option, au barème progressif après application, le cas échéant, d'un abattement de 40 %.

Les sommes versées au titre du prélèvement forfaitaire non libératoire s'imputent, selon le cas, sur le PFU ou l'impôt calculé au barème progressif. A défaut d'option pour le barème progressif, le PFU s'applique de plein droit.

L'Assemblée Générale reconnaît avoir été informée qu'en application de l'article L. 131-6, III, 2° du Code de la sécurité sociale, les dividendes perçus par les associés qui ont le statut TNS dans la Société, leur conjoint ou le partenaire auquel ils sont liés par un pacte civil de solidarité ou leurs enfants mineurs non émancipés, sont assujettis :

- à prélèvements sociaux pour la fraction des dividendes qui n'excède pas une somme égale à 10 % du montant du capital social majoré des primes d'émission et du solde moyen annuel de leur compte courant,
- à cotisations et contributions sociales TNS sur la fraction des dividendes qui excède une somme égale à 10 % du montant du capital social majoré des primes d'émission et du solde moyen annuel de leur compte courant.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte que les dividendes distribués depuis la constitution de la Société ont été les suivants :

Exercice clos le 31 juillet 2019 :

Néant

Exercice clos le 31 juillet 2020 :

Néant

Exercice clos le 31 juillet 2021 :

192 000,00 euros, soit 6,52 euros par titre

dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 192 000,00 euros

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 31 Janvier 2023

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme

Le Gérant
Alain ARFI





Européenne Expertise

- 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 5 décembre 2022

Le Commissaire aux comptes

EUROPEENNE D'EXPERTISE BOURSE,

représenté par JACQUES DÜRET

EUROPEENNE D'EXPERTISE BOURSE

11, rue Saint Augustin

75002 PARIS

01 42 61 19 14 - Fax : 01 42 61 54 90

EUROPEENNE EXPERTISE BOURSE

Cabinet d'expertise comptable - Commissariat aux comptes

Inscrite sur la liste des commissaires aux comptes sous le numéro 66014410

11, rue Saint Augustin 75002 PARIS

Tél. : 01 42 61 19 14 Fax : 01 42 61 54 90

SARL au capital de 570 000 Euros, N° intracommunautaire : FR 382 389 872 00039

E-mail : eurobourse@wanadoo.fr / Site Internet : www.europeenneexpertise.com



Européenne Expertise

SARL HOLDARFI

7, rue de la Pérouse
ZA Le Baussais
79260 LA CRECHE

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Statuant sur les comptes de l'exercice clos le 31 juillet 2022

EUROPEENNE EXPERTISE BOURSE

Cabinet d'expertise comptable - Commissariat aux comptes

Inscrite sur la liste des commissaires aux comptes sous le numéro 66014410

11, rue Saint Augustin 75002 PARIS

Tél. : 01 42 61 19 14 Fax : 01 42 61 54 90

SARL au capital de 570 000 Euros, N° intracommunautaire : FR 382 389 872 00039

E-mail : eurobourse@wanadoo.fr / Site Internet : www.europeenneexpertise.com



Européenne Expertise

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1^{er} août 2022 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

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 auxquelles nous avons procédé pour émettre l'opinion ci-dessus, portant notamment sur les principes comptables suivis et les estimations significatives retenues pour l'arrêté des comptes de la société SARL HOLDARFI, ainsi que leur présentation d'ensemble, n'appellent pas de justification particulière.

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.

Vérification du rapport de gestion et des autres documents adressés aux Actionnaires

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

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 du le Président et dans les autres documents adressés aux Actionnaires sur la situation financière et les comptes annuels.

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

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle

EUROPEENNE EXPERTISE BOURSE

Cabinet d'expertise comptable - Commissariat aux comptes

Inscrite sur la liste des commissaires aux comptes sous le numéro 66014410

11, rue Saint Augustin 75002 PARIS

Tél. : 01 42 61 19 14 Fax : 01 42 61 54 90

SARL au capital de 570 000 Euros, N° intracommunautaire : FR 382 389 872 00039

E-mail : eurobourse@wanadoo.fr / Site Internet : www.europeenneexpertise.com

BILAN ACTIF

SARL HOLDARFI

Du 01/08/2021 au 31/07/2022

ACTIF	Valeurs au 31/07/22			Valeurs au 31/07/21
	Val. Brutes	Amort. & dépréc.	Val. Nettes	
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	29 875	24 565	5 310	4 134
Fonds commercial (1)	8 564		8 564	8 564
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles	183 078	35 953	147 125	5 044
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations	1 231 806		1 231 806	710 706
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts	1 842 787		1 842 787	175 682
Autres immobilisations financières	5 000		5 000	5 000
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	3 301 111	60 518	3 240 593	909 130
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				10 000
Créances				
Clients (3)	97 314		97 314	69 004
Clients douteux, litigieux (3)				
Clients Factures à établir (3)	11 752		11 752	6 561
Personnel et comptes rattachés (3)				
Créances fiscales et sociales (3)	19 777		19 777	16 801
Autres créances (3)	233 230		233 230	595 061
Débiteurs divers (3)				249
Capital souscrit - appelé non versé			0	
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	96 349		96 349	12 340
Charges constatées d'avance (3)	6 470		6 470	7 388
TOTAL ACTIF CIRCULANT	464 892		464 892	717 404
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement des emprunts				
Écarts de conversion actif				
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	3 766 003	60 518	3 705 485	1 626 534

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an (brut)

COMPTE DE RÉSULTAT SYNTHÉTIQUE

SARL HOLDARFI

Du 01/08/2021 au 31/07/2022

	Du 01/08/21 Au 31/07/22	Du 01/08/20 Au 31/07/21	Variation	
			en valeur	en %
Ventes de marchandises				
Production vendue (biens & serv.)	814 612	693 146	121 466	18
Montant net du chiffre d'affaires	814 612	693 146	121 466	18
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation		10 000	-10 000	-100
Reprises sur provisions (amorts), transferts de charges	4 692	10 488	-5 795	-55
Autres produits	45	447	-402	-90
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (1)	819 350	714 081	105 269	15
Achats de marchandises				
Variation de stocks				
Achats de matières premières et autres approvisionnements	-35	-58	22	-39
Variation de stocks				
Autres achats et charges externes	205 556	198 168	7 387	4
Impôts, taxes et versements assimilés	9 927	8 641	1 285	15
Salaires et traitements	411 447	368 517	42 929	12
Charges sociales	121 942	109 569	12 373	11
Dotations aux amortissements	33 909	1 282	32 628	
Sur immo : dotations aux amortissements				
Sur immo : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciat.				
Dotations aux provisions				
Autres charges	10	178	-168	-94
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (2)	782 755	686 299	96 456	14
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	36 595	27 782	8 813	32
Bénéfice ou perte transférée				
Perte ou bénéfice transféré				
De participation (3)	597 239		597 239	
D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immo. (3)	15 543	1 092	14 452	
Autres intérêts et produits assimilés (3)		2 324	-2 324	-100
Reprises sur prov. et dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de val. mobilières de placement				
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	612 783	3 416	609 367	
Dotations amortissements, dépréciations, provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	14 053	3 330	10 723	322
Différences négatives de change				
Charges sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	14 053	3 330	10 723	322
RÉSULTAT FINANCIER	598 729	85	598 644	
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	635 324	27 868	607 456	
Produits exceptionnels	90 000	134	89 866	
Charges exceptionnelles	60 360	30 263	30 097	99
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	29 640	-30 129	59 769	-198
Participation des salariés aux résultats				
Impôt sur les bénéfices	33 830	-33 966	67 796	-200
TOTAL DES PRODUITS	1 522 132	717 631	804 502	112
TOTAL DES CHARGES	890 998	685 926	205 072	30
Bénéfice ou Perte	631 134	31 705	599 429	

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

(3) Dont produits concernant les entités liées

(4) Dont intérêts concernant les entités liées

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SARL HOLDARFI

Du 01/08/2021 au 31/07/2022

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/07/2022 dont le total est de 3 705 485,20 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un bénéfice de 631 134,26 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/08/2021 au 31/07/2022.

Ces comptes annuels ont été établis le 07/11/2022.

Par ailleurs, nous apportons des précisions concernant les faits suivants :

Conformément à la convention de trésorerie signée entre la société et sa fille SABA en date du 31 juillet 2020 des intérêts ont été calculés pour un montant de 5310.14 euros

Conformément à la convention de trésorerie signée entre la société et sa fille AJP en date du 31 juillet 2020 des intérêts ont été calculés pour un montant de 3359.77 euros

Conformément à la convention de trésorerie signée entre la société et sa fille DSDT en date du 31 juillet 2020 des intérêts ont été calculés pour un montant de 8128.24 euros

Conformément à la convention de trésorerie signée entre la société et sa fille LA PALMA en date du 31 juillet 2020 des intérêts ont été calculés pour un montant de 1778.78 euros

Conformément à la convention de trésorerie signée entre la société et sa fille ABS MOTORS en date du 31 juillet 2020 des intérêts ont été calculés pour un montant de 7434.06 euros

En date du 30 septembre 2015, une TUP a été réalisée avec la société ALSYBE (qui était fille à 100%)

La société est régie par l'application des dispositions de l'article 223A du code général des impôts concernant l'intégration fiscale dont les filles sont les SARL AJP et SARL DSDT (à compter du 1er août 2010) et la fille EURL SABA (à compter du 1er décembre 2017)

Des prestations d'assistance administrative (gestion des achats, commerciale, de trésorerie, des déclarations fiscales et gestion du personnel) et des prestations en matière de soutien logistique des équipes de ventes ont été facturées pour un montant de 558 844.97 euros HT conformément à la convention de refacturation signée entre les parties en date du 02/01/2011 et son dernier avenant du 15 octobre 2021 et 1er mars 2022 (DSDT 247 497.77 euros, AJP 190 662.39 euros et SABA 120 684.81 euros)

Un abandon à caractère financier, avec clause de retour à meilleure fortune a été consenti à la SAS SABA pour un montant de 30 000 euros sur l'exercice précédent

En 04/2022 les filles AJP - DSDT et SABA sont passées en SAS

La rémunération de présidence de HOLDARFI au sein des filles est de 120 000 € pour DSDT - 84 000 € pour AJP et 36 000 € pour SABA suivant convention d'animation du 01/06/2021

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

- comparabilité et 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

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SARL HOLDARFI

Du 01/08/2021 au 31/07/2022

STOCKS

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations et les charges directes et indirectes de production, les amortissements des biens concourant à la production. Le coût de la sous activité est exclu de la valeur des stocks.

Dans la valorisation des stocks, les intérêts sont toujours exclus.

Une provision pour dépréciation des stocks, égale à la différence entre la valeur brute (déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus) et le cours du jour ou la valeur de réalisation (déduction faite des frais proportionnels de vente), est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

CRÉANCES

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

PROVISIONS RÉGLEMENTÉES

Les provisions réglementées correspondent à la différence entre les amortissements fiscaux et les amortissements pour dépréciation calculés suivant le mode linéaire.

ÉTAT DES AMORTISSEMENTS

SARL HOLDARFI

Du 01/08/2021 au 31/07/2022

CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amortis sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement					
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles		23 616,10	948,67		24 564,77
TOTAL		23 616,10	948,67		24 564,77
Terrains					
Constructions	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui				
	Inst. générales agen. aménag.				
Inst. techniques matériel et outil. industriels					
Autres immob. corporelles	Inst. générales agencem. amén.				
	Matériel de transport	306,96	31 397,45	41,29	31 663,12
	Mat. bureau et informatiq., mob.	2 726,99	1 563,29		4 290,28
	Emballages récupérables divers				
TOTAL		3 033,95	32 960,74	41,29	35 953,40
TOTAL GENERAL		26 650,05	33 909,41	41,29	60 518,17

CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES						
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		DOTATIONS			REPRISES			Mouv. net des amorts fin de l'exercice
		Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement								
Fonds commercial								
Autres immobs incorporelles								
TOTAL								
Terrains								
Constr.	Sur sol propre							
	Sur sol autrui							
	Inst. agenc. et amén.							
Inst. techn. mat. et outillage								
A. immo. corp.	Inst. gales, ag. am div							
	Matériel transport							
	Mat. bureau mobilier inf.							
	Emballages réc. divers							
TOTAL								
Frais d'acquisition de titres de participations								
TOTAL GÉNÉRAL								
Total général non ventilé								

CADRE C		Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net à la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler						
Primes de remboursement des obligations						

LOCATIONS

SARL HOLDARFI

Du 01/08/2021 au 31/07/2022

LOCATIONS				
	Valeur d'origine	REDEVANCES PAYÉES		
		Cumul exerc. antérieurs	Exercice	Total
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions				
Inst. matériels et outillages				
Autres immobilisations corporelles	154 115,00	22 215,00	17 283,00	39 498,00
Immobilisations en cours				
TOTAL	154 115,00	22 215,00	17 283,00	39 498,00

	VALEUR RESTANT À PAYER			
	à 1 an au plus	à + 1an et 5 ans au plus	à + 5 ans	Total
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions				
Inst. matériels, outillages				
Autres immobilisations corporelles	16 015,00	2 044,00		18 059,00
Immobilisations en cours				
TOTAL	16 015,00	2 044,00		18 059,00

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

SARL HOLDARFI

Du 01/08/2021 au 31/07/2022

Informations financières (5)											
Filiales et participations (1)		Capital (6)	Reserves et report a nouveau avant affectation des resultats (b) (10)	Quote-part du capital detenu en %	Valeurs comptables des titres detenus (/) (8)		Prets et avances consentis par la societe et non encore remboursés (/) (9)	Montant des cautions et avals donnés par la societe (/)	Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice ecoule (/) (10)	Resultats (benefice ou perte du dernier exercice cios) (/) (10)	Dividendes encaissés par la societe au cours de l'exercice (/)
A. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS CI-DESSUS (2) (3)											
1. Filiales (+ 50% du capital détenu par la société)											
AJP - -		7 775,00		99,02	Brute	Nette			6 822 809,00	658 752,00	
DSDT - -		7 622,00		99,80	448 591,00				12 434 749,00	465 573,00	
SABA - -		60 380,00		100,00	512 000,00		83 706,00		2 562 963,00	22 138,00	
LA PALMA - -		50 000,00		80,00	40 000,00		116 646,00		645 283,00	10 492,00	
ABS MOTORS - -		30 000,00		97,00	29 100,00		1 642 434,00			-18 470,00	
2. Participations (10 à 50% du capital détenu par la société)											
SAINT DENIS - -		15 245,00		50,00	21 600,00				170 110,00	-40 850,00	

- (1) Pour chacune des filiales et des entités, avec lesquelles la société a un lien de participation, indiquer s'il y a lieu le numéro d'identification national (numéro SIREN).
- (2) Dont la valeur d'inventaire excède un certain pourcentage (déterminé par la réglementation) du capital de la société astreinte à la publication. Lorsque la société a annexé à son bilan, un bilan des comptes consolidés conformément à la réglementation, cette société ne donne des renseignements que globalement (§ B) en distinguant (a) filiales françaises (ensemble) et (b) filiales étrangères (ensemble).
- (3) Pour chaque filiale et entité avec laquelle la société a un lien de participation, indiquer la dénomination et le siège social.
- (4) Les filiales et participations étrangères qui, par suite d'une dérogation, ne seraient pas inscrites au § A sont inscrites sous ces rubriques.
- (5) Mentionner au pied du tableau la part entre l'euro et les autres devises.
- (6) Dans la monnaie locale d'opération.
- (7) En euros lorsque l'entité l'utilisera pour présenter ses comptes.
- (8) Si le montant inscrit a été réévalué, indiquer le montant de l'écart de réévaluation dans la colonne Observations.
- (9) Mentionner dans cette colonne le total des prêts et avances (sous déduction des remboursements) à la clôture de l'exercice et, dans la colonne Observations, les provisions constituées le cas échéant.
- (10) S'il s'agit d'un exercice dont la clôture ne coïncide pas avec celle de l'exercice de la société, le préciser dans la colonne Observations.

ACTIF CIRCULANT

SARL HOLDARFI

Du 01/08/2021 au 31/07/2022

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)	1 842 787,41		1 842 787,41
	Autres immobilisations financières	5 000,00		5 000,00
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	109 065,67	109 065,67	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Etat & autres	19 777,35	19 777,35	
	coll. publiques			
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	233 230,36	233 230,36	
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)			
	Charges constatées d'avance	6 469,93	6 469,93	
TOTAUX		2 216 330,72	368 543,31	1 847 787,41
REMOIS	(1) Montant			
	(2) des			
	(2) Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)			
	- Créances représentatives de titres prêtés			
	- Prêts accordés en cours d'exercice	1 645 470,00		
	- Remboursements obtenus en cours d'exercice	58 629,00		

COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF

SARL HOLDARFI

Du 01/08/2021 au 31/07/2022

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	6 469,93
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	6 469,93

PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	11 751,86
Autres créances	
Disponibilités	
TOTAL	11 751,86

ETAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

SARL HOLDARFI

Du 01/08/2021 au 31/07/2022

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts & dettes à 1 an max. à l'origine				
etbs de crédit (1) à plus d' 1 an à l'origine	208 806,38	45 830,68	162 975,70	
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)				
Fournisseurs & comptes rattachés	17 879,39	17 879,39		
Personnel & comptes rattachés	30 758,96	30 758,96		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	61 241,08	61 241,08		
Etat & Impôts sur les bénéfices	260 865,00	260 865,00		
autres Taxe sur la valeur ajoutée	16 001,00	16 001,00		
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	25 638,97	25 638,97		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés				
Groupe & associés (2)	1 696 357,58	1 696 357,58		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)	108 045,89	108 045,89		
Dettes représentatives des titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAUX	2 425 594,25	2 262 618,55	162 975,70	

renvois	(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	145 000,00
	Emprunts remboursés en cours d'exer.	40 449,55
	(2) Montant divers emprunts, dett/associés	18 101,75

ENGAGEMENTS

SARL HOLDARFI

Du 01/08/2021 au 31/07/2022

INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE

L'indemnité de départ à la retraite s'élève à la clôture de l'exercice à 12 971,00 Euros.

Les différents paramètres pour calculer cette indemnité sont les suivants :

Taux d'actualisation 2,50 %

Table de mortalité tg05

Départ volontaire à 67 ans

HONORAIRES VERSÉS COMMISSAIRES AUX COMPTES

SARL HOLDARFI

Du 01/08/2021 au 31/07/2022

COMMISSAIRES AUX COMPTES

EUROPENNE EXPERTSIE BOURSE

11 RUE ST AUGUSTIN

75002 PARIS-02

MONTANT DES HONORAIRES VERSÉS AUX COMMISSAIRES AUX COMPTES

	Exercice	Exercice N-1
Commissariat aux comptes, certification, examen des comptes individuels et consolidés :	1 500	1 200
TOTAL	1 500,00	1 200,00

TRANSFERTS DES CHARGES

SARL HOLDARFI

Du 01/08/2021 au 31/07/2022

TRANSFERTS DES CHARGES

DÉSIGNATION	Exploitation	Financières	Exceptionnelles
LC GENERAL AUTO FQ891ZC SINIST LC GENERAL AUTO FQ891ZC SI	260		
ALLIANZ FQ891ZC PARE BRISE RMB ALLIANZ FQ891ZC PARE BRISE	924		
LA PALMA REFACT DPLCT LC LA PALMA REFACT DPLCT LC	1 290		
CPAM LUCAS 0803-020421 CPAM LUCAS 0803-020421	987		
CPAM BARLIER 3004-030522 CPAM BARLIER 3004-030522	116		
CPAM QUINTARD 060522 CPAM QUINTARD 060522	36		
CPAM MOREL 2104-270422 CPAM MOREL 2104-270422	201		
CPAM LUCAS 230622 CPAM LUCAS 230622	45		
CPAM LUCAS 2406-260622 CPAM LUCAS 2406-260622	136		
AXA PREV LUCAS 2303-020421 AXA PREV LUCAS 2303-020421	696		
TOTAL	4 692,27		

LISTE DES IMMOBILISATIONS

SARL HOLDARFI

Du 01/08/2021 au 31/07/2022

Calcul des amortissements à date du 31/07/2022

Transfert des amortissements à date du 31/07/2022

N°	Désignation	Date d'acquisition	Valeur d'acquisition	Durée d'amort / Date de Cession	Amortissements					Valeur nette fin d'exercice
					Taux	Mod	Antérieurs	De l'exercice	Cumulés	
2051000000 LOGICIELS										
21	IDENTITE DE MARQUE ET	28/11/08	3 450		Na	E		E	E	3 450
22	TRADUCTINO 4 LANGUES	28/11/08	10 834	3	33	Lin	E	10 834	E	10 834
25	CREATION SITE INTERNE	28/11/08	12 646	3	33	Lin	E	12 646	E	12 646
26	4 PACK OFFICE PE 2019	31/01/21	820	3	33	Lin	E	136	273	410
27	LOGICIEL SAGE 100C CO	18/08/21	2 125	3	33	Lin	E		675	1 450
Cumul du compte		205100000	29 875			E	23 616	E	949	24 565
(hors cessions)			29 875			E	23 616	E	949	24 565
2075000000 MALIS DE CONFUSION										
24	MALIS DE TUP	30/09/15	8 564		Na	E		E	E	8 564
Cumul du compte		207500000	8 564			E		E	E	8 564
(hors cessions)			8 564			E		E	E	8 564
2182000000 MATERIEL DE TRANSPORT										
28	DEFENDER CTTE DF536R	13/05/17	307	3	33	Lin	E	307	E	307
Cumul du compte		218200000	307			E	307	E	E	307
(hors cessions)			307			E	307	E	E	307
2182100000 VEHICULES DE TOURISME										
3	PORSCHE CAYENNE HYB	08/09/21	175 000	5	20	Lin	E		E	31 356
Dont Amortissements excédentaires		plafond :		18 300,00				28 077	28 077	
4	PORSCHE FN154MY RAC	30/10/21	60 290	30/10/21	25	Lin	E		E	41
Cumul du compte		218210000	235 290			E		E	31 397	31 397
(hors cessions)			175 000			E		E	31 356	31 356
2183100000 MATÉRIEL INFORMATIQUE										
31	PC PORTABLE ASUS MC	27/06/18	728	4	25	Lin	E	563	165	728
32	ORDI PORTABLE ASUS LC	06/09/19	576	4	25	Lin	E	274	144	418
33	PORTABLE MACBOOK BA	05/11/16	916	4	25	Lin	E	916		916
34	ORDI IMAC 27 RETINA	09/12/20	1 853	4	25	Lin	E	298	463	762
35	1 PC DELL OPTILPEX 307	31/01/21	658	4	25	Lin	E	82	164	246
36	1 PC DELL OPTILPEX 307	31/01/21	658	4	25	Lin	E	82	164	246
37	1 PC DELL OPTILPEX 307	31/01/21	658	4	25	Lin	E	82	164	246
38	1 PC DELL OPTILPEX 307	31/01/21	658	4	25	Lin	E	82	164	246
Cumul du compte		218310000	6 704			E	2 379	E	1 430	3 809
(hors cessions)			6 704			E	2 379	E	1 430	3 809