

RCS : AURILLAC Code greffe : 1501

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2004 B 00004 Numéro SIREN : 451 475 446 Nom ou dénomination : HOLDING VERNIERE
--

Ce dépôt a été enregistré le 17/08/2023 sous le numéro de dépôt B2023/001778

1

BILAN - ACTIF

DGFIP N° 2050 - SD 2023

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

N°15949*05

Désignation de l'entreprise : <u>SARL HOLDING VERNIERE</u>		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* <u>12</u>					
Adresse de l'entreprise <u>Espace Holding 15000 AURILLAC</u>		Durée de l'exercice précédent* <u>12</u>					
Numéro SIRET* <u>45147544600014</u>		Néant ☐ *					
		Exercice N clos le, <u>31/12/2022</u>					
		Brut 1	Amortissements, provisions 2	Net 3			
Capital souscrit non appelé TOTAL (I)		AA					
AC IIF IMMOBILISE *	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	AB		AC			
		CX		CQ			
		AF		AG			
		AH		AI			
		AJ		AK			
		AL		AM			
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	AN		AO			
		AP		AQ			
		AR	1 508	AS	1 508		
		AT	3 705	AU	2 486	1 219	
		AV		AW			
		AX		AY			
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	CS		CT			
		CU	6 159 992	CV	967 954	5 192 037	
		BB		BC			
		BD		BE			
		BF		BG			
		BH		BI			
TOTAL (II)		BJ	6 165 204	BK	971 948	5 193 256	
AC IIF CIRCULANT	STOCKS *	BL		BM			
		BN		BO			
		BP		BQ			
		BR		BS			
		BT		BU			
	CREANCES	BV		BW			
		BX	55 125	BY	55 125		
		BZ	4 604 395	CA	580 843	4 023 552	
	DIVERS	CB		CC			
		CD	651 398	CE	5 644	645 754	
		CF	7 743	CG	7 743		
		CH	21 160	CI	21 160		
		CJ	5 339 820	CK	586 486	4 753 334	
Comptes de régularisation	CW						
	CM						
	CN						
	CO	11 505 024	1A	1 558 434	9 946 590		
Renvois (1) Dont droit au bail :		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes:		CP	(3) Part à plus d'1 an :		CR
Clause de réserve de propriété : *		Immobilisations :		Stocks :		Créances :	

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2032 -NOT-SD

mv

Désignation de l'entreprise		SARL HOLDING VERNIERE		Néant ☐ *		
				Exercice N		
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 3 882 000)			DA	3 882 000	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...			DB	719 600	
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence ☐ EK)			DC		
	Réserve légale (3)			DD	388 200	
	Réserves statutaires ou contractuelles			DE		
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours ☐ BI)			DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants * ☐ EJ)			DG	3 277 660	
	Report à nouveau			DH		
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)			DI	167 660	
	Subventions d'investissement			DJ		
	Provisions réglementées *			DK	10 125	
	TOTAL (I)			DL	8 445 246	
	Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs			DM	
Avances conditionnées			DN			
TOTAL (II)			DO			
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques			DP		
	Provisions pour charges			DQ		
	TOTAL (III)			DR		
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles			DS		
	Autres emprunts obligataires			DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)			DU	157 223	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs ☐ EI)			DV	262 724	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés			DX	47 594	
	Dettes fiscales et sociales			DY	95 765	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			DZ		
	Autres dettes			EA	938 039	
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)			EB		
TOTAL (IV)			EC	1 501 344		
Ecart de conversion passif *			ED			
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)			EE	9 946 590		
RENVOIS	(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital			1B	
	(2)	Dont	Réserve spéciale de réévaluation (1959)		1C	
			Ecart de réévaluation libre		1D	
			Réserve de réévaluation (1976)		1E	
	(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *			EF	
	(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an			EG	1 401 171
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			EH	31 236	

* Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

Désignation de l'entreprise		SARL HOLDING VERNIERE		Néant ☐ *		
Nature des provisions		Montant au début de l'exercice 1	AUGMENTATIONS : Dotations de l'exercice 2	DIMINUTIONS : Reprises de l'exercice 3	Montant à la fin de l'exercice 4	
Provisions réglementées	Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers *	3T	TA	TB	TC	
	Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II du CGI)*	3U	TD	TE	TF	
	Provisions pour hausse des prix (1) *	3V	TG	TH	TI	
	Amortissements dérogatoires	3X	10 115	10	10 125	
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %	D3	D4	D5	D6	
	Provisions pour prêts d'installation (art. 39 quinquies H du CGI)	IJ	IK	IL	IM	
	Autres provisions réglementées (1)	3Y	TP	TQ	TR	
	TOTAL I	3Z	10 115	10	10 125	
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges	4A	4B	4C	4D	
	Provisions pour garanties données aux clients	4E	4F	4G	4H	
	Provisions pour pertes sur marchés à terme	4J	4K	4L	4M	
	Provisions pour amendes et pénalités	4N	4P	4R	4S	
	Provisions pour pertes de change	4T	4U	4V	4W	
	Provisions pour pensions et obligations similaires	4X	4Y	4Z	5A	
	Provisions pour impôts (1)	5B	5C	5D	5E	
	Provisions pour renouvellement des immobilisations *	5F	5H	5J	5K	
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions	EO	EP	EQ	ER	
	Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer *	5R	5S	5T	5U	
	Autres provisions pour risques et charges (1)	5V	5W	5X	5Y	
	TOTAL II	SZ	TV	TW	TX	
Provisions pour dépréciation	sur immobilisations	- incorporelles	6A	6B	6C	6D
		- corporelles	6E	6F	6G	6H
		- Titres mis en équivalence	Ø2	Ø3	Ø4	Ø5
		- titres de participation	9U	9V	9W	9X
		- autres immobilisations financières (1) *	Ø6	967 954	Ø7	Ø8
	Sur stocks et en cours	6N	6P	6R	6S	
	Sur comptes clients	6T	6U	6V	6W	
	Autres provisions pour dépréciation (1)*	6X	580 843	5 644	586 486	
	TOTAL III	7B	1 548 797	5 644	1 554 441	
	TOTAL GENERAL (I + II + III)	7C	1 558 912	5 654	1 564 566	
Dont dotations et reprises	{ - d'exploitation - financières - exceptionnelles	UE	UF			
		UG	5 644	UH		
		UJ	10	UK		
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39-1-5e du C.G.I.					10	

(1) à détailler sur feuillet séparé selon l'année de constitution de la provision ou selon l'objet de la provision.
 NOTA : Les charges à payer ne doivent pas être mentionnées sur ce tableau mais être ventilées sur l'état détaillé des charges à payer dont la production est prévue par l'article 38 II de l'annexe III au CGI.

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

Désignation de l' entreprise : SARL HOLDING VERNIERE										Néant ☐ *	
CADRE A		ÉTAT DES CRÉANCES			Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'un an 3		
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations			UL		UM		UN			
	Prêts (1) (2)			UP		UR		US			
	Autres immobilisations financières			UT		UV		UW			
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux			VA							
	Autres créances clients			UX	55 125		55 125				
	Créance représentative de titres prêtés ou remis en garantie* (Provision pour dépréciation antérieurement constituée* UO)			ZI							
	Personnel et comptes rattachés			UY							
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			UZ							
	État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices		VM							
		Taxe sur la valeur ajoutée		VB	6 605		6 605				
		Autres impôts, taxes et versements assimilés		VN							
		Divers		VP							
	Groupe et associés (2)			VC	68 950		68 950				
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)			VR	4 528 839		4 528 839				
	Charges constatées d'avance			VS	21 160		21 160				
TOTAUX			VT	4 680 680	VU	4 680 680	VV				
RENVU IS	(1)	Montant des	- Prêts accordés en cours d'exercice	VD							
			- Remboursements obtenus en cours d'exercice	VE							
	(2)	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)		VF							
CADRE B		ÉTAT DES DETTES		Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'1 an et 5 ans au plus 3		A plus de 5 ans 4	
Emprunts obligatoires convertibles (1)		7Y									
Autres emprunts obligatoires (1)		7Z									
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)	à 1 an maximum à l'origine		VG								
	à plus d'1 an à l'origine		VH	157 223		57 050		100 173			
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)		8A									
Fournisseurs et comptes rattachés		8B	47 594		47 594						
Personnel et comptes rattachés		8C	5 239		5 239						
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		8D	34 884		34 884						
Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices		8E	37 234		37 234					
	Taxe sur la valeur ajoutée		VW	13 123		13 123					
	Obligations cautionnées		VX								
	Autres impôts, taxes et assimilés		VQ	5 285		5 285					
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		8J									
Groupe et associés (2)		VI	262 724		262 724						
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)		8K	938 039		938 039						
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie *		ZZ									
Produits constatés d'avance		8L									
TOTAUX		VY	1 501 344	VZ	1 401 171		100 173				
RENVU IS	(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice	VJ	200 000	(2)	Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques		VL			
		Emprunts remboursés en cours d'exercice	VK	337 224	* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD						

Désignation de l'entreprise		SARL HOLDING VERNIERE		Formulaire déposé au titre de l'IR (cocher la case ci-contre)		ET		☐		Néant ☐		* Exercice N, clos le : 31/12/2022											
I. RÉINTÉGRATIONS												BÉNÉFICE COMPTABLE DE L' EXERCICE											
Rémunération du travail de l'exploitant ou des associés (entreprises à l'IR)												WA 167 660											
Avantages personnels non déductibles* (sauf amortissements à porter ligne ci-dessous)												WB											
Autres charges et dépenses somptuaires (art. 39-4 du C.G.I.)												XE 23 409											
Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit-bail immobilier et de levée d'option																							
Provisions et charges à payer non déductibles (cf. tableau 2058-B, cadre III)												XW 5 644											
Amendes et pénalités																							
Réintégrations prévues à l'article 155 du CGI *												XY											
Impôt sur les sociétés (cf. page 9 de la notice n°2032-NOT-SD)												I7 -14 366											
Quote-part Bénéfices réalisés par une société de personnes ou un GIE												K7 203 817											
Moins-values nettes à long terme												I8											
Fraction imposable des plus-values réalisées au cours d'exercices antérieurs*												ZN											
Ecarts de valeurs liquidatives sur OPC* (entreprises à l' IS)												XR 76											
Réintégrations diverses à détailler sur feuillet séparé DONT *												WQ 7 944											
Réintégration des charges affectées aux activités éligibles au régime de taxation au tonnage												Y1											
Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage												Y3											
TOTAL I												WR 394 184											
II. DÉDUCTIONS												PERTE COMPTABLE DE L'EXERCICE											
Quote-part dans les pertes subies par une société de personnes ou un G.I.E. et quote-part comptabilisée du bénéfice distribué par ces organismes*												WS											
Provisions et charges à payer non déductibles, antérieurement taxées, et réintégrées dans les résultats comptables de l'exercice (cf. tableau 2058- B-SD, cadre III)												WT 180											
Plus-values nettes à long terme												WV											
Autres plus-values imposées aux taux de 19 %												WH											
Fraction des plus-values nettes à court terme de l'exercice dont l'imposition est différée*												WP											
Régime des sociétés mères et des filiales *												WW											
Produit net des actions et parts d'intérêts :												XB											
Produits de participations inéligibles au régime des sociétés mères déductibles à hauteur de 99 % (art. 223 B du CGI)												I6											
Déduction autorisée au titre des investissements réalisés dans les collectivités d'outre-mer *												WZ											
Majoration d'amortissement*												XA 140 756											
Reprise d'entreprises en difficulté (art. 44 septies)												XF											
ZFU-TE (art. 44 octies A)																							
Bassin urbain à dynamiser (art. 44 sexdecies)																							
Entreprises nouvelles (art. 44 sexies)												L2											
S.I.I.C. (art. 208C)												K3											
Bassin d'emploi à redynamiser (art. 44 duodécies)												IF											
Zone de revitalisation rurale (art. 44 quindécies)												PC											
J.E.I (art. 44 sexies A)												L5											
Zone de restructuration de la défense (44 terdecies)												PA											
Zone franche d'activité nouvelle génération (art. 44 quaterdecies)												XC											
Zone de développement prioritaire (art. 44 septdecies)												PB											
Ecarts de valeurs liquidatives sur OPC* (entreprises à l' IS)												XS 28 633											
Déductions diverses à détailler sur feuillet séparé												XG 137 379											
Déduction des produits affectés aux activités éligibles au régime de taxation au tonnage												Y2											
III. RÉSULTAT FISCAL												TOTAL II											
Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables :												XH 306 948											
Déficit de l'exercice reporté en arrière (entreprises à l' IS)*												XJ											
Déficits antérieurs imputés sur les résultats de l'exercice (entreprises à l' IS) *												XL											
RÉSULTAT FISCAL BÉNÉFICE (ligne XN) ou DÉFICIT reportable en avant (ligne XO)												XO 87 236											

10

DÉFICITS, INDEMNITÉS POUR CONGÉS A PAYER ET PROVISIONS NON DÉDUCTIBLES

DGFIP N° 2058-B-SD 2023

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise SARL HOLDING VERNIERE				Néant ☐ *	
I. SUIVI DES DÉFICITS					
Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1)				K4	
Déficits transférés de plein droit (art. 209-II-2 du CGI)		K4 bis	Nombre d'opérations sur l'exercice (2)		K4 ter
Déficits imputés (total lignes XB et XL du tableau 2058-A-SD)				K5	
Déficits reportables (différence K4 + K4bis - K5)				K6	
Déficit de l'exercice (tableau 2058-A-SD, ligne XO)				YJ	
Total des déficits restant à reporter (différence K6 + YJ)				YK	
II. INDEMNITÉS POUR CONGÉS A PAYER, CHARGES SOCIALES ET FISCALES CORRESPONDANTES					
Montant déductible correspondant aux droits acquis par les salariés pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-1. 1 ^{er} bis A1. 1 ^{er} du CGI, dotations de l'exercice				ZT	5 095
III. PROVISIONS ET CHARGES A PAYER, NON DÉDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPÔT					
(à détailler, sur feuillet séparé)			Dotations de l'exercice		Reprises sur l'exercice
Indemnités pour congés à payer, charges sociales et fiscales correspondantes non déductibles pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-1. 1 ^{er} bis A1. 2 du CGI *			ZV		ZW
Provisions pour risques et charges *					
			8X		8Y
			8Z		9A
			9B		9C
Provisions pour dépréciation *					
Prov dépréciation placement			9D	5 644	9E
			9F		9G
			9H		9J
Charges à payer					
			9K		9L
			9M		9N
			9P		9R
			9S		9T
TOTAUX (YN = ZV à 9S) et (YO = ZW à 9T) à reporter au tableau 2058-A-SD :			YN	5 644	YO
			↓		↓
			ligne WI		ligne WU

CONSÉQUENCES DE LA MÉTHODE PAR COMPOSANTS (art. 237 septies du CGI)

Montant de la réintégration ou de la déduction	Montant au début de l'exercice	Imputations	Montant net à la fin de l'exercice
	L1		

* Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

(1) Cette case correspond au montant porté sur la lignes YK du tableau 2058-B-SD déposé au titre de l'exercice précédent.

(2) Indiquer, sur un feuillet séparé, l'identification, opération par opération, du nom de la société (et son n° siren) dont proviennent les déficits et le montant du transfert.

Désignation de l'entreprise <u>SARL HOLDING VERNIERE</u>										Néant ☐ *		
ORIGINES	Report à nouveau figurant au bilan de l'exercice antérieur à celui pour lequel la déclaration est établie	ØC		AFFECTATIONS	Affectations aux réserves { - Réserves légales - Autres réserves Dividendes Autres répartitions Report à nouveau (NB : le total I doit être égal au total II)	ZB						
	Résultat de l'exercice précédant celui pour lequel la déclaration est établie	ØD	94 572			ZD	22 755					
	Prélèvements sur les réserves	ØE				ZE	71 817					
	TOTAL I	ØF	94 572			TOTAL II	ZH	94 572				
RENSEIGNEMENTS DIVERS										Exercice N :		
ENGAGEMENTS	- Engagements de crédit-bail mobilier (Préciser le prix de revient des biens pris en crédit bail)				J7		)	YQ				
	- Engagements de crédit-bail immobilier							YR				
	- Effets portés à l'escompte et non échus							YS				
DETAILS DES POSTES AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	- Sous-traitance							YT				
	- Locations, charges locatives et de copropriété (dont montant des loyers des biens pris en location pour une durée > 6 mois)				J8		)	XQ	62 186			
	- Personnel extérieur à l'entreprise							YU				
	- Rémunérations d'intermédiaires et honoraires (hors rétrocessions)							SS	24 309			
	- Rétrocessions d'honoraires, commissions et courtages							YV				
	- Autres comptes (dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles)				ES	383	)	ST	132 668			
	Total du poste correspondant à la ligne FW du tableau n° 2052-SD							ZJ	219 163			
	- CFE, CVAE							YW	1 400			
	- Autres impôts, taxes et versements assimilés (dont taxe intérieure sur les produits pétroliers)				ZS		)	9Z	5 345			
	Total du compte correspondant à la ligne FW du tableau n° 2052-SD							YX	6 745			
I. V. A.	- Montant de la T. V. A. collectée							YY	41 856			
	- Montant de la T. V. A. déductible comptabilisée au cours de l'exercice au titre des biens et services ne constituant pas des immobilisations							YZ	18 324			
DIVERS	- Montant brut des salaires (cf. la dernière déclaration sociale nominative DSN au titre 2022)							ØB	139 003			
	- Montant de la plus-value constatée en franchise d'impôt lors de la première option pour le régime simplifié d'imposition *							ØS				
	- Taux d'intérêt le plus élevé servi aux associés à raison des sommes mises à la disposition de la société *							ZK		%		
	- Numéro de centre agréé *				XP							
	- Filiales et participations : (Liste au tableau 2059-G-SD prévu à l'art. 38 II de l'annexe III au CGI)											
	- Aides perçues ayant donné droit à la réduction d'impôt prévue au 4 de l'article 238 bis du CGI pour l'entreprise donatrice							RG				
RÉGIME DE GROUPE *	Société résultat comme si elle n'avait jamais été membre du groupe.				JA	87 236	Plus-values à 15 %	JK		Plus-values à 0 %	JL	
							Plus-values à 19 %	JM		Imputations	JC	
	Groupe : résultat d'ensemble.				JD	292 853	Plus-values à 15 %	JN		Plus-values à 0 %	JO	
							Plus-values à 19 %	JP		Imputations	JF	
	Si vous relevez du régime de groupe, indiquer 1 si société mère, 2 si société filiale				JH	1	N° SIRET de la société mère du groupe	JJ	4 5 1 4 7 5 4 4 6 0 0 0 1 4			

*Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

RÈGLES ET MÉTH. COMPTABLES



En Euro

HOL1 - SARL HOLDING VERNIERE

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

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

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

Transformation en SAS au 01/12/2022

SCI BDV est entrée dans le périmètre d'intégration fiscale sur l'exercice 2022

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

- image fidèle
- comparabilité et continuité de l'exploitation
- régularité et sincérité
- 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 comptes annuels au 31/12/2022 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.

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 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,
- le cas échéant de l'estimation initiale des coûts de démantèlement, d'enlèvement et de restauration du site sur lequel elles sont situées.

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 :

RÈGLES ET MÉTH. COMPTABLES



En Euro

HOL1 - SARL HOLDING VERNIERE

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES

PARTICIPATIONS, AUTRES TITRES IMMOBILISÉS, VALEURS MOBILIÈRES DE PLACEMENT

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 provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

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.

IMMOB. CORPORELLES



En Euro

HOL1 - SARL HOLDING VERNIERE

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

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			
CORP.	Terrains				
	Sur sol propre				
	Constructions				
	Sur sol d'autrui				
	Inst. générales, agencés & aménagés construct.				
	Installations techniques, matériel & outillage industriels		1 508		
	Inst. générales, agencés & aménagés divers				
	Autres immos corporelles				
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau & mobilier informatique		9 102		
	Emballages récupérables & divers				
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
		TOTAL	10 609		
FIN.	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations		6 152 592		7 400
	Autres titres immobilisés				
	Prêts et autres immobilisations financières		7 500		
		TOTAL	6 160 092		7 400
		TOTAL GENERAL	6 170 701		7 400

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				
CORP.	Terrains					
	Sur sol propre					
	Constructions					
	Sur sol d'autrui					
	Inst. gal. agen. amé. cons					
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.				1 508	
	Inst. gal. agen. amé. divers					
	Autres immos corporelles					
	Mat. bureau, inform., mobilier			5 397	3 705	
	Emb. récupérables & divers					
	Immobilisations corporelles en cours					
	Avances et acomptes					
		TOTAL		5 397	5 212	
FIN.	Particip. évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations				6 159 992	
	Autres titres immobilisés					
	Prêts & autres immob. financières			7 500		
		TOTAL		7 500	6 159 992	
		TOTAL GENERAL		12 897	6 165 204	

AMORTISSEMENTS



En Euro

HOL1 - SARL HOLDING VERNIERE

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

CADRE A SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amorts 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				
TOTAL				
Terrains				
Sur sol propre				
Constructions				
Sur sol d'autrui				
Inst. générales agen. aménag.				
Inst. techniques matériel et outil. industriels	1 213	295		1 508
Autres immos corporelles				
Inst. générales agencem. amén.				
Matériel de transport				
Mat. bureau et informatiq., mob.	6 648	1 235	5 397	2 486
Emballages récupérables divers				
TOTAL	7 861	1 529	5 397	3 993
TOTAL GENERAL	7 861	1 529	5 397	3 993

CADRE B VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Différentiel de durée	DOTATIONS Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	REPRISES Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Mouv. net des amorts fin de l'exercice
Frais d'établissement							
Fonds commercial							
Autres immos incorporelles							
TOTAL							
Terrains							
Constr.							
Sur sol propre							
Sur sol autrui							
Inst. agenc. et amén.							
Inst. techn. mat. et outillage							
Immo. corp.							
Inst. gales, ag. am div							
Matériel transport							
Mat. bureau mobilier inf.							
Emballages réc. divers							
TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participations	10						10
TOTAL GÉNÉRAL	10						10
Total général non ventilé		10					10

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					

PROVISIONS



En Euro

HOL1 - SARL HOLDING VERNIERE

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATIONS

TITRES ADC :

- Souscription de 500 titres sarl ADC pour 106000 euros le 30/12/2006
- La sarl ADC a procédé à une réduction de capital de 90000 euros
- La sarl Holding Verniere a constitué une provision pour dépréciation de titres de 90000 euros en 2006
- Souscription en 2012 de 8750 parts sarl ADC pour 280000 euros
- Souscription le 07/05/2014 de 15750 parts sarl ADC pour 504000 euros
- 30/12/2016 absorption fusion de la sarl ADC par SAS Florinand , titres ADC évalués à 30000 euros
- La sarl Holding Verniere comptabilise une provision pour dépréciation des nouveaux titres SASU ADC pour 786000 euros

TITRES SARL AGREVERN

- La sarl Holding VERNIERE a constitué une provision sur les titres de la sarl AGREVERN compte tenu de la situation nette négative au 31/12/2014 de - 1 252 824 euros du montant de la valeur des titres détenus soit 30100 euros

La situation nette est toujours négative au 31/12/2021 de 1 253 481€

TITRES ATR (AUVERGNE TERROIR RESTAURATION)

- La sarl Holding VERNIERE a constitué une provision sur les titres de la sarl ATR pour 61854.36 euros soit 100% compte tenu de la situation nette négative au 31/12/2013 de - 224282 euros

AVANCE TRESORERIE SARL AGREVERN

- La sarl Holding Verniere a constitué une provision sur l'apport de trésorerie fait à la sarl AGREVERN compte tenu de la situation nette négative , de l'absence de chiffre d'affaires et d'une trésorerie quasi nulle pour le montant de 448924 euros

AVANCE TRESORERIE SARL ATR

- La sarl Holding Verniere a constitué une provision sur l'apport de trésorerie fait à la sarl ATR de 26418.64 euros compte tenu de la situation nette négative et d'une trésorerie déficiente

AVANCE TRESORERIE UNION CAPITAL

- La sarl Holding Verniere a constitué une provision sur l'apport de trésorerie fait à la SARL UNION CAPITAL de 50% soit 105 499.50€ compte tenu de la baisse d'activité et d'une trésorerie déficiente

I.FINANCIÈRE - LISTE FILIALES



En Euro

HOL1 - SARL HOLDING VERNIERE

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES

Le bilan de l'exercice 2022 de la sarl Agrevern - Auvergne Terroir Restauration - SAS LEDELEC - Sarl ALBEROM ne nous est pas encore parvenu à la date de l'élaboration des annexes

FILIALES ET PARTICIPATIONS

Filiales et participations	Capital	Capitaux propres autres que le capital	Q. P. du capital détenu en %	Résultat dernier exercice clos
A. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS				
1 . Filiales (+ 50% du capital détenu par la société)				
VERNIERE - 0 Aurouze 15500 MOLOMPIZE - 384678256	15 000	245	99.80	22 845
ADC - 25 Allée Georges POMPIDOU 15000 AURILLAC - 3431	505 300	239 864	100.00	56 428
DES LOISIRS - 25 Avenue Georges POMPIDOU 15000 AURIL	30 490		99.90	130 164
ALBEROM - 25 Avenue Georges POMPIDOU 15000 AURILLAC	10 000		70.00	
BDV - 0 Espace Florinand 15000 AURILLAC - 484147673	1 000		98.00	-39 505
ROND POINT TRICOT - 25 Avenue Georges POMPIDOU 1500	152 449		99.60	181 745
RESIDENCE SERVICE - 25 Allée Georges POMPIDOU 15000 A	10 000		100.00	-26 315
IMMOBILIERE D'ORMOY - 25 Allée Georges POMPIDOU 1500	3 000		100.00	-106
V FINANCES - 25 Allée Georges POMPIDOU 15000 AURILLA	15 000		100.00	-1 843
2 . Participations (10 à 50% du capital détenu par la société)				
LEDELEC PV - 2 LAURAGAISE BASSE 11150 VILLEPINTE - 5	50 000		20.00	
SARL AGREVERN - 8 IMPASSE DE LHOMET 63800 COURNON	150 100		20.05	
SARL AUVERGNE TERROIR RESTAURA - 0 Centre Commercia	300 003	24 082	34.25	
AURILLAC CONSTRUCTION AUVERGNA - 0 SEBEUGE 15100 A	10 000		49.00	18 571
AURA SUN - 25 Avenue Georges POMPIDOU 15000 AURILLA	10 000		49.00	4 485
ABR PV 01 - 0 Zone de COMBLAT LE CHATEAU 15800 VIC-S	1 000		20.00	-2 422
ABR PV 02 - 25 Avenue Georges POMPIDOU 15000 AURILLA	1 000		20.00	-5 116
CONSTR RESTAURATION AUVERGNATE - 0 SEBEUGE 15100 A	10 000		37.50	24 678

B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX CONCERNANT LES AUTRES FILIALES ET PARTICIPATIONS

1. Filiales non reprises en A :

- a. Françaises
- b. Etrangères

2. Participations non reprises en A :

- a. Dans des sociétés françaises
- b. Dans des sociétés étrangères

I.FINANCIÈRE - TABLEAU FILIAL.



En Euro

HOL1 - SARL HOLDING VERNIERE

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

Informations financières (5)

Filiales et participations (1)

A. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS CI-DESSUS (2) (3)

1. Filiales (+ 50% du capital détenu par la société)

	Capital (b)	Reserves et report à nouveau avant affectation des résultats (b) (10)	Quote-part du capital détenu en %	Valeurs comptables des titres détenus (/) (8)	Brute	Nette	Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés (/) (9)	Montant des cautions et avals données par la société (/)	Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice écoulé (/) (10)	Résultats (bénéfice ou perte du dernier exercice clos) (/) (10)	Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice (/)
VERNIERE - 0 Aurouze 15500 MOLOMPIZE - 384678256	15 000	-555 384	99.80	750 007	750 007	1 548 094			134 126	22 845	
ADC - 25 Allée Georges POMPIDOU 15000 AURILLAC - 343106365	505 300	1 192 987	100.00	3 658 085	2 782 085				2 526 357	56 428	
DES LOISIRS - 25 Avenue Georges POMPIDOU 15000 AURILLAC - 423615541	30 490	56 421	99.90	799 200	799 200				267 644	130 164	
ALBEROM - 25 Avenue Georges POMPIDOU 15000 AURILLAC - 913570107	10 000		70.00	7 000	7 000	7 000					
BOV - 0 Espace Florinand 15000 AURILLAC - 484147673	1 000	-32 265	98.00	980	980	370 987			17 252	-39 505	
ROND POINT TRICOT - 25 Avenue Georges POMPIDOU 15000 AURILLAC - 413147406	152 449		99.60	383 684	383 684	423 929			541 388	181 745	
RESIDENCE SERVICE - 25 Allée Georges POMPIDOU 15000 AURILLAC - 829285147	10 000	-90 859	100.00	10 000	10 000	310 364				-26 315	
IMMOBILIERE D'ORMOY - 25 Allée Georges POMPIDOU 15000 AURILLAC - 484221684	3 000		100.00	3 000	3 000	36 973			19 732	-106	
V FINANCES - 25 Allée Georges POMPIDOU 15000 AURILLAC - 831171483	15 000	-28 868	100.00	15 000	15 000	15 388				-1 843	

(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, 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 parité 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.

M

I.FINANCIÈRE - TABLEAU FILIAL.

HOL1 - SARL HOLDING VERNIERE

Du 01/01/2022 au 31/12/2022



En Euro

Informations financières (5)

Filiales et participations (1)

2. Participations (10 à 50% du capital détenu par la société)

	Capital (b)	Reserves et report à nouveau avant affectation des résultats (b) (10)	Quote-part du capital détenu en %	Valeurs comptables des titres détenus (/) (8)	Brute	Nette	Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés (/) (9)	Montant des cautions et avals donnés par la société (/)	Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice écoulé (/) (10)	Résultats (bénéfice ou perte du dernier exercice clos) (/) (11)	Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice (/)
LEDELEC PV - 2 LAURAGAISE BASSE 11150 VILLEPINTE - 533116752	50 000		20.00	10 000	10 000	150 000					
SARL AGREVERN - 8 IMPASSE DE LHOMET 63800 COURNON D'Auvergne - 509327235	150 100	-1 403 681	20.05	30 200	30 200	958 165					
SARL AUVERGNE TERROIR RESTAURA - 0 Centre Commercial de Montplain 15100 ANDELAT - 482885829	300 003	-292 903	34.25	81 748	19 894	26 419					
AURILLAC CONSTRUCTION AUVERGNE - 0 SEBEUGE 15100 ANDELAT - 818103376	10 000	51 574	49.00	4 900	4 900			48 000	18 571		
AURA SUN - 25 Avenue Georges POMPIDOU 15000 AURILLAC - 903408870	10 000		49.00	4 900	4 900	325 000		486 912	4 485		
ABR PV 01 - 0 Zone de COMBLAT LE CHATEAU 15800 VIC-SUR- CERE - 910592740	1 000		20.00	200	200	2 500				-2 422	
ABR PV 02 - 25 Avenue Georges POMPIDOU 15000 AURILLAC - 912238102	1 000		20.00	200	200	5 000				-5 116	
CONSTR RESTAURATION AUVERGNATE - 0 SEBEUGE 15100 ANDELAT - 805083813	10 000	102 351	37.50	3 750	3 750			54 000	24 678		

(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 parité 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.

M

I.FINANCIÈRE - TABLEAU FILIAL.



En Euro

HOL1 - SARL HOLDING VERNIERE

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

Informations financières (5)

Filiales et participations (1)

B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX CONCERNANT LES AUTRES FILIALES ET PARTICIPATIONS

1. Filiales non reprises au §A :

- a. Filiales françaises
- b. Filiales étrangères

2. Participations non reprises au §A :

- a. Dans des sociétés françaises
- b. Dans des sociétés étrangères

Capital (b)
Reserves et report
a nouveau avant
affectation des résultats
(b) (1U)

Quote-part du capital
detenu en %

Valeurs comptables
des titres détenus
(/) (8)
Brute Nette

Prêts et avances consentus
par la société et non
encore remboursés
(/) (9)

Montant des cautions et
avals données par
la société (/)

Chiffre d'affaires hors taxes
du dernier exercice écoulé
(/) (1U)

Résultats (bénéfice
ou perte du dernier
exercice clos) (/) (1U)

Dividendes encaissés
par la société au cours
de l'exercice (/)

(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 parité 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 - CRÉANCES



En Euro

HOL1 - SARL HOLDING VERNIERE

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

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)			
	Autres immobilisations financières			
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	55 125	55 125	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Etat & autres Taxe sur la valeur ajoutée	6 605	6 605	
	coll. publiques Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	68 950	68 950	
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	4 528 839	4 528 839	
	Charges constatées d'avance	21 160	21 160	
TOTAUX		4 680 680	4 680 680	
Renvois	(1) Montant	- Créances représentatives de titres prêtés		
	des	- Prêts accordés en cours d'exercice		
	(2) Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)	- Remboursements obtenus en cours d'exercice		

CPTES DE RÉGULARISATION ACTIF



En Euro

HOL1 - SARL HOLDING VERNIERE

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	21 160
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	21 160

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	27 397
Autres créances	66 538
Disponibilités	
TOTAL	93 935

COMPOSITION AFFECTATION



En Euro

HOL1 - SARL HOLDING VERNIERE

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

DIFFÉRENTES CATÉGORIES DE TITRES	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
Titres composant le capital social au début de l'exercice	3 882.00	1 000.00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin d'exercice	3 882.00	1 000.00

ETAT DES DETTES



En Euro

HOL1 - SARL HOLDING VERNIERE

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

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	157 223	57 050	100 173	
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)				
Fournisseurs & comptes rattachés	47 594	47 594		
Personnel & comptes rattachés	5 239	5 239		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	34 884	34 884		
Etat & Impôts sur les bénéfices	37 234	37 234		
autres Taxe sur la valeur ajoutée	13 123	13 123		
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	5 285	5 285		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés				
Groupe & associés (2)	262 724	262 724		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)	938 039	938 039		
Dettes représentatives des titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAUX	1 501 344	1 401 171	100 173	
renvois (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	200 000			
Emprunts remboursés en cours d'exer.	337 224			
(2) Montant divers emprunts, dett/associés				

CPTES DE RÉGULARISATION PASSIF



En Euro

HOL1 - SARL HOLDING VERNIERE

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	270
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	16 131
Dettes fiscales et sociales	25 816
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	34 511
TOTAL DES CHARGES À PAYER	76 727

« HOLDING VERNIERE »
S.A.S. Société par Actions Simplifiée
Au capital de 3.606.000 euros
Siège social : Espace Holding
25 Avenue Georges Pompidou
15000 AURILLAC
R.C.S. AURILLAC 451 475 446

RESOLUTION D'AFFECTATION DU RESULTAT
de l'exercice clos le 31 décembre 2022
ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE DU 26 juin 2023

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la présidence et après avoir constaté que les comptes font apparaître un bénéfice de 167.660 euros, décide de l'affecter de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	167.660 euros
A titre de dividendes Soit 19,967 euros par action	72.000 euros
Le solde	95.660 euros

En totalité au compte « Autres Réserves » qui s'élève ainsi à 3.373.320 euros.

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres de la Société sont de 8.373.246 euros.

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2022 éligible à la réfaction de 40% s'élève à 72.000 euros.

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

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte que des dividendes ont été distribués au titre des trois exercices précédents :

- *Exercice clos le 31/12/2019 :*
Aucun dividende.
- *Exercice clos le 31/12/2020 :*
Aucun dividende.
- *Exercice clos le 31/12/2021 :*
71.817 € soit 18,50 € par titre
Dividende éligible à la réfaction de 40% : 71.817 €.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix présentes ou représentées, étant précisé que pour les parts démembrées, seul l'usufruitier a pris part au vote.



Certifié conforme
Le Président