

PREAMBULE

L'exercice social clos le 31/12/2022 a une durée de 12 mois.

L'exercice précédent clos le 31/12/2021 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 1 401 844,33 E.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 182 898,75 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis par le dirigeant.

1 - REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les conventions ci-après ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux règles de base suivantes :

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

- Amortissements de l'actif immobilisé : les biens susceptibles de subir une dépréciation sont amortis selon le mode linéaire ou dégressif sur la base de leur durée de vie économique.

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF

3.1 - Actif immobilisé

Les mouvements de l'exercice sont détaillés dans les tableaux ci-dessous :

3.1.1 - Immobilisations brutes = 1 276 805 E

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	11 426			11 426
Immobilisations corporelles				
Immobilisations financières	830 764	434 615		1 265 379
TOTAL	842 190	434 615		1 276 805

3.1.2 - Amortissements et provisions d'actif = 7 295 E

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	5 010	2 285		7 295
Immobilisations corporelles				
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
TOTAL	5 010	2 285		7 295

3.1.3 - Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortissement	Valeur nette	Durée
Frais établissement	11 426	7 295	4 131	5 ans
TOTAL	11 426	7 295	4 131	

3.2 - Etat des créances = 5 400 E

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé			
Actif circulant & charges d'avance	5 400	5 400	
TOTAL	5 400	5 400	

4 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF

4.1 - Capital social = 1 000 E

Mouvements des titres	Nombre	Val. nominale	Capital social
Titres en début d'exercice	1000	1,00	1 000
Titres émis ou variation du nominal			
Titres remboursés ou annulés			
Titres en fin d'exercice	1000	1,00	1 000

4.2 - Etat des dettes = 1 054 845 E

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	1 048 320	167 954	738 450	141 916
Dettes financières diverses	85	85		
Fournisseurs				
Dettes fiscales & sociales	1 487	1 487		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	4 952	4 952		
Produits constatés d'avance				
TOTAL	1 054 845	174 479	738 450	141 916

5 - NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT**5.1 - Ventilation du chiffre d'affaires = 54 000 E**

Le chiffre d'affaires de l'exercice se décompose de la manière suivante :

Nature du chiffre d'affaires	Montant HT	Taux
Prestations de services	54 000	100,00 %
TOTAL	54 000	100,00 %

5.2 - Ventilation de l'impôt sur les bénéfices = 8 647 E

Niveau de résultat	Avant impôt	Impôt	Après impôt
Résultat d'exploitation	47 777	2 157	45 620
Résultat financier	143 769	6 490	137 278
Résultat exceptionnel			
Participation des salariés			
TOTAL	191 546	8 647	182 899

5.3 - Autres informations relatives au compte de résultat

Les postes de charges et produits composant le résultat de l'exercice figurent au compte de résultat des états financiers. On pourra s'y reporter ainsi qu'à la plaquette financière annuelle, documents qui fournissent une information plus détaillée.

6 - AUTRES INFORMATIONS**6.1 - Rémunération des dirigeants**

Cette information n'est pas mentionnée dans la présente Annexe, car elle conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

8 - DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE

Les comptes détaillés dans les tableaux suivants concernent les écritures comptables relatives à l'indépendance des exercices.

RÉSULTATS DES 5 DERNIERS EXERCICES

<u>Nature des Indications / Périodes</u> <u>Durée de l'exercice</u>	31/12/2022 12 mois	31/12/2021 12 mois	31/12/2020 12 mois	31/12/2019 16 mois	31/08/2018 mois
<u>I - Situation financière en fin d'exercice</u>					
a) <i>Capital social</i>	1 000	1 000	1 000	1 000	
b) <i>Nombre d'actions émises</i>	1 000	1 000	1 000	1 000	
c) <i>Nombre d'obligations convertibles en actions</i>					
<u>II - Résultat global des opérations effectives</u>					
a) <i>Chiffre d'affaires hors taxes</i>	54 000	54 000	39 000	28 000	
b) <i>Bénéfice avant impôt, amortissements & provisions</i>	193 831	100 860	60 044	22 680	
c) <i>Impôt sur les bénéfices</i>	8 647	8 198	4 786	2 490	
d) <i>Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions</i>	185 184	92 662	55 258	20 190	
e) <i>Bénéfice après impôt, amortissements & provisions</i>	182 899	90 377	53 654	19 070	
f) <i>Montants des bénéfices distribués</i>					
g) <i>Participation des salariés</i>					
<u>III - Résultat des opérations réduit à une seule action</u>					
a) <i>Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions</i>	185	93	55	20	
b) <i>Bénéfice après impôt, amortissements & provisions</i>	183	90	54	19	
c) <i>Dividende versé à chaque action</i>					
<u>IV - Personnel :</u>					
a) <i>Nombre de salariés</i>					
b) <i>Montant de la masse salariale</i>					
c) <i>Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux (Sécurité sociale, oeuvres sociales...)</i>					

Observations complémentaires

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS										
Filiales et Participations	Capital social	Réserves et report à nouveau	Quote part du capital détenu en %	Valeur brute des titres détenus	Valeur nette des titres détenus	Prêts et avances consentis par la Sté	Cautions et avals donnés par la Sté	C.A. H.T. du dernier exercice clos	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la Sté dans l'ex.
A - Renseignements détaillés concernant les filiales & particip. - Filiales (plus de 50% du capital détenu) - Participations (10 à 50 % du capital détenu)										
B - Renseignements globaux concernant les autres filiales & partic. - Filiales non reprises en A: a) Françaises b) Etrangères - Participations non reprises en A: a) Françaises b) Etrangères										
Observations complémentaires										

COMPTE RENDU DES TRAVAUX

Le Cabinet AVENIR PLUS, inscrit au tableau de l'Ordre des Experts Comptables.

Aux termes de la mission d'assistance/de supervision comptable et d'établissement des Comptes Annuels, qui lui a été confiée par HOLDING CLA,

Déclare que les Comptes Annuels se rapportant à l'exercice clos au 31/12/2022 caractérisés notamment par les données suivantes:

Informations significatives	
Total du bilan	1 401 844
Chiffre d'affaires hors taxes	54 000
Résultat net de l'exercice (bénéfice)	182 899

ont été établis à partir des pièces, documents et informations fournis par l'Entreprise, en conformité avec les dispositions de l'Ordonnance du 19 septembre 1945 régissant l'Ordre des Experts Comptables et avec les règles de diligence préconisées par l'Ordre à l'exception des règles suivantes :

- présentation d'un état détaillé et chiffré des stocks et en cours,
- contrôle de la conformité de la méthode de valorisation des stocks et en cours utilisée avec les règles en vigueur,
- vérification de l'application de la méthode de valorisation des stocks et en cours par épreuves,
- établissement du tableau de financement,
- contrôle des existants en caisse.

Le présent compte-rendu ne constitue pas une attestation de régularité et de sincérité au sens de l'article 2 de l'ordonnance du 19 septembre 1945.

Pour AVENIR PLUS
Fait à NIMES le 21/06/2023

- COMPTE RENDU DES TRAVAUX
- DECLARATIONS 2065 à 2065-Ter / 2031 à 2031-Ter
- FEUILLETS 2050 à 2059-D / 2033-A à 2033-D
- BILAN ACTIF ET PASSIF
- COMPTE DE RESULTAT
- DETAIL DU BILAN ACTIF ET PASSIF
- DETAIL DU COMPTE DE RESULTAT
- DETAIL DES CHARGES A PAYER
- DETAIL DES PRODUITS A RECEVOIR
- DETAIL DES CHARGES CONSTATEES D'AVANCE
- DETAIL DES PRODUITS PERCUS D'AVANCE
- DETAIL DES REINTEGRATIONS DIVERSES
- DETAIL DES DEDUCTIONS DIVERSES
- FILIALES ET PARTICIPATIONS
- TABLEAU DES RESULTATS DES CINQ DERNIERS EXERCICES
- L'ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS
- TABLEAUX DE GESTION

Désignation de l'entreprise										HOLDING CLA										Néant ☐ *											
Adresse de l'entreprise										108 rue de l'hostellerie 30000 NIMES																					
SIRET										84267755100017																					
Durée de l'exercice en nombre de mois *										12										Durée de l'exercice précédent *		12									
																				Exercice N clos le		31/12/2022									
ACTIF										Brut 1										Amortissements-Provisions 2										Net 3	
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles		Fonds commercial *		010				012																						
			Autres *		014		11 426		016		7 295				4 131																
	Immobilisations corporelles *				028				030																						
	Immobilisations financières * (1)				040		1 265 379		042						1 265 379																
	Total I (5)				044		1 276 805		048		7 295				1 269 510																
ACTIF CIRCULANT	STOCKS	Matières premières, approvisionnements, en cours de production *		050				052																							
		Marchandises *		060				062																							
	Avances et acomptes versés sur commandes				064				066																						
	Créances (2)	Clients et comptes rattachés *		068		5 400		070						5 400																	
		Autres * (3)		072				074																							
	Valeurs mobilières de placement				080		124 123		082						124 123																
	Disponibilités				084		2 811		086						2 811																
	Charges constatées d'avance *				092				094																						
	Total II				096		132 334		098						132 334																
	Total général (I + II)				110		1 409 139		112		7 295				1 401 844																
PASSIF																				Exercice N 1		NET									
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel *				120										1 000																
	Écarts de réévaluation				124																										
	Réserve légale				126										100																
	Réserves réglementées *				130																										
	Autres réserves (dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants *)				131				)		132		163 001																		
	Report à nouveau				134																										
	Résultat de l'exercice				136										182 899																
	Subventions d'investissement				137																										
	Provisions réglementées				140																										
	Total I				142										347 000																
Provisions pour risques et charges										Certified by yousign										Total II		154									
DETTES (4)	Emprunts et dettes assimilées				156										1 048 320																
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				164																										
	Fournisseurs et comptes rattachés *				166																										
	Autres dettes (dont comptes courants d'associés de l'exercice N :)				169				85)		172		6 525																		
	Produits constatés d'avance				174																										
Total III				176										1 054 845																	
Total général (I + II + III)																				180		1 401 844									
RENOIS	(1)	Dont immobilisations financières à moins d'un an		193				(4)		Dont dettes à plus d'un an		195		880 365																	
	(2)	Dont créances à plus d'un an		197				(5)		Coût de revient des immobilisations acquises ou créées au cours de l'exercice *		182		434 615																	
	(3)	Dont compte courant d'associés débiteurs		199						Prix de vente hors TVA des immobilisations cédées au cours de l'exercice *		184																			
* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2033-NOT-SD																															

HOLDING CLA

Société à responsabilité limitée au capital de 1.000 euros
Siège social : 108 Rue de l'Hostellerie – 30900 NIMES
842 677 551 RCS NIMES

PROCES-VERBAL DES DECISIONS DE L'ASSOCIEE UNIQUE GERANTE DU 21 JUIN 2023

Le vingt-et-un juin deux mille vingt-trois, à dix heures, au siège social,

- Madame Charlotte LAURIER, demeurant 108 Rue de l'Hostellerie – 30900 NIMES,

Propriétaire de la totalité des 1.000 parts de 1 euro chacune composant le capital social de la Société HOLDING CLA,

Associée unique de ladite société,

I - A PREALABLEMENT EXPOSE CE QUI SUIIT :

En sa qualité de seule Gérante de la Société, Madame Charlotte LAURIER, associée unique, a établi et arrêté les comptes annuels (bilan, compte de résultat et annexe) de l'exercice clos le 31 décembre 2022 et a établi le rapport de gestion sur les opérations de l'exercice écoulé.

II - A PRIS LES DECISIONS SUIVANTES :

- Approbation des comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2022 ;
- Affectation des résultats de cet exercice ;
- Mention des conventions visées à l'article L 223-19 du Code de commerce ;
- Délégation de pouvoirs en vue des formalités.

Première Décision - Approbation des comptes

L'associée unique ayant pris connaissance des comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2022, approuve ces comptes se soldant par un bénéfice de 182.899 euros. Elle approuve également les opérations traduites dans ces comptes ou résumées dans le rapport de gestion de la gérance.

L'associée unique prend acte que les comptes de l'exercice écoulé ne prennent pas en charge de dépenses non déductibles du résultat fiscal.

Deuxième Décision - Affectation du résultat

L'associée unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 182.899 euros de la manière suivante :

Origine

- Résultat bénéficiaire de l'exercice : 182.899 euros.

Affectation

- Dotation aux autres réserves, soit 182.899 euros

Rappel des dividendes distribués

L'associée unique rappelle qu'il n'a jamais été distribué de dividende, s'agissant du second exercice social.

Troisième Décision - Conventions réglementées

L'associée unique déclare qu'aucune convention visée à l'article L 223-19 du Code de commerce n'est intervenue au titre de l'exercice écoulé.

Quatrième Décision - Délégation de pouvoirs en vue d'accomplir des formalités

L'associée unique confère tous pouvoirs au porteur d'un original, d'un extrait ou d'une copie des présentes à l'effet d'accomplir toutes formalités de publicité qu'il appartiendra.

De tout ce que dessus, il a été dressé le présent procès-verbal signé par l'associée unique et répertorié sur le registre des décisions de l'associée unique.

Madame Charlotte LAURIER