



NECC
cabinet

SAS HOLDING AS PATRIMOINE

Plaquette
30/06/2023

*Ass. Am. de
Cérh
Cen. orn*

HOLDING AS PATRIMOINE

		France	Exportation	Du 01/07/2022 Au 30/06/2023 12 mois	Du 01/07/2021 Au 30/06/2022 12 mois
Produits d'exploitation (1)	Ventes de marchandises	35		35	1 387
	Production vendue : - Biens				
	- Services	654 135		654 135	554 210
	Chiffre d'affaires net	654 170		654 170	555 597
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Produits nets partiels sur opérations à long terme				
	Subventions d'exploitation				
Charges d'exploitation (2)	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges				
	Autres produits			205	7
	Total			654 376	555 605
	Marchandises				3 698
	Achats				
	Variation de stocks				
	Matières premières et autres approvisionnements				-3 000
	Achats				
Charges d'exploitation (2)	Variation de stocks				
	Autres achats et charges externes (3)			151 408	127 224
	Impôts, taxes et versements assimilés			8 324	10 790
	Salaires et traitements			297 667	250 542
	Charges sociales			127 721	116 149
	Dotations			9 593	12 164
	• sur immobilisations				
	• sur actif circulant				
Charges d'exploitation (2)	• pour risques et charges				
	Amortissements				
	provisions				
	Autres charges			613	31
	Total			595 327	517 600
	Résultat d'exploitation		A	59 048	38 004
	Bénéfice attribué ou perte transférée		B		
	Perte supportée ou bénéfice transféré		C		
Produits financiers	Produits financiers de participations (4)			28 378	76 815
	Produits financiers d'autres valeurs mobilières de placement et créances d'actif immobilisé (4)				
	Autres intérêts et produits assimilés (4)			-628	2 518
	Reprises sur provisions, transferts de charges				
	Différences positives de change				
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
	Total			27 750	79 334
	Dotations financières aux amortissements et provisions			8 799	8 799
Charges financières	Intérêts et charges assimilées (5)			28 661	19 702
	Différences négatives de change				
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
	Total			37 461	28 501
	Résultat financier		D	-9 711	50 832
	RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔT (± A ± B - C ± D)		E	49 337	88 836

HOLDING AS PATRIMOINE

		Du 01/07/2022 Au 30/06/2023 12 mois	Du 01/07/2021 Au 30/06/2022 12 mois
Produits exceptionnels	Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
	Produits exceptionnels sur opérations en capital		
	Reprises sur provisions et transferts de charge		
	Total		
Charges exceptionnelles	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
	Total		
Résultat exceptionnel		F	
Participation des salariés aux résultats		G	
Impôt sur les bénéfices		H	8 084
BÉNÉFICE OU PERTE (± E ± F - G - H)		41 253	83 305
(1) Dont	produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs incidence après impôt des corrections d'erreurs		
(2) Dont	charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs incidence après impôt des corrections d'erreurs		49
(3) Y compris	- redevances de crédit-bail mobilier - redevances de crédit-bail immobilier		953
(4) Dont	produits concernant les entités liées		
(5) Dont	intérêts concernant les entités liées		



NECC
cabinet

**SAS
HOLDING AS PATRIMOINE**

Plaquette
30/06/2023

Ass. Anjo
Cerhi
Conform

HOLDING AS PATRIMOINE

Actif			Au 30/06/2023			Au 30/06/2022
			Montant brut	Amort. ou Prov.	Montant net	
Capital souscrit non appelé						
Actif immobilisé	Immobilisations incorporelles	Frais d'établissement				
		Frais de développement				
		Concessions, brevets et droits similaires	20 001		20 001	20 001
		Fonds commercial (1)				
		Autres immobilisations incorporelles				
		Immobilisations incorporelles en cours				
	Immobilisations corporelles	Avances et acomptes				
		TOTAL	20 001		20 001	20 001
		Terrains				
		Constructions				
		Inst. techniques, mat. out. industriels				
		Autres immobilisations corporelles	120 465	72 707	47 757	56 101
Immobilisations financières ⁽²⁾	Immobilisations en cours					
	Avances et acomptes					
	TOTAL	120 465	72 707	47 757	56 101	
	Participations évaluées par équivalence					
	Autres participations	1 779 902		1 779 902	1 055 700	
	Créances rattachées à des participations				974 079	
Immobilisations financières ⁽²⁾	Titres immob. de l'activité de portefeuille					
	Autres titres immobilisés					
	Prêts	66 278		66 278	66 278	
	Autres immobilisations financières	7 575		7 575	7 575	
	TOTAL	1 853 755		1 853 755	2 103 633	
	Total de l'actif immobilisé		1 994 221	72 707	1 921 514	2 179 736
Actif circulant	Stocks	Matières premières, approvisionnements				
		En cours de production de biens				
		En cours de production de services				
		Produits intermédiaires et finis				
		Marchandises				
	TOTAL					
	Avances et acomptes versés sur commandes					
	Créances ⁽³⁾	Clients et comptes rattachés	268 772		268 772	96 283
		Autres créances	921 447		921 447	36 473
		Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers	TOTAL	1 190 220		1 190 220	132 756	
	Valeurs mobilières de placement				2 361	
	(dont actions propres :)					
Divers	Instruments de trésorerie					
	Disponibilités	4 532		4 532	607 875	
	TOTAL	4 532		4 532	610 236	
Charges constatées d'avance		2 642		2 642	2 869	
Total de l'actif circulant		1 197 395		1 197 395	745 863	
Frais d'émission d'emprunts à étaler						
Primes de remboursement des emprunts		10 999		10 999	19 799	
Écarts de conversion actif						
TOTAL DE L'ACTIF		3 202 617	72 707	3 129 909	2 945 398	
Renvois :						
(1) Dont droit au bail						
(2) Dont part à moins d'un an (brut) des immobilisations financières				73 853	7 575	
(3) Dont créances à plus d'un an (brut)						
Clause de réserve de propriété		Immobilisations	Stocks	Créances clients		

HOLDING AS PATRIMOINE

Passif		Au 30/06/2023	Au 30/06/2022
Capitaux propres	Capital (dont versé : 1 048 000)	1 048 000	1 048 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport		
	Ecarts de réévaluation		
	Ecarts d'équivalence		
	Réserves		
	Réserve légale	38 718	34 553
	Réserves statutaires		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
	Report à nouveau	180 729	101 589
Aut. fonds propres	Résultats antérieurs en instance d'affectation	41 253	83 305
	Résultat de la période (bénéfice ou perte)		
	Situation nette avant répartition	1 308 701	1 267 448
	Subvention d'investissement		
	Provisions réglementées		
Total		1 308 701	1 267 448
Provisions	Titres participatifs		
	Avances conditionnées		
Total			
Dettes	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total		
	Emprunts et dettes assimilées		
	Emprunts obligataires convertibles	450 581	450 581
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	518 523	732 052
Dettes	Emprunts et dettes financières divers (3)	536 684	275 798
	Total	1 505 789	1 458 433
	Avances et acomptes reçus sur commandes (1)		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	11 339	18 202
	Dettes fiscales et sociales	107 035	67 498
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	197 043	133 815
	Instruments de trésorerie		
	Total	315 418	219 516
	Produits constatés d'avance		
Total des dettes et des produits constatés d'avance		1 821 208	1 677 950
Écarts de conversion passif			
TOTAL DU PASSIF		3 129 909	2 945 398
Dettes	Crédit-bail immobilier		
	Crédit-bail mobilier		
	Effets portés à l'escompte et non échus		
	Dettes et produits constatés d'avance, sauf (1), à plus d'un an	770 103	1 243 218
	à moins d'un an	1 051 104	434 731
Renvois : (2) dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques		894	1 851
(3) dont emprunts participatifs			

HOLDING AS PATRIMOINE

		France	Exportation	Du 01/07/2022 Au 30/06/2023 12 mois	Du 01/07/2021 Au 30/06/2022 12 mois
Produits d'exploitation (1)	Ventes de marchandises	35		35	1 387
	Production vendue : - Biens				
	- Services	654 135		654 135	554 210
	Chiffre d'affaires net	654 170		654 170	555 597
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Produits nets partiels sur opérations à long terme				
	Subventions d'exploitation				
Charges d'exploitation (2)	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges				
	Autres produits			205	7
	Total			654 376	555 605
	Marchandises				3 698
	Achats				
	Variation de stocks				
	Matières premières et autres approvisionnements				-3 000
	Achats				
Charges d'exploitation (2)	Variation de stocks				
	Autres achats et charges externes (3)			151 408	127 224
	Impôts, taxes et versements assimilés			8 324	10 790
	Salaires et traitements			297 667	250 542
	Charges sociales			127 721	116 149
				9 593	12 164
	Dotations				
	d'exploitation				
Charges d'exploitation (2)	• sur immobilisations				
	• sur actif circulant				
	• pour risques et charges				
	amortissements				
	provisions				
	Autres charges			613	31
	Total			595 327	517 600
	Résultat d'exploitation		A	59 048	38 004
Opér. commun	Bénéfice attribué ou perte transférée		B		
	Perte supportée ou bénéfice transféré		C		
Produits financiers	Produits financiers de participations (4)			28 378	76 815
	Produits financiers d'autres valeurs mobilières de placement et créances d'actif immobilisé (4)				
	Autres intérêts et produits assimilés (4)			-628	2 518
	Reprises sur provisions, transferts de charges				
	Différences positives de change				
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Charges financières	Total			27 750	79 334
	Dotations financières aux amortissements et provisions			8 799	8 799
	Intérêts et charges assimilées (5)			28 661	19 702
	Différences négatives de change				
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
	Total			37 461	28 501
Résultat financier			D	-9 711	50 832
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔT (± A ± B - C ± D)			E	49 337	88 836

HOLDING AS PATRIMOINE

		Du 01/07/2022 Au 30/06/2023 12 mois	Du 01/07/2021 Au 30/06/2022 12 mois
Produits exceptionnels	Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
	Produits exceptionnels sur opérations en capital		
	Reprises sur provisions et transferts de charge		
	Total		
Charges exceptionnelles	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
	Total		
Résultat exceptionnel		F	
Participation des salariés aux résultats		G	
Impôt sur les bénéfices		H	8 084
BÉNÉFICE OU PERTE (± E ± F - G - H)		41 253	83 305
(1) Dont	produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs incidence après impôt des corrections d'erreurs		
(2) Dont	charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs incidence après impôt des corrections d'erreurs		49
(3) Y compris	- redevances de crédit-bail mobilier - redevances de crédit-bail immobilier		953
(4) Dont	produits concernant les entités liées		
(5) Dont	intérêts concernant les entités liées		

SAS HOLDING AS PATRIMOINE

Annexe aux comptes de l'exercice clos-le 6/30/2022

Table des matières

1	Faits caractéristiques de l'exercice.....	2
1.1	Évènements principaux.....	2
1.2	Principes, règles et méthodes comptables.....	2
2	Informations relatives au bilan.....	3
2.1	Actif	3
2.1.1	Immobilisations incorporelles	3
2.1.2	Immobilisations corporelles.....	3
2.1.3	Tableaux des amortissements	3
2.1.4	Immobilisations financières	4
2.1.5	Stocks	8
2.1.6	Produits à recevoir	10
2.1.7	Créances.....	11
2.1.8	Disponibilités et divers	12
2.2	Passif.....	12
2.2.1	Capitaux propres.....	12
2.2.2	Provisions pour risques et charges.....	13
2.2.3	Dettes financières et autres dettes.....	13
2.2.4	Charges à payer.....	14
3	Informations relatives au compte de résultat.....	15
4	Impôt sur les bénéfices.....	16
5	Autres informations.....	17
5.1	Provisions pour indemnités de départ en retraite et autres engagements postérieurs à l'emploi.....	17
5.2	Engagements pris en matière de crédit-bail.....	18
5.3	Engagements hors bilan.....	19

1 Faits caractéristiques de l'exercice

1.1 Évènements principaux

Aucun événement ni élément significatif ne sont survenus au cours de l'exercice.

1.2 Principes, règles et méthodes comptables

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du code de commerce et du règlement 2016-07 de l'ANC.

Les règles ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices.

2 Informations relatives au bilan

2.1 Actif

2.1.1 Immobilisations incorporelles

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, déduction faites des rabais, remises et escomptes de règlement ou à leur coût de production.

Une dépréciation est comptabilisée quand la valeur actuelle d'un actif est inférieure à la valeur nette comptable.

2.1.2 Immobilisations corporelles

2.1.2.1 Principaux mouvements de l'exercice

	Augmentations		Diminutions	
	Réévaluation	Acquisition Apports Virements	Virements poste à poste	Cessions rebuts
Terrains	-	-	-	-
Construction sur sol propre	-	-	-	-
Construction sur sol d'autrui	-	-	-	-
Installations techniques, matériel et outillage industriels	-	-	-	-
Installations générales, agencements, aménagements divers	-	-	-	-
Matériel de transport	-	-	-	-
Matériel de bureau et informatique, mobilier	-	3,148	-	-
Emballages récupérables et divers	-	-	-	-
Immobilisations corporelles en cours	-	-	-	-
Avances et acomptes	-	-	-	-

2.1.3 Tableaux des amortissements

Amortissement et	Début de	Augmentations	Diminutions	Fin de
---------------------	----------	---------------	-------------	--------

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS

dépréciation	l'exercice	Amortissement	Dépréciation	Amortissement	Dépréciation	l'exercice
Incorporelles	-	-	-	-	-	-
Corporelles	50,949	12,165	-	-	-	63,114
Financières	-		-		-	-
TOTAL	50,949	12,165	-	-	-	63,114

2.1.4 Immobilisations financières

	Augmentations		Diminutions	
	Réévaluation	Acquisition apports Virements	Virement poste à poste	Cessions Rebuts
Participations évaluées par équivalence	-	-	-	-
Titres de participation (y compris évaluées par équivalence. ci-dessus)	-	7,500	-	-
Créances rattachées à des participations	-	26,915	-	-
Autres titres immobilisés	-	-	-	-
Prêts et autres immobilisations financières	-	-	-	-

2.1.4.1 Informations relatives aux filiales et participations

2.1.4.1.1 Renseignements détaillés concernant les filiales et participations

Filiales (+ de 50 % capital détenu).	Capital	Quote-part %	Valeurs comptables des titres détenus		CA Hors taxes	Prêts/avances non remboursés
	Rés. et report avant affect.	Dividendes	Brute	Nette	Résultats	Cautions

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS

	Observation :				
	Observation :				
	Observation :				
	Observation :				
	Observation :				
	Observation :				
	Observation :				
	Observation :				

2.1.4.1.2 Renseignements globaux concernant les autres filiales ou participations

Filiales (françaises et étrangères) non reprises au § A	Valeurs comptables des titres détenus (7) (8)	Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés (7) (9)	Montant des cautions et avals donnés par la société (7)	Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice (7)
	Brute			

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS

	Nette			
	Observation :			
	Observation :			
	Observation :			
	Observation :			
	Observation :			

Participations (françaises et étrangères) non reprises au § A	Valeurs comptables des titres détenus (7) (8)	Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés (7) (9)	Montant des cautions et avals donnés par la société (7)	Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice (7)
	Brute Nette			

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS

	Observation :			
	Observation :			
	Observation :			
	Observation :			
	Observation :			
	Observation :			

2.1.5 Stocks**2.1.5.1 Stocks de produits achetés**

Les Stocks suivants : sont évalués selon la méthode FIFO. Le coût d'achat est composé du prix d'achat augmenté des frais de transport.

2.1.5.2 Stocks de produits fabriqués

Les stocks fabriqués sont évalués au prix de revient.

2.1.6 Produits à recevoir

Libellés	Montant
INTÉRÊTS COURUS	
Immobilisations financières	-
Participations groupe	-
Participations Hors groupe	-
Clients	-
Associés	-
Valeurs mobilières de placements	2,361
AUTRES PRODUITS	
Factures à établir	82,156
RRR à obtenir, avoirs à recevoir	-
Personnel	-
Sécurité sociale	-
État	-
Divers	-
TOTAL	84,517

2.1.7 Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur comptable. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à celle-ci.

	ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations		974,079	-	974,079
	Prêts		-	-	-
	Autres immobilisations financières		7,575	7,575	-
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux		-	-	-
	Autres créances clients		96,283	96,283	-
	Créance représentative des titres prêtés ou remis en garantie		66,278	-	66,278
	Personnel et comptes rattachés		18,000	18,000	-
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux		-	-	-
	État et autres collectivités publiques	Impôt sur les bénéfices	-	-	-
		Taxe sur la valeur ajoutée	2,473	2,473	-
		Autres impôts, taxes et versement assimilés	-	-	-
		Divers	-	-	-
	Groupes et associés		-	-	-
	Débiteur divers		16,000	16,000	-
Charges constatées d'avance		2,870	2,870	-	
TOTAL			1,183,559	143,201	1,040,357

2.1.8 Disponibilités et divers

Différence d'évaluation sur les valeurs mobilières de placement.

La valeur liquidative des VMP détenues à la date de clôture est de - €. Cette valorisation représente une plus-value latente non comptabilisée en produits de - €, mais déjà fiscalisée dont - € au titre de la charge d'impôt société de l'exercice.

2.2 Passif

2.2.1 Capitaux propres

2.2.1.1 Tableau de variation des capitaux propres

Libellés	N-1	+	-	N
Capital	1,048,000	-	-	1,048,000
Primes, réserves et écarts	33,857	696	-	34,554
Report à nouveau	88,363	13,226	-	101,589
Résultat	13,922	69,384	-	83,306
Subventions d'investissement	-	-	-	-
Provisions réglementées	-	-	-	-
Autres	-	-	-	-
TOTAL	1,184,143	83,306	-	1,267,448

2.2.1.2 Capital

Le capital est composé de 104 800 actions de 10 euros de valeur nominale.

Il n'y a pas eu de changement au cours de l'exercice.

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS

2.2.2 Provisions pour risques et charges

Nature des provisions	Début exercice 1	Dotations exercice 2	Reprises exercice 3	Fin exercice 4
Litiges	-	-	-	-
Garanties données clients	-	-	-	-
Pertes marchés à terme	-	-	-	-
Amendes et pénalités	-	-	-	-
Pertes de change	-	-	-	-
Pensions et obligations similaires	-	-	-	-
Impôts	-	-	-	-
Renouvellement immobilisation	-	-	-	-
Gros. Entretien	-	-	-	-
Ch. Soc. Fisc. / congés à payer	-	-	-	-
Autres Provisions pour risques et charges	-	-	-	-
TOTAL	-	-	-	-

2.2.3 Dettes financières et autres dettes

	Montant brut	A 1 an au plus	A + d'1 an et 5 ans au +	A + de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles	450,582	-	450,582	-
Autres emprunts obligataires	-	-	-	-
Emprunts et dettes établissement de crédit				
- A 1 an max à l'origine	1,851	1,851	-	-
- A + d'1 à l'origine	730,202	212,574	517,628	-

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS

Emprunts et dettes financières Divers	275,009	-	-	275,009
Fournisseur et comptes rattachés	18,203	18,203	-	-
Personnel et comptes rattachés	6,925	6,925	-	-
Sécurité sociales et autres organismes	30,901	30,901	-	-
Impôts sur les bénéfices	355	355	-	-
TVA	25,462	25,462	-	-
Obligations cautionnées	-	-	-	-
Autres impôts et taxes	3,856	3,856	-	-
Dettes sur immobilisation Et comptes rattachés	-	-	-	-
Groupe et associés	790	790	-	-
Autres dettes	133,815	133,815	-	-
Dettes titres empruntés ou rem. Garant	-	-	-	-
Produits constatés d'avance	-	-	-	-
TOTAL	1,677,950	434,731	968,210	275,009

2.2.4 Charges à payer

Libellés	Montant
CONGES A PAYER	
Congés provisionnés	6,925
Charges sociales provisionnées	3,554
Charges fiscales provisionnées	112
INTERETS COURUS	
Emprunts et dettes assimilées	6,600
Dettes part. groupes	-

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS

Dettes part. hors groupes	-
Dettes sociétés en participation	-
Fournisseurs	-
Associés	-
Banques	-
Concours bancaires courants	-
AUTRES CHARGES	
Factures à recevoir	8,973
RRR à accorder, avoirs à établir	27,816
Participation des salariés	-
Personnel	-
Sécurité sociale	-
Autres charges fiscales	1,051
Divers	-
TOTAL	55,031

3 Informations relatives au compte de résultat

	France	Export et communautaire	Total
Ventes marchandises	1,388	-	1,388
Production vendues :	-	-	-
- Biens	554,210	-	554,210
- Services			
Chiffre d'affaires net	555,598	-	555,598

4 Impôt sur les bénéfices

	Résultat courant	Résultat exceptionnel	Participation salariés
Résultat avant impôts	88,837	-	-
Impôt au taux de : -	-	-	-
Impôt sur PVL	-	-	-
Résultat après impôts	88,837	-	-

5 Autres informations

5.1 Provisions pour indemnités de départ en retraite et autres engagements postérieurs à l'emploi

Engagements retraite	Provisionné	Non provisionné	Total
Indemnités de départ en retraite	-	-	-
Engagements de pension à d'anciens dirigeants	-	-	-
Prise en charge des cotisations mutuelle santé pour des salariés partis en retraite	-	-	-

La provision pour indemnité de départ en retraite a été évaluée selon la méthode des unités de crédit projetées conformément au Règlement 2013-02 de l'ANC.

Le taux d'actualisation utilisé est de : 10

5.2 Engagements pris en matière de crédit-bail

	Terrains	Constructions	Installations matériels outillages	Autres	Total
Valeur d'origine					
Amortissements :					
- Cumuls exercices antérieurs					
- Dotations de l'exercice					
TOTAL					
Redevances payées :					
- Cumuls exercices antérieurs					
- Exercices					
TOTAL					
Redevances restant à payer :					
- A 1 an au plus	-	-	-	-	-
- A plus d'1 an et 5 ans au plus	-	-	-	-	-
- A plus de 5 ans	-	-	-	-	-
TOTAL	-	-	-	-	-

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS

Valeur résiduelle : - A 1 an au plus Va					
- A plus d'1 an et 5 ans au plus					
- A plus de 5 ans					
TOTAL					
Montant pris en charge dans l'exercice					

5.3 Engagements hors bilan

	N	N-1
Effets escomptés non échus	-	-
Cautions données	-	-
Cautions reçues	-	-
Nantissements et hypothèques	-	-

HOLDING AS PATRIMOINE
Société par actions simplifiée au capital de 1 048 000 euros
Siège social : 28, rue d'Isly, 59000 LILLE
538 589 896 RCS LILLE METROPOLE

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 21 DÉCEMBRE 2023

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 30 juin 2023

DEUXIÈME RÉOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 juin 2023 s'élevant à 41 253 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	41 253 euros
A la réserve légale	2 063 euros
Solde	----- 39 190 euros

Auquel s'ajoute :

Le report à nouveau antérieur	180 729 euros
Pour former un bénéfice distribuable de	219 919 euros

En totalité au compte "report à nouveau" qui s'élève ainsi à 219 919 euros.

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 21 décembre 2023 :

Cette résolution est adoptée par 104800 voix ayant voté pour, 0 voix ayant voté contre et 0 voix s'étant abstenues.

Certifié conforme
Le Président



Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Holding Société AS Patrimoine
Société par action simplifiée
Au capital de 1 048 000 €
28 rue d'Isly

59000 LILLE

Exercice clos le 30 juin 2023

Jean-Paul MARVALIN
Commissaire aux Comptes
82, Avenue KLEBER
59 240 DUNKERQUE

procédé, selon mon jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués.

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

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

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

Je n'ai pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion 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 estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

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

Il m'appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Mon objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

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

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

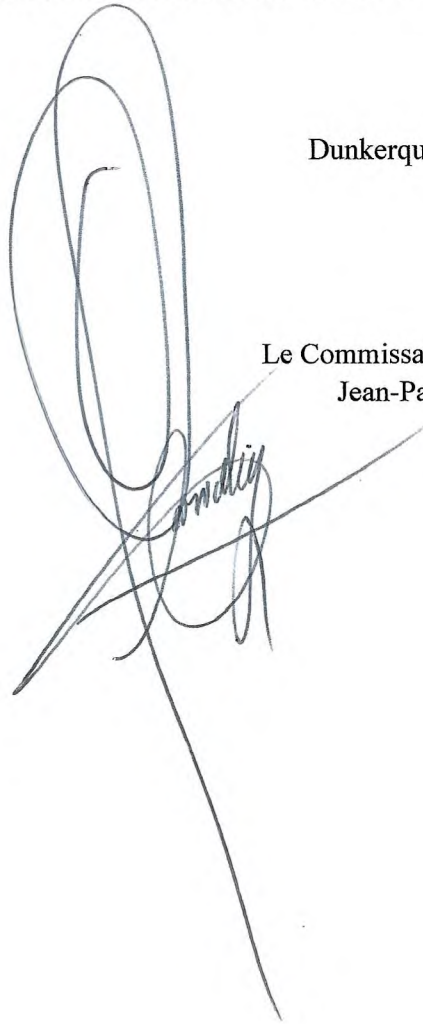
En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;

- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Dunkerque, le 08/12/2023

Le Commissaire aux Comptes
Jean-Paul MARVALIN

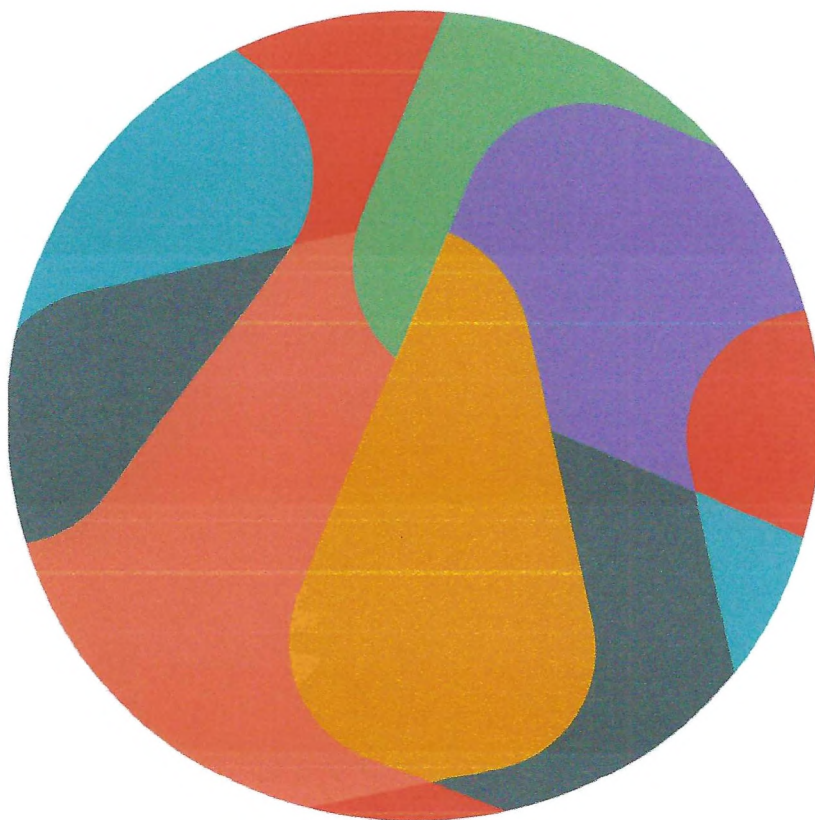
A large, stylized handwritten signature in blue ink, consisting of several overlapping loops and a long, sweeping diagonal stroke extending from the bottom left towards the center.



SAS HOLDING AS PATRIMOINE

Plaquette
30/06/2023

Comptes annuels



HOLDING AS PATRIMOINE

Actif			Au 30/06/2023			Au 30/06/2022
			Montant brut	Amort. ou Prov.	Montant net	
Capital souscrit non appelé						
Actif immobilisé	Immobilisations incorporelles	Frais d'établissement				
		Frais de développement				
		Concessions, brevets et droits similaires	20 001		20 001	20 001
		Fonds commercial (1)				
		Autres immobilisations incorporelles				
	Immobilisations corporelles	Immobilisations incorporelles en cours				
		Avances et acomptes				
		TOTAL	20 001		20 001	20 001
		Terrains				
		Constructions				
	Immobilisations financières ⁽¹⁾	Inst. techniques, mat. out. industriels	120 465	72 707	47 757	56 101
		Autres immobilisations corporelles				
		Immobilisations en cours				
		Avances et acomptes				
		TOTAL	120 465	72 707	47 757	56 101
		Participations évaluées par équivalence				
		Autres participations	1 779 902		1 779 902	1 055 700
Créances rattachées à des participations					974 079	
Titres immob. de l'activité de portefeuille						
Autres titres immobilisés						
Prêts		66 278		66 278	66 278	
Autres immobilisations financières		7 575		7 575	7 575	
TOTAL		1 853 755		1 853 755	2 103 633	
Total de l'actif immobilisé			1 994 221	72 707	1 921 514	2 179 736
Actif circulant	Stocks	Matières premières, approvisionnements				
		En cours de production de biens				
		En cours de production de services				
		Produits intermédiaires et finis				
		Marchandises				
	Créances ⁽²⁾	TOTAL				
		Avances et acomptes versés sur commandes				
		Clients et comptes rattachés	268 772		268 772	96 283
		Autres créances	921 447		921 447	36 473
		Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers	TOTAL	1 190 220		1 190 220	132 756	
	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)				2 361	
	Instruments de trésorerie	4 532		4 532	607 875	
	Disponibilités	4 532		4 532	610 236	
Charges constatées d'avance			2 642		2 642	2 869
Total de l'actif circulant			1 197 395		1 197 395	745 863
Frais d'émission d'emprunts à étaler						
Primes de remboursement des emprunts			10 999		10 999	19 799
Écarts de conversion actif						
TOTAL DE L'ACTIF			3 202 617	72 707	3 129 909	2 945 398
Renvois : (1) Dont droit au bail						
(2) Dont part à moins d'un an (brut) des immobilisations financières					73 853	7 575
(3) Dont créances à plus d'un an (brut)						
Clause de réserve de propriété			Immobilisations	Stocks	Créances clients	

HOLDING AS PATRIMOINE

Passif		Au 30/06/2023	Au 30/06/2022
Capitaux propres	Capital (dont versé : 1 048 000)	1 048 000	1 048 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport		
	Ecart de réévaluation		
	Ecart d'équivalence		
	Réserves		
	Réserve légale	38 718	34 553
	Réserves statutaires		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
	Report à nouveau	180 729	101 589
Aut. fonds propres	Résultats antérieurs en instance d'affectation	41 253	83 305
	Résultat de la période (bénéfice ou perte)		
	Situation nette avant répartition	1 308 701	1 267 448
	Subvention d'investissement		
	Provisions réglementées		
Total		1 308 701	1 267 448
Provisions	Titres participatifs		
	Avances conditionnées		
Total			
Dettes	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total		
	Emprunts et dettes assimilées		
	Emprunts obligataires convertibles	450 581	450 581
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	518 523	732 052
	Emprunts et dettes financières divers (3)	536 684	275 798
	Total	1 505 789	1 458 433
	Avances et acomptes reçus sur commandes (1)		
Produits constatés d'avance	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	11 339	18 202
	Dettes fiscales et sociales	107 035	67 498
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	197 043	133 815
	Instruments de trésorerie		
Total		315 418	219 516
Total des dettes et des produits constatés d'avance		1 821 208	1 677 950
Écart de conversion passif			
TOTAL DU PASSIF		3 129 909	2 945 398
Renvois : (2) dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques	Crédit-bail immobilier		
	Crédit-bail mobilier		
	Effets portés à l'escompte et non échus		
	Dettes et produits constatés d'avance, sauf (1), à plus d'un an	770 103	1 243 218
	à moins d'un an	1 051 104	434 731
(3) dont emprunts participatifs		894	1 851

HOLDING AS PATRIMOINE

		France	Exportation	Du 01/07/2022 Au 30/06/2023 12 mois	Du 01/07/2021 Au 30/06/2022 12 mois
Produits d'exploitation (1)	Ventes de marchandises	35		35	1 387
	Production vendue : - Biens				
	- Services	654 135		654 135	554 210
	Chiffre d'affaires net	654 170		654 170	555 597
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Produits nets partiels sur opérations à long terme				
Charges d'exploitation (2)	Subventions d'exploitation				
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges				
	Autres produits			205	7
	Total			654 376	555 605
	Marchandises Achats				3 698
	Variation de stocks				
	Matières premières et autres approvisionnements Achats				-3 000
Produits financiers	Variation de stocks				
	Autres achats et charges externes (3)			151 408	127 224
	Impôts, taxes et versements assimilés			8 324	10 790
	Salaires et traitements			297 667	250 542
	Charges sociales			127 721	116 149
				9 593	12 164
	Dotations • sur immobilisations amortissements				
Charges financières	d'exploitation • sur actif circulant provisions				
	• pour risques et charges				
	Autres charges			613	31
	Total			595 327	517 600
	Résultat d'exploitation	A		59 048	38 004
	Bénéfice attribué ou perte transférée	B			
	Perte supportée ou bénéfice transféré	C			
Charges financières	Produits financiers de participations (4)			28 378	76 815
	Produits financiers d'autres valeurs mobilières de placement et créances d'actif immobilisé (4)				
	Autres intérêts et produits assimilés (4)			-628	2 518
	Reprises sur provisions, transferts de charges				
	Différences positives de change				
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
	Total			27 750	79 334
Charges financières	Dotations financières aux amortissements et provisions			8 799	8 799
	Intérêts et charges assimilées (5)			28 661	19 702
	Différences négatives de change				
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
	Total			37 461	28 501
	Résultat financier	D		-9 711	50 832
	RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔT (± A ± B - C ± D)	E		49 337	88 836

SAS HOLDING AS PATRIMOINE

Annexe aux comptes de l'exercice clos-le 30/06/2023

Table des matières

1	Faits caractéristiques de l'exercice.....	2
1.1	Évènements principaux.....	2
1.2	Principes, règles et méthodes comptables.....	2
2	Informations relatives au bilan.....	3
2.1	Actif.....	3
2.1.1	Immobilisations incorporelles.....	3
2.1.2	Immobilisations corporelles.....	3
2.1.3	Tableaux des amortissements.....	3
2.1.4	Immobilisations financières.....	4
2.1.5	Stocks.....	8
2.1.6	Produits à recevoir.....	10
2.1.7	Créances.....	11
2.1.8	Disponibilités et divers.....	12
2.2	Passif.....	12
2.2.1	Capitaux propres.....	12
2.2.2	Provisions pour risques et charges.....	13
2.2.3	Dettes financières et autres dettes.....	13
2.2.4	Charges à payer.....	14
3	Informations relatives au compte de résultat.....	15
4	Impôt sur les bénéfices.....	16
5	Autres informations.....	17
5.1	Provisions pour indemnités de départ en retraite et autres engagements postérieurs à l'emploi.....	17
5.2	Engagements pris en matière de crédit-bail.....	18
5.3	Engagements hors bilan.....	19

1 Faits caractéristiques de l'exercice

1.1 Évènements principaux

Aucun événement ni élément significatif ne sont survenus au cours de l'exercice.

1.2 Principes, règles et méthodes comptables

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du code de commerce et du règlement 2016-07 de l'ANC.

Les règles ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices.

2 Informations relatives au bilan

2.1 Actif

2.1.1 Immobilisations incorporelles

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, déduction faites des rabais, remises et escomptes de règlement ou à leur coût de production.

Une dépréciation est comptabilisée quand la valeur actuelle d'un actif est inférieure à la valeur nette comptable.

2.1.2 Immobilisations corporelles

2.1.2.1 Principaux mouvements de l'exercice

	Augmentations		Diminutions	
	Réévaluation	Acquisition Apports Virements	Virements poste à poste	Cessions rebuts
Terrains	-	-	-	-
Construction sur sol propre	-	-	-	-
Construction sur sol d'autrui	-	-	-	-
Installations techniques, matériel et outillage industriels	-	-	-	-
Installations générales, agencements, aménagements divers	-	-	-	-
Matériel de transport	-	-	-	-
Matériel de bureau et informatique, mobilier	-	1,249	-	-
Emballages récupérables et divers	-	-	-	-
Immobilisations corporelles en cours	-	-	-	-
Avances et acomptes	-	-	-	-

2.1.3 Tableaux des amortissements

Amortissement et	Début de	Augmentations	Diminutions	Fin de
------------------	----------	---------------	-------------	--------

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS

dépréciation	l'exercice	Amortissement	Dépréciation	Amortissement	Dépréciation	l'exercice
Incorporelles	-	-	-	-	-	-
Corporelles	63,114	9,593	-	-	-	72,707
Financières	-		-		-	-
TOTAL	63,114	9,593	-	-	-	72,707

2.1.4 Immobilisations financières

	Augmentations		Diminutions	
	Réévaluation	Acquisition apports Virements	Virement poste à poste	Cessions Rebuts
Participations évaluées par équivalence	-	-	-	-
Titres de participation (y compris évaluées par équivalence. ci-dessus)	-	724,202	-	-
Créances rattachées à des participations	-	-	974,079	-
Autres titres immobilisés	-	-	-	-
Prêts et autres immobilisations financières	-	-	-	-

2.1.4.1 Informations relatives aux filiales et participations

2.1.4.1.1 Renseignements détaillés concernant les filiales et participations

Filiales (+ de 50 % capital détenu).	Capital	Quote-part %	Valeurs comptables des titres détenus		CA Hors taxes	Prêts/avances non remboursés
	Rés. et report avant affect.	Dividendes	Brute	Nette	Résultats	Cautions

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS

	Observation :				
	Observation :				
	Observation :				
	Observation :				
	Observation :				
	Observation :				
	Observation :				
	Observation :				

Participations (10 à 50% capital détenu)	Capital	Quote-part %	Valeurs comptables des titres détenus		CA Hors taxes	Prêts/avances non remboursés
	Rés. et report avant affect.	Dividendes	Brute	Nette	Résultats	Cautions

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS

	Observation :				
	Observation :				
	Observation :				
	Observation :				
	Observation :				
	Observation :				
	Observation :				

2.1.4.1.2 Renseignements globaux concernant les autres filiales ou participations

Filiales (françaises et étrangères) non reprises au § A	Valeurs comptables des titres détenus (7) (8)	Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés (7) (9)	Montant des cautions et avals donnés par la société (7)	Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice (7)
	Brute			

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS

	Nette			
	Observation :			
	Observation :			
	Observation :			
	Observation :			
	Observation :			

Participations (françaises et étrangères) non reprises au § A	Valeurs comptables des titres détenus (7) (8)	Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés (7) (9)	Montant des cautions et avals donnés par la société (7)	Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice (7)
	Brute			
	Nette			

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS

	Observation :			
	Observation :			
	Observation :			
	Observation :			
	Observation :			
	Observation :			

2.1.5 Stocks**2.1.5.1 Stocks de produits achetés**

Les Stocks suivants : sont évalués selon la méthode FIFO. Le coût d'achat est composé du prix d'achat augmenté des frais de transport.

2.1.5.2 Stocks de produits fabriqués

Les stocks fabriqués sont évalués au prix de revient.