

Bordereau attestant l'exactitude des informations - BOULOGNE SUR MER - 6202 - Documents
comptables (B-S) - Dépôt le 08/08/2024 - 5838 - 1957 B 00008 - 615 720 083 - HOLDING
IMMOBILIERE LACROIX



Conseil
& Expertise comptable

Au service
de votre
dynamisme

Comptes annuels

du 01/01/2023 au 31/12/2023

SCA HOLDING IMMOBILIERE LACROIX

5 GRANDE RUE

62200 BOULOGNE SUR MER

**COPIE CERTIFIEE
CONFORME A L'ORIGINAL**

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

SCA HOLDING IMMOBILIERE LACROIX

Sommaire

<i>Compte rendu de travaux</i>	<i>1</i>
<i>Bilan Actif</i>	<i>2</i>
<i>Bilan Passif</i>	<i>3</i>
<i>Compte de Résultat 1/2</i>	<i>4</i>
<i>Compte de Résultat 2/2</i>	<i>5</i>
<i>Détail de l'Actif</i>	<i>6</i>
<i>Détail du Passif</i>	<i>7</i>
<i>Détail du Compte de Résultat</i>	<i>8</i>
<i>Soldes Intermédiaires de Gestion</i>	<i>10</i>
<i>Détail des Soldes Intermédiaires</i>	<i>11</i>
<i>Immobilisations - Edition des dotations (fiscal seul)</i>	<i>12</i>
<i>ANNEXES</i>	<i>13</i>
<i>Liasse</i>	<i>29</i>

Compte rendu de travaux

En notre qualité d'expert-comptable et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise **SCA HOLDING IMMOBILIERE LACROIX** relatifs à l'exercice du **01/01/2023** au **31/12/2023** qui se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan : 1 903 796 euros

Chiffre d'affaires : 0 euros

Résultat net comptable : 6 063 euros

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

Fait à SAINT MARTIN BOULOGNE
Le 17/04/2024

Signature

Bilan Actif

		31/12/2023			31/12/2022
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (1)					
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles				
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	952 971		952 971	952 971
	Créances rattachées à des participations	921		921	532
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières				
TOTAL (II)		953 892		953 892	953 503
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés				
	Autres créances	949 563		949 563	941 023
	Capital souscrit appelé, non versé				
COMPTES DE REGULARISATION	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	342		342	8
	Charges constatées d'avance				
	TOTAL (III)	949 905		949 905	941 031
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		1 903 796		1 903 796	1 894 534

(1) dont droit au bail

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

921

532

(3) dont créances à plus d'un an



Bilan Passif

		31/12/2023	31/12/2022
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	225 650	225 650
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	10 448	10 448
	Ecart de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	22 565	22 565
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	1 034 369	1 034 369
	Report à nouveau	309 540	481 628
	Résultat de l'exercice	6 063	(172 088)
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	1 608 637	1 602 573
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		203 116
	Total des provisions		203 116
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)		
	Emprunts et dettes financières divers (3)	291 218	71 035
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 772	2 668
	Dettes fiscales et sociales	1 170	15 142
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes		
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	295 160	88 845
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	1 903 796	1 894 534
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	6 063,47	(172 087,95)
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	295 160	88 845
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		
(3)	Dont emprunts participatifs		

Compte de Résultat

1/2

				31/12/2023	31/12/2022
		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)				
	Montant net du chiffre d'affaires				
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation				
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges				
	Autres produits			203 117	
Total des produits d'exploitation (1)			203 117		
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements				
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			4 119	3 926
	Impôts, taxes et versements assimilés				
	Salaires et traitements				
	Charges sociales du personnel				
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements : - sur immobilisations - charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations : - sur immobilisations - sur actif circulant				
	Dotations aux provisions				
Autres charges			12 000	12 000	
Total des charges d'exploitation (2)			16 119	15 926	
RESULTAT D'EXPLOITATION			186 998	(15 926)	

Compte de Résultat

2/2

		31/12/2023	31/12/2022
RESULTAT D'EXPLOITATION		186 998	(15 926)
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée	51 767	45 584
	Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)		
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)		
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	34 413	14 132
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers		34 413	14 132
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)	7 304	
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières		7 304	
RESULTAT FINANCIER		27 109	14 132
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		265 873	43 789
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital		
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	52 599	34
	Sur opérations en capital		
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Total des charges exceptionnelles		52 599	34
RESULTAT EXCEPTIONNEL		(52 599)	(34)
PARTICIPATION DES SALAIRES			
IMPOTS SUR LES BENEFICES		207 211	215 843
TOTAL DES PRODUITS		289 296	59 716
TOTAL DES CHARGES		283 232	231 804
RESULTAT DE L'EXERCICE		6 063	(172 088)
(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs			
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs			
(3) dont produits concernant les entreprises liées			
(4) dont intérêts concernant les entreprises liées			

Détail de l'Actif

	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	Variations	%
Capital souscrit non appelé						
TOTAL II - Actif Immobilisé NET	953 892	50,10	953 503	50,33	389	0,04
Autres participations	952 971	50,06	952 971	50,30		
ACTIONS HOLDING ST JACQUE	83 035	4,36	83 035	4,38		
11546 ACT SAS METZ INVEST	11 829	0,62	11 829	0,62		
ACTIONS STE IMMO.LACROIX	215 305	11,31	215 305	11,36		
50 PARTS SCP LONGUEPIERRE	72 602	3,81	72 602	3,83		
5702 PARTS GF BECASSERIE	570 200	29,95	570 200	30,10		
Créances rattachées à des participations	921	0,05	532	0,03	389	73,02
CREANCES PARTICIPAT.METZ INVEST	921	0,05	532	0,03	389	73,02
TOTAL III - Actif Circulant NET	949 905	49,90	941 031	49,67	8 874	0,94
Autres créances	949 563	49,88	941 023	49,67	8 540	0,91
ETAT-CREDIT IMPOTS			2 645	0,14	(2 645)	-100,00
C/C STE IMMO.LACROIX	596 019	31,31	610 812	32,24	(14 793)	-2,42
ASSOCIES - INTERETS COURUS	34 413	1,81	14 132	0,75	20 281	143,51
IMPOTS SEQUESTRE LITIGE FISC			2 667	0,14	(2 667)	-100,00
SCP LONGUEPIERRE	319 131	16,76	310 767	16,40	8 365	2,69
Disponibilités	342	0,02	8		334	N.S.
SOCIETE GENERALE	342	0,02			342	
CREDIT DU NORD			8		(8)	-100,00
TOTAL DU BILAN ACTIF	1 903 796	100,00	1 894 534	100,00	9 262	0,49

Détail du Passif

	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	Variations	%
TOTAL I - Capitaux propres	1 608 637	84,50	1 602 573	84,59	6 063	0,38
Capital Social ou individuel	225 650	11,85	225 650	11,91		
CAPITAL APPELE VERSE	225 650	11,85	225 650	11,91		
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	10 448	0,55	10 448	0,55		
PRIMES D'APPORT	10 448	0,55	10 448	0,55		
Réserve légale	22 565	1,19	22 565	1,19		
RESERVE LEGALE PROP.DITE	22 565	1,19	22 565	1,19		
Autres réserves	1 034 369	54,33	1 034 369	54,60		
AUTRES RESERVES	1 034 369	54,33	1 034 369	54,60		
Report à nouveau	309 540	16,26	481 628	25,42	(172 088)	-35,73
REPORT A NOUVEAU	309 540	16,26	481 628	25,42	(172 088)	-35,73
Résultat de l'exercice	6 063	0,32	(172 088)	-9,08	178 151	103,52
TOTAL II - Autres fonds propres						
TOTAL III - Total des Provisions			203 116	10,72	(203 116)	-100,00
Provisions pour charges			203 116	10,72	(203 116)	-100,00
PROVISIONS : IMPOTS			203 116	10,72	(203 116)	-100,00
TOTAL IV - Total des dettes	295 160	15,50	88 845	4,69	206 315	232,22
Emprunts et dettes financières divers	291 218	15,30	71 035	3,75	220 184	309,97
SCI COEUR DE VILLE	3 115	0,16	3 115	0,16		
C/C STE PL ET CIE	66 340	3,48	56 340	2,97	10 000	17,75
C/C JEAN PIERRE LACROIX	212 043	11,14	9 157	0,48	202 886	N.S
ANNICK FLORENTIN	1 740	0,09	1 740	0,09		
C/C ALEXIS FLORENTIN	683	0,04	683	0,04		
Int CC - C/C JEAN PIERRE LACROIX	7 298	0,38			7 298	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 772	0,15	2 668	0,14	104	3,88
Collectif fournisseurs créditeurs	916	0,05			916	
FOURN. FACT. NON PARVEN.	1 856	0,10	2 668	0,14	(812)	-30,44
Dettes fiscales et sociales	1 170	0,06	15 142	0,80	(13 972)	-92,27
ETAT-IMPOTS SUR LES BENEFICES	1 170	0,06	15 142	0,80	(13 972)	-92,27
TOTAL DU BILAN PASSIF	1 903 796	100,00	1 894 534	100,00	9 262	0,49

Détail du Compte de Résultat

	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	Variations	%
Total des produits d'exploitation		203 117			203 117	
Ventes de marchandises						
Production vendue Biens						
Production vendue Services + Travaux						
Montant net du chiffre d'affaires						
Autres produits d'exploitation		203 117			203 117	
PRODUITS DIV. GESTION COURANTE						
REPRISES AUX PROVISIONS IMPOTS		203 116			203 116	
Total des charges d'exploitation		16 119		15 926	192	1,21
Autres achats et charges externes		4 119		3 926	193	4,90
HONORAIRES		3 664		3 557	106	2,98
FRAIS ACTES & CONTENTIEUX		55		45	10	21,11
SERVICES BANCAIRES		400		323	77	23,75
Autres charges de gestion courante		12 000		12 000		
JETONS DE PRESENCE		2 000		2 000		
REM GERANCE PL ET CIE SELON AG		10 000		10 000		
CH. DIVERSES GESTION COURANTES						-95,45
Résultat d'exploitation		186 998		(15 926)	202 924	N.S.
Bénéfice attribué ou perte transférée		51 767		45 584	6 183	13,56
QP RESULTAT LONGUEPIERRE		51 767		45 584	6 183	13,56
Total des produits financiers		34 413		14 132	20 281	143,51
Autres intérêts et produits assimilés		34 413		14 132	20 281	143,51
REVENUS DES VMP		34 413		14 132	20 281	143,51
Total des charges financières		7 304			7 304	
Intérêts et charges assimilées		7 304			7 304	
INTERETS DES COMPTES COURANTS		7 298			7 298	
INTERETS DECOUVERTS BANCAIRES		6			6	
Résultat financier		27 109		14 132	12 977	91,83
Résultat courant avant impôts		265 873		43 789	222 084	507,17
Total des produits exceptionnels						
Total des charges exceptionnelles		52 599		34	52 565	N.S.
Charges exceptionnelles sur opération de gestion		52 599		34	52 565	N.S.
CHARGES EXCEP. PENALITE/MARCHE				34	(34)	-100,00
CHARGES EXCEP. AMENDES FISCALES		52 599			52 599	

Détail du Compte de Résultat

	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	Variations	%
Résultat exceptionnel	(52 599)		(34)		(52 565)	N.S.
Impôts sur les bénéfices	207 211		215 843		(8 632)	-4,00
IMPOTS SUR LES BENEFICES	207 211		12 727		194 484	N.S.
DOTATIONS AUX PROVISIONS POUR IMPOT			203 116		(203 116)	-100,00
Résultat de l'exercice	6 063		(172 088)		178 151	103,52

Soldes Intermédiaires de Gestion

	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	Ecart	%
CHIFFRE D'AFFAIRES						
Ventes de marchandises						
- Achats de marchandises						
- Variation stocks de marchandises						
MARGE COMMERCIALE (a)						
Production vendue						
+ Variation production stockée						
+ Production immobilisée						
PRODUCTION DE L'EXERCICE						
- Achats stockés approvisionnement						
- Variation des stocks et approvisionnement						
- Achats de sous-traitance directe						
MARGE BRUTE PRODUCTION (b)						
MARGES (Commerciale + Production)						
- Achats non stockés (c)						
- Autres charges externes (c)	4 119		3 926		193	-4,90
CONSUMMATION DE L'EXERCICE EN PROVENANCE DES TIERS	4 119		3 926		193	-4,90
VALEUR AJOUTÉE PRODUITE (a+b-c)	(4 119)		(3 926)		(193)	-4,90
+ Subventions d'exploitation						
- Impôts, taxes sur rémunérations						
- Autres impôts et taxes						
- Salaires et traitements						
- Charges sociales						
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION	(4 119)		(3 926)		(193)	-4,90
+ Reprises sur amortissements et provisions						
+ Autres produits d'exploitation	203 117				203 117	
+ Transfert de charges d'exploitation						
- Dotations aux amort.,dépréciations et provisions						
- Autres charges de gestion courante	12 000		12 000			
RÉSULTAT EXPLOITATION	186 998		(15 926)		202 924	N S
Bénéfice-perte sur opérations en commun	51 767		45 584		6 183	13,56
+ Produits financiers	34 413		14 132		20 281	143,51
- Charges financières	7 304				7 304	
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	265 873		43 789		222 084	507,17
Produits exceptionnels						
- Charges exceptionnelles	52 599		34		52 565	N S
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	(52 599)		(34)		(52 565)	N S
- Participation des salariés						
- Impôts sur les bénéfices	207 211		215 843		(8 632)	-4,00
RÉSULTAT DE L'EXERCICE	6 063		(172 088)		178 151	103,52

Détail des Soldes Intermédiaires

	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	Variations	%
Ventes de marchandises						
Marge commerciale						
Production de l'exercice						
Production de l'exercice nette d'animaux						
Consommations externes		4 118,72	3 926,18		192,54	+90
62260000 HONORAIRES		3 663,60	3 557,44		106,16	+2,98
62270000 FRAIS ACTES & CONTENTIEUX		54,91	45,34		9,57	+21,11
62750000 SERVICES BANCAIRES		400,21	323,40		76,81	+23,75
Valeur ajoutée		(4 118,72)	(3 926,18)		(192,54)	-90
Excédent brut d'exploitation		(4 118,72)	(3 926,18)		(192,54)	-90
Autres produits de gestion		51 766,90	45 583,67		6 183,23	+13,56
75560000 QP RESULTAT LONGUEPIERRE		51 766,63	45 583,67		6 182,96	+13,56
758000 PRODUITS DIV. GESTION COURANTE		0,27			0,27	
Autres charges de gestion		12 000,01	12 000,22		(0,21)	
653000 JETONS DE PRESENCE		2 000,00	2 000,00			
65310000 REM GERANCE PL ET CIE SELON AG		10 000,00	10 000,00			
658000 CH. DIVERSES GESTION COURANTES		0,01	0,22		(0,21)	-95,45
Résultat d'exploitation		35 648,17	29 657,27		5 990,90	+20,20
PRODUITS FINANCIERS		34 412,68	14 132,05		20 280,63	+143,51
764000 REVENUS DES VMP		34 412,68	14 132,05		20 280,63	+143,51
CHARGES FINANCIERES		7 303,65			7 303,65	
661500 INTERETS DES COMPTES COURANTS		7 297,59			7 297,59	
661600 INTERETS DECOUVERTS BANCAIRES		6,06			6,06	
Résultat financier		27 109,03	14 132,05		12 976,98	+91,83
Résultat courant avant impôts		265 873,47	43 789,32		222 084,15	+507,17
Charges exceptionnelles		52 599,00	34,00		52 565,00	N S
671100 CHARGES EXCEP. PENALITE/MARCHE			34,00		(34,00)	-100,00
671200 CHARGES EXCEP. AMENDES FISCALES		52 599,00			52 599,00	
Résultat exceptionnel		(52 599,00)	(34,00)		(52 565,00)	N S
Impôts sur les bénéfices		207 211,00	215 843,27		(8 632,27)	-4,00
695000 IMPOTS SUR LES BENEFICES		207 211,00	12 727,00		194 484,00	N S
689100 DOTATIONS AUX PROVISIONS POUR I			203 116,27		(203 116,27)	-100,00
Résultat de l'exercice		6 063,47	(172 087,95)		178 151,42	+103,52

Edition des dotations

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

Exprimé en euros

Numéro	Reg.	Sec.	Désignation	Qte rest.	Fournisseur	Date Acquis.				
Mode Taux Durée an-mois	Date amort.	Valeur entrée	Amort. début	Base	Dot. fiscale	Dérogatoire	Amort. fin	VNC		
Compte 26100000 ACTIONS HOLDING ST JACQUE										
B90100	0000 / 0000		ACT.HOLDING ST JACQUE	1,00		01/01/2019				
N	0,00	00 - 00	01/01/2019	83 035,49		83 035,49				83 035,49
Sous-total				83 035,49	0,00	83 035,49	0,00		0,00	83 035,49
Compte 26102500 11546 ACT SAS METZ INVEST										
B90101	0000 / 0000		11546 ACT SAS METZ INVEST	1,00		01/01/2019				
N	0,00	00 - 00	01/01/2019	11 829,00		11 829,00				11 829,00
Sous-total				11 829,00	0,00	11 829,00	0,00		0,00	11 829,00
Compte 26110000 ACTIONS STE IMMO.LACROIX										
B90102	0000 / 0000		ACTIONS STE IMMOB LACROIX	1,00		01/01/2019				
N	0,00	00 - 00	01/01/2019	215 304,50		215 304,50				215 304,50
Sous-total				215 304,50	0,00	215 304,50	0,00		0,00	215 304,50
Compte 26120000 50 PARTS SCP LONGUEPIERRE										
B90103	0000 / 0000		50 PARTS SCP LONGUEPIERRE	1,00		01/01/2019				
N	0,00	00 - 00	01/01/2019	72 602,00		72 602,00				72 602,00
Sous-total				72 602,00	0,00	72 602,00	0,00		0,00	72 602,00
Compte 26185000 5702 PARTS GF BECASSERIE										
B90104	0000 / 0000		5702 PARTS GF BECASSERIE	1,00		01/01/2019				
N	0,00	00 - 00	01/01/2019	570 200,00		570 200,00				570 200,00
Sous-total				570 200,00	0,00	570 200,00	0,00		0,00	570 200,00
Compte 267000 CREA NCES PARTICIPAT.METZ INVES										
C20900	0000 / 0000		CREANCE METZ INVEST-APPEL DE F	1,00	METZ INVESTISSEMENTS	29/09/2022				
N	0,00	00 - 00	29/09/2022	532,07		532,07				532,07
Sous-total				532,07	0,00	532,07	0,00		0,00	532,07
Total				953 503,06	0,00	953 503,06	0,00		0,00	953 503,06

ANNEXES

Règles et méthodes comptables

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

Le bilan de l'exercice présente un total de **1 903 796** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **289 296** euros et un total **charges** de **283 232** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **6 063** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2023** et finit le **31/12/2023**.

Il a une durée de **12** mois.

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

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

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

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

Etablissement des états financiers en conformité avec :

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

Immobilisations

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

Amortissements

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

Stocks et en cours

La société ne constate pas de stock.

Règles et méthodes comptables

Créances et dettes

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

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

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

Disponibilités

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

Achats

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

Produits à recevoir

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

Evénements post-clôture

Nous ne constatons aucun événement majeur post-clôture.

Frais d'établissement

	31/12/2023	Valeur nette	Taux amortissement
Frais de constitution			
Frais de premier établissement			
Frais d'augmentation de capital			
TOTAL			

Frais de recherche

	31/12/2023	Montant	Recherche fondamentale	Recherche appliquée	Développement
Dép. R & D sans contrepartie spécifique - N'entrant pas dans le cadre commande client - En fonction de clients potentiels					
Dép. R & D avec contrepartie spécifique - Clients français Etat collectivités publiques - Autres clients - Clients étrangers					
TOTAL					
Autres dépenses de R & D - Cotisations parafiscales - Subventions versées - Acquisition résultats recherche					
TOTAL					
TOTAL GENERAL					
Dont inscrit au compte 203 du bilan					

Fonds commercial

	31/12/2023	Observations
Achetés avec protection juridique Eléments acquis du fonds de commerce Fonds commerciaux réévalués Fonds commerciaux reçus en apport		
TOTAL		

Immobilisations

Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2023
	Augmentations		Diminutions		
	Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
953 503		389			953 892
953 503		389			953 892

Amortissements

	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2023
		Dotations	Diminutions	
Total immobilisations incorporelles				
Total immobilisations corporelles				
TOTAL				

Provisions

	Provisions début d'exercice	Augmentations	Diminutions	Provisions au 31/12/2023
Provisions réglementées				
Provisions pour risques et charges	203 116		203 116	
Provisions pour dépréciation				
TOTAL	203 116		203 116	

Capital social

	31/12/2023	Nombre	Val. Nominale	Montant
Actions / Parts sociales				
Du capital social début exercice		4 513,00	50,0000	225 650,00
Emises pendant l'exercice				
Remboursées pendant l'exercice				
Du capital social fin d'exercice		4 513,00	50,0000	225 650,00

Créances et Dettes

		31/12/2023	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations	921	921	
	Prêts			
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients			
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés	630 432	630 432	
	Débiteurs divers	319 131	319 131	
	Charges constatées d'avances			
TOTAL DES CREANCES		950 484	950 484	
Prêts accordés en cours d'exercice				
Remboursements obtenus en cours d'exercice				
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)		34 413		

		31/12/2023	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine				
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine				
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	2 772	2 772		
	Personnel et comptes rattachés				
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
	Impôts sur les bénéfices	1 170	1 170		
	Taxes sur la valeur ajoutée				
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés				
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés	291 218	291 218		
	Autres dettes				
	Dettes représentatives de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES		295 160	295 160		
Emprunts souscrits en cours d'exercice					
Emprunts remboursés en cours d'exercice					
Emprunts dettes associés (personnes physiques)		221 764			

Charges à payer

31/12/2023

Total des Charges à payer		9 153
Emprunts et dettes financières divers Int CC - C/C JEAN PIERRE LACROIX	7 298	7 298
Dettes fournisseurs et comptes rattachés FOURN. FACT. NON PARVEN.	1 856	1 856

Charges à payer (avec détail)

	31/12/2023	31/12/2022	Variations %
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
Emprunts et dettes financières divers	7 298		7 298
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 856	2 668	(812) -30,44
Dettes fiscales et sociales			
Dettes fournisseurs d'immobilisation			
Autres dettes			
TOTAL	9 153	2 668	6 485 243,0

Charges à payer (détail)

au 31/12/2023

Libellé	Montant
FNP-SG-COMM TENUE CPTE 31/12/23	24
SECA FOREZ-SOLDE HONOR CAC 2023	1 832
Int CC - C/C JEAN PIERRE LACROIX	7 298
Totalisation	9 153

Produits à recevoir

31/12/2023

Total des Produits à recevoir		34 413
Autres créances		34 413
ASSOCIES - INTERETS COURUS	34 413	

Produits à recevoir (avec détail)

	31/12/2023	31/12/2022	Variations	%
Créances rattachées à des participations				
Autres immobilisations financières				
Autres créances clients				
Autres créances	34 413	14 132	20 281	143,5
TOTAL	34 413	14 132	20 281	143,5

Produits à recevoir (détail)
au 31/12/2023

Libellé	Montant
Ints c/c Immobilière LACROIX	34 413
Totalisation	34 413

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

	31/12/2023	Résultat avant impôts	Impôts (1)	Résultat après impôts
Résultat courant		265 873		265 873
Résultat exceptionnel (et participation)		(52 599)		(52 599)
Résultat comptable		213 274		213 274

(1) après retraitements fiscaux.

Evaluations fiscales dérogatoires

31/12/2023

Résultat de l'exercice	6 063
Impôt sur les bénéfices	207 211
Résultat avant impôts	213 274
~~Variation des provisions réglementées~~	
Résultat hors évaluations fiscales dérogatoires avant impôt	213 274

Accroissements et allègements de la dette future d'impôts

31/12/2023

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

Rémunérations des Dirigeants

31/12/2023

Rémunérations des membres :

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

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

Effectif moyen DIF

31/12/2023

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

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

Effectif moyen

31/12/2023

Interne

Externe

EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE

Cadres & professions intellectuelles supérieures

Professions intermédiaires

Employés

Ouvriers

TOTAL

Identité de la société Mère

31/12/2023

Dénomination sociale - Siège social

Forme

Capital

% Détenu

1

Nette

570 200

72 602

SC LONGUEPIERRE

étrangères

Dividendes encaissés

Engagements financiers

	31/12/2023	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Effets escomptés non échus			
Avals, cautions et garanties			
CAUTION PRET SIL 138.10		200 000	
		200 000	
Engagements de crédit-bail			
Engagements en pensions, retraite et assimilés			
Autres engagements			
Total des engagements financiers (1)		200 000	
(1) Dont concernant :			
Les dirigeants			
Les filiales			
Les participations			
Les autres entreprises liées			

LIASSE

IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

Exercice ouvert le **01012023** et clos le **31122023** Régime simplifié d'imposition ☐ Régime réel normal ☒
Déclaration souscrite pour le résultat d'ensemble du groupe ☐ Si PME innovante ☐ Si option pour le régime optionnel de taxation au tonnage art. 209-O B (entreprises de transport maritime) ☐

A IDENTIFICATION DE L'ENTREPRISE	
Désignation de la société	Adresse du siège social
SCA HOLDING IMMOBILIERE LACROIX	
SIRET 61572008300026	
Adresse du principal établissement	Ancienne adresse en cas de changement
5 GRANDE RUE	
62200 BOULOGNE SUR MER	

RÉGIME FISCAL DES GROUPES

Les entreprises placées sous le régime des groupes de sociétés, doivent déposer cette déclaration en deux exemplaires (art 223 A à U du CGI)

Date d'entrée dans le groupe de la société déclarante SIRET
Pour les sociétés filiales, désignation, adresse du lieu d'imposition et n° d'identification de la société mère :

B ACTIVITÉ		
Activités exercées	Activités des sociétés holding	Si vous avez changé d'activité, cochez la case ☐

C RÉCAPITULATION DES ÉLÉMENTS D'IMPOSITION (cf. notice de la déclaration n°2065-SD)

1. Résultat fiscal Bénéfice imposable au taux normal **17 362** Bénéfice imposable à 15% **42 500** Déficit
Résultat net de cession, de concession ou de sous-concession des brevets et droits de propriété industrielle assimilés imposable au taux de 10%

2. Plus-values
PV à long terme imposables à 15% PV à long terme imposables à 19% PV exonérées (art. 238 quindecies)
Autres PV imposables à 19% PV à long terme imposables à 0%

3. Abattements sur le bénéfice et exonérations
Entreprises nouvelles art. 44 sexies ☐ Jeunes entreprises innovantes art. 44 sexies-0 A ☐ Zones franches urbaines Territoire entrepreneur art. 44 octies A ☐ Zone de revitalisation rurale, art. 44 quindecies ☐ Zone de restructuration de la défense art. 44 terdecies ☐
Reprise d'entreprise en difficulté art. 44 septies ☐ Zones franches d'activité art. 44 quaterdecies ☐ Zone de développement prioritaire art. 44 septdecies ☐ Bassins d'emploi à redynamiser, art. 44 duodecies ☐ Autres dispositifs ☐
Bassins urbains à dynamiser (BUD) art. 44 sexdecies ☐
Sociétés d'investissements immobiliers cotées ☐ Bénéfice ou déficit exonéré (indiquer + ou - selon le cas) Plus-values exonérées relevant du taux de 15%

4. Option pour le crédit d'impôt outre-mer dans le secteur productif, art. 244 quater W du CGI ☐

D IMPUTATIONS (cf. notice de la déclaration n°2065-SD)

1. Au titre des revenus mobiliers de source française ou étrangère, ayant donné lieu à la délivrance d'un certificat de crédits d'impôts
2. Au titre des revenus auxquels est attaché, en vertu d'une convention fiscale conclue avec un Etat étranger, un territoire ou une collectivité territoriale d'Outre-Mer, un crédit d'impôt représentatif de l'impôt de cet Etat, territoire ou collectivité

E CONTRIBUTION ANNUELLE SUR LES REVENUS LOCATIFS (cf. notice de la déclaration n°2065-SD)

Recettes nettes soumises à la contribution de 2.5%

F CONTRIBUTION TEMPORAIRE DE SOLIDARITE (cf. notice de la déclaration n°2065-SD)

Assiette de la contribution temporaire de solidarité au taux de 33 %

G ENTREPRISES SOUMISES OU DÉSIGNÉES AU DÉPÔT DE LA DÉCLARATION PAYS PAR PAYS CbC/DAC4

1. Si vous êtes la société tête de groupe soumise au dépôt de la déclaration n° 2258-SD (article 223 quinquies C-I-1 du CGI), cocher la case ci-contre ☐
2. Si vous êtes la société tête de groupe soumise au dépôt de la déclaration n° 2258-SD, cocher la case ci-contre ☐
Si vous avez désigné une autre entité du groupe pour souscrire la déclaration n° 2258-SD, indiquer le nom, l'adresse et numéro d'identification fiscale de l'entité désignée :

3. Si vous êtes l'entreprise désignée au dépôt de la déclaration n° 2258-SD par la société tête de groupe (art. 223 quinquies C-I-2), cocher la case ci-contre ☐
Dans ce cas, veuillez indiquer le nom, l'adresse et numéro d'identification fiscale de la société tête de groupe :

4- Si vous n'êtes ni la société tête de groupe, ni une entité du groupe désignée pour souscrire la déclaration n°2258-SD, indiquer le nom, l'Etat de résidence et le numéro d'identification fiscale de l'entité du groupe qui souscrit la déclaration pays par pays :

H COMPTABILITÉ INFORMATISÉE

L'entreprise dispose-t-elle d'une comptabilité informatisée ? ☒ OUI Si oui, indication du logiciel utilisé

Nom et adresse du professionnel de l'expertise comptable : Nom et adresse du conseil :

EKZA 67 Rue du Mont Joie 62280 SAINT MARTIN BOULOGNE Tél : 0321990333 Tél :

OGA/OMGA ☐ Viseur conventionné ☐ (Cocher la case correspondante) Identité du déclarant :

Nom et adresse du CGA/OMGA ou du viseur ou certificateur conventionné : Date : 08042024 Lieu : Boulogne/Mer

Qualité et nom du signataire : Président

Signature : M. Lacroix

N° d'agrément :

Examen de conformité fiscale (ECF) ☐ prestataire :

(A ne remplir que sur les exemplaires "en continu")

[illegible]

IMPOT SUR LES SOCIETES
ANNEXE A LA DECLARATION N° 2065

N° 2065 Bis-SD (SUITE)
(2024)

(A ne remplir que sur les exemplaires "en continu")

Désignation de l'entreprise
et Date de clôture de l'exercice

SCA HOLDING IMMOBILIERE LACROIX
31122023

K

DIVERS

NOM ET ADRESSE DU PROPRIETAIRE DU FONDS (en cas de gérance libre)

ADRESSES DES AUTRES ETABLISSEMENTS (Si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle)

L

CADRE NE CONCERNANT QUE LES ENTREPRISES PLACÉES SOUS LE RÉGIME SIMPLIFIÉ D'IMPOSITION

REMUNERATIONS

Montant brut des salaires abstraction faite des sommes comprises dans les DSN et versées aux apprentis sous contrat et aux handicapés, figurant sur les DSN de 2023, montant total des bases brutes fiscales. Ils doivent être majorés, le cas échéant, des indemnités exonérées de la taxe sur les salaires, telles notamment les sommes portées au titre de la contribution de l'employeur à l'acquisition des chèques-vacances par les salariés

Rétrocessions d'honoraires, de commissions et de courtages

MOINS-VALUES A LONG TERME IMPOSÉES À 0 %, 15% ou 19 %

	Taux de 0 %	Taux de 15 % (art. 219 I a ter et a quater)	Taux de 19 %
M VLT restant à reporter à l'ouverture de l'exercice			
M VLT imputée sur les P VLT de l'exercice			
M VLT réalisée au cours de l'exercice			
M VLT restant à reporter			

M

CADRE NE CONCERNANT QUE LES ORGANISMES BENEFICIAIRES DE DONS (article 222 bis du CGI)

Montant cumulé des dons et versements mentionnés sur les reçus, attestations ou tous autres documents et perçus au titre de l'exercice

Nombre de reçus, attestations ou tous autres documents délivrés au titre de l'exercice

Désignation de l'entreprise : SCA HOLDING IMMOBILIERE LACROIX		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * 12					
Adresse de l'entreprise : 5 GRANDE RUE		Durée de l'exercice précédent * 12					
Numéro SIRET * 6 1 5 7 2 0 0 8 3 0 0 0 2 6		Néant ☐					
		Exercice N, clos le, 31122023					
		N-1 31122022					
		Net 3					
		Net 4					
Capital souscrit non appelé (I)		AA					
ACTIF IMMOBILISE *	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB	AC			
		Frais de développement *	CX	CQ			
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	AC			
		Fonds commercial (1)	AH	AI			
		Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK			
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM			
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN	AC			
		Constructions	AP	AC			
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS			
		Autres immobilisations corporelles	AT	AU			
		Immobilisations en cours	AV	AW			
		Avances et acomptes	AX	AY			
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS	CT			
		Autres participations	CU	952 971	CV	952 971	952 971
		Créances rattachées à des participations	BB	921	BC	921	532
		Autres titres immobilisés	BD		BE		
		Prêts	BF		BG		
		Autres immobilisations financières *	BH		BI		
TOTAL (II)		BJ	953 892	BK	953 892	953 503	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	BM			
		En cours de production de biens	BN	BO			
		En cours de production de services	BP	BQ			
		Produits intermédiaires et finis	BR	BS			
		Marchandises	BT	BU			
	CREANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW			
		Clients et comptes rattachés (3) *	BX	BY			
		Autres créances (3)	BZ	949 563	CA	949 563	941 023
	DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC			
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD	CE			
		Disponibilités	CF	342	CG	342	8
	Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3) *	CH	CI			
TOTAL (III)		CJ	949 905	CK	949 905	941 031	
Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)		CW					
Primes de remboursement des obligations (V)		CM					
Ecarts de conversion actif * (VI)		CN					
TOTAL GENERAL (I à VI)		CO	1 903 796	IA	1 903 796	1 894 534	
Renvois : (1) Dont droit au bail :		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :		CP	921	(3) Part à plus d'un an :	CR
Clause de réserve de propriété : *		Immobilisations :		Stocks :		Créances :	

Désignation de l'entreprise SCA HOLDING IMMOBILIERE LACROIX			Néant ☐ *	
			Exercice N	Exercice N-1
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1) * (Dont versé : 225 650.....)	DA	225 650	225 650
	Primes d'émission, de fusion, d'apport. ...	DB	10 448	10 448
	Ecarts de réévaluation (2) * (dont écart d'équivalence EK)	DC		
	Réserve légale (3)	DD	22 565	22 565
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE		
	Réserves réglementées (3) * (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1)	DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ)	DG	1 034 369	1 034 369
	Report à nouveau	DH	309 540	481 628
	RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	6 063	(172 088)
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK		
	TOTAL (I)	DL	1 608 637	1 602 573
	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		203 116
	TOTAL (III)	DR		203 116
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS		
	Autres emprunts obligataires	DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU		
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	291 218	71 035
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	2 772	2 668
	Dettes fiscales et sociales	DY	1 170	15 142
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		
	Autres dettes	EA		
Compte régul.	EB			
	TOTAL (IV)	EC	295 160	88 845
	Ecarts de conversion passif *	ED		
	TOTAL GENERAL (I à V)	EE	1 903 796	1 894 534
RENVIS	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	1B		
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Ecart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	1C		
		1D		
		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	295 160	88 845
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH			

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

Désignation de l'entreprise : SCA HOLDING IMMOBILIERE LACROIX						Néant ☐ *	
		Exercice N				Exercice (N-1)	
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires			
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA		FB		FC	
	Production vendue $\left\{ \begin{array}{l} \text{biens*} \\ \text{services*} \end{array} \right.$	FD		FE		FF	
		FG		FH		FI	
		FJ		FK		FL	
	Chiffres d'affaires nets*						
	Production stockée *					FM	
	Production immobilisée *					FN	
	Subventions d'exploitation					FO	
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges * (9)					FP	
	Autres produits (1) (11)					FQ	203 117
Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR	203 117	
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane) *					FS	
	Variation de stock (marchandises) *					FT	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) *					FU	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements) *					FV	
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *					FW	4 119
	Impôts, taxes et versements assimilés *					FX	
	Salaires et traitements *					FY	
	Charges sociales (10)					FZ	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations $\left\{ \begin{array}{l} \text{- dotations aux amortissements*} \\ \text{dont amortissement du fonds de commerce (art. 39, I-2°, al.3)} \end{array} \right.$		HS		GA	
		- dotations aux provisions				GB	
		Sur actif circulant : dotations aux provisions *				GC	
		Pour risques et charges : dotations aux provisions				GD	
	Autres charges (12)					GE	12 000
	Total des charges d'exploitation (4) (II)					GF	16 119
	1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)					GG	186 998
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée * (III)					GH	51 767
	Perte supportée ou bénéfice transféré * (IV)					GI	
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK	
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	34 413
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM	
	Différences positives de change					GN	
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO	
	Total des produits financiers (V)					GP	34 413
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements et provisions *					GQ	
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	7 304
	Différences négatives de change					GS	
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT	
Total des charges financières (VI)					GU	7 304	
2 - RESULTAT FINANCIER (V - VI)					GV	27 109	
3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)					GW	265 873	

Désignation de l'entreprise SCA HOLDING IMMOBILIERE LACROIX				Néant ☐ *				
				Exercice N		Exercice N-1		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion			HA				
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *			HB				
	Reprises sur provisions et transferts de charges			HC				
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)			HD				
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)			HE	52 599	34		
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *			HF				
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)			HG				
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)			HH	52 599	34		
4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)				HI	(52 599)	(34)		
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				HJ				
Impôts sur les bénéfices * (X)				HK	207 211	215 843		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)				HL	289 296	59 716		
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)				HM	283 232	231 804		
5 - BENEFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)				HN	6 063	(172 088)		
REVENUS	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme			HO			
	(2)	{	produits de locations immobilières		HY			
	produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)		IG					
	(3)	{	- Crédit-bail mobilier *		HP			
	- Crédit-bail immobilier		HQ					
	(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)			IH			
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées			IJ			
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées			IK			
	(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)			HX			
	(6ter)	Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)			RC			
		Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)			RD			
	(9)	Dont transferts de charges			A1			
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)		(dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS) A5	A2			
	(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)			A3			
	(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)			A4			
	(13)	Dont primes et cotisations sociales personnelles facultatives		A6	obligatoires	A9		
		dont cotisations facultatives Madelin	A7	dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite	A8			
	(7)	Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :				Exercice N		
						Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels	
Cf. état 2053-Détail des produits et charges exceptionnels					52 599			
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :				Exercice N			
					Charges antérieures	Produits antérieurs		

Désignation de l'entreprise **SCA HOLDING IMMOBILIERE LACROIX**Néant ☐ *

(Ne pas reporter le montant des centimes)*

CADRE A		IMMOBILISATIONS				Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations			
						1		Conseguives à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice ou résultant d'une mise en équivalence		Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste	
								2		3	
INCOPI.	Frais d'établissement et de développement				TOTAL I	CZ		D8		D9	
	Autres postes d'immobilisations incorporelles				TOTAL II	KD		KE		KF	
CORPORELLES	Terrains					KG		KH		KI	
	Constructions	Sur sol propre	Dont Composants	L9		KJ		KK		KL	
		Sur sol d'autrui	Dont Composants	M1		KM		KN		KO	
	Installations générales, agencements * et aménagements des constructions		Dont Composants	M2		KP		KQ		KR	
			Dont Composants	M3		KS		KT		KU	
	Installations techniques, matériel et outillage industriels		Dont Composants			KV		KW		KX	
			Dont Composants			KY		KZ		LA	
	Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements, aménagements divers *				LB		LC		LD	
		Matériel de transport *				LE		LF		LG	
	Autres immobilisations corporelles	Matériel de bureau et mobilier informatique				LI		LI		LJ	
Emballages récupérables et divers *					LK		LL		LM		
Immobilisations corporelles en cours					LN		LO		LP		
Avances et acomptes											
TOTAL III											
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				8G		8M		8T		
	Autres participations				8U	953 503	8V		8W	389	
	Autres titres immobilisés				1P		1R		1S		
	Prêts et autres immobilisations financières				1T		1U		1V		
	TOTAL IV				LQ	953 503	LR		LS	389	
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)					OG	953 503	OH		OJ	389	
CADRE B		IMMOBILISATIONS		Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice		Réévaluation légale * ou évaluation par mise en équivalence		Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice	
				par virement de poste à poste		par cessions à des tiers ou mises hors service ou résultant d'une mise en équivalence		3		4	
				1		2					
INCOPI.	Frais d'établissement et de développement		TOTAL I	IN		C0		D0		D7	
	Autres postes d'immobilisations incorporelles		TOTAL II	IO		LV		LW		1X	
CORPORELLES	Terrains			IP		LX		LY		LZ	
	Constructions	Sur sol propre		IQ		MA		MB		MC	
		Sur sol d'autrui		IR		MD		ME		MF	
	Inst. gales, agencs et am des constructions			IS		MG		MH		MI	
					IT		MJ		MK		ML
	Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agencs, aménagements divers		IU		MM		MN		MO	
		Matériel de transport		IV		MP		MQ		MR	
	Autres immobilisations corporelles	Matériel de bureau et informatique, mobilier		IW		MS		MT		MU	
		Emballages récupérables et divers *		IX		MV		MW		MX	
	Immobilisations corporelles en cours			MY		MZ		NA		NB	
Avances et acomptes			NC		ND		NE		NF		
TOTAL III			IY		NG		NH		NI		
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence			IZ		0U		M7		0W	
	Autres participations			10		0X		0Y	953 892	0Z	
	Autres titres immobilisés			11		2B		2C		2D	
	Prêts et autres immobilisations financières			12		2E		2F		2G	
	TOTAL IV			13		NJ		NK	953 892	2H	
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)			14		OK		OL	953 892	OM		

Désignation de l'entreprise : SCA HOLDING IMMOBILIERE LACROIX										Néant ☒	
CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES (OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF) *									
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Montant des amortissements au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises		Montant des amortissements à la fin de l'exercice			
Frais établissement et développement		CY		EL		EM		EN			
Fonds commercial		RE		RF		RI		RJ			
Autres immobilisations incorporelles		PE		PF		PG		PH			
TOTAL I		RK		RM		RN		RO			
Terrains		PI		PJ		PK		PL			
Constructions	Sur sol propre	PM		PN		PO		PQ			
	Sur sol d'autrui	PR		PS		PT		PU			
	Inst. générales, agencements et aménagement des constructions	PV		PW		PX		PY			
Installations techniques, matériel et outillage industriels		PZ		QA		QB		QC			
Autres immobilisations	Inst. générales, agencements, aménagement divers	QD		QE		QF		QG			
	Matériel de transport	QH		QI		QJ		QK			
	Matériel de bureau et informatique, mobilier	QL		QM		QN		QO			
corporelles	Emballages récupérables et divers	QP		QR		QS		QT			
	TOTAL II	QU		QV		QW		QX			
TOTAL GENERAL (I + II)		ØN		ØP		ØQ		ØR			
CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES									
Immobilisations amortissables		DOTATIONS			REPRISES			Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice			
		Colonne 1 Différentiel de durée et autres	Colonne 2 Mode dégressif	Colonne 3 Amortissement fiscal exceptionnel	Colonne 4 Différentiel de durée et autres	Colonne 5 Mode dégressif	Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel				
Frais établissements		M9	N1	N2	N3	N4	N5	N6			
Fonds commercial		RP	RQ	RR	RS	RT	RU	RV			
Autres immob. incorporelles		N7	N8	P6	P7	P8	P9	Q1			
TOTAL I		RW	RX	RY	RZ	SB	SC	SD			
Terrains		Q2	Q3	Q4	Q5	Q6	Q7	Q8			
Constructions	Sur sol propre	Q9	R1	R2	R3	R4	R5	R6			
	Sur sol d'autrui	R7	R8	R9	S1	S2	S3	S4			
	Inst. gales, agenc et am. des const.	S5	S6	S7	S8	S9	T1	T2			
Inst. techniques mat. et outillage		T3	T4	T5	T6	T7	T8	T9			
Autres immob. corporelles	Inst. gales, agenc am. divers	U1	U2	U3	U4	U5	U6	U7			
	Matériel de transport	U8	U9	V1	V2	V3	V4	V5			
	Mat. bureau et inform. mobilier	V6	V7	V8	V9	W1	W2	W3			
	Emballages récup. et divers	W4	W5	W6	W7	W8	W9	X1			
TOTAL II		X2	X3	X4	X5	X6	X7	X8			
Frais d'acquisition de titres de participations TOTAL III		NL			NM			NO			
Total général (I + II + III)		NP	NQ	NR	NS	NT	NU	NV			
Total général non venant (NP + NQ + NR)		NW	Total général non venant (NS + NT + NU)		NY	Total général non venant (NW - NY)		NZ			
CADRE C											
MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES REPARTIES 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						Z9		Z8			
Primes de remboursement des obligations						SP		SR			

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

7

PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

DGFIP N° 2056 2024

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

Désignation de l'entreprise : SCA HOLDING IMMOBILIERE LACROIX

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) *	3U	TD	TE	TF
	Provisions pour hausse des prix (1) *	3V	TG	TH	TI
	Amortissements dérogatoires	3X	TM	TN	TO
	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	TS	TT	TU
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	5Z	203 116	203 116	TX
Provisions pour dépréciation	sur immobilisations { - incorporelles - corporelles - titres mis en équivalence - titres de participation - autres immobilisations financières (1) *	6A	6B	6C	6D
		6E	6F	6G	6H
		Ø2	Ø3	Ø4	Ø5
		9U	9V	9W	9X
		Ø6	Ø7	Ø8	Ø9
	Sur stocks et en cours	6N	6P	6R	6S
	Sur comptes clients	6T	6U	6V	6W
	Autres provisions pour dépréciation (1) *	6X	6Y	6Z	7A
	TOTAL III	7B	TY	TZ	UA
	TOTAL GENERAL (I + II + III)	7C	203 116	203 116	UD
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles		UE	UF		
		UG	UH		
		UJ	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 sont données dans la notice n° 2032

Désignation de l'entreprise : SCA HOLDING IMMOBILIERE LACROIX										Néant ☐ *	
CADRE A		ETAT DES CREANCES			Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'un an 3		
DE L'ACTIF IMMOBILISE	Créances rattachées à des participations			UL	921	UM	921	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							
	Créance représentative de titres prêtés ou remis en garantie * (Provision pour dé- préciation antérieure- ment constituée * UO)			ZI							
	Personnel et comptes rattachés			UY							
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			UZ							
	Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices		VM							
		Taxe sur la valeur ajoutée		VB							
		Autres impôts, taxes et versements assimilés		VN							
		Divers		VP							
	Groupe et associés (2)			VC	630 432		630 432				
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)			VR	319 131		319 131				
	Charges constatées d'avance			VS							
	TOTAUX			VT	950 484	VU	950 484	VV			
RENOIS	(1)	Montant - Prêts accordés en cours d'exercice		VD							
		des - Remboursements obtenus en cours d'exercice		VE							
	(2)	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			VF	34 413					
CADRE B		ETAT 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 obligataires convertibles (1)		7Y									
Autres emprunts obligataires (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								
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)		8A									
Fournisseurs et comptes rattachés		8B	2 772		2 772						
Personnel et comptes rattachés		8C									
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		8D									
Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices		8E	1 170		1 170					
	Taxe sur la valeur ajoutée		VW								
	Obligations cautionnées		VX								
	Autres impôts, taxes et assimilés		VQ								
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		8J									
Groupe et associés (2)		VI	291 218		291 218						
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)		8K									
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie *		Z2									
Produits constatés d'avance		8L									
TOTAUX		VY	295 160	VZ	295 160						
RENOIS	(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice		VJ		(2)	Montant des divers emprunts et dettes contrac- tés auprès des associés personnes physiques		VL	221 764	
		Emprunts remboursés en cours d'exercice		VK		* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n°2032.					

Désignation de l'entreprise : SCA HOLDING IMMOBILIERE LACROIX						Néant ☐		Exercice N, clos le : 31122023			
I. RÉINTEGRATIONS						BÉNÉFICE COMPTABLE DE L'EXERCICE					
Charges non admises en déduction du résultat fiscal	Rémunération du travail de l'exploitant ou des associés (entreprises à l'IR)								WA	6 063	
	Avantages personnels non déductibles* (sauf amortissements à porter ligne ci-dessous)		WD	Amortissements excédentaires (art. 39-4 du CGI) et autres amortissements non déductibles		WE	WB				
	Autres charges et dépenses somptuaires (art. 39-4 du C.G.I.)		WF	Taxe sur les véhicules des sociétés (entreprises à l'IS)		WG	XE				
	Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit bail immobilier et de levée d'option		RA	(Part des loyers dispensée de réintégration (art. 239 sexies D))		RB					
	Provisions et charges à payer non déductibles (cf. tableau 2058-B, cadre III)		WI	Charges à payer liées à des états et territoires non coopératifs non déductibles (cf. 2067-BIS)		XX	XW		52 599		
	Amendes et pénalités		WJ	52 599	Charges financières (art. 39-1-3° et 212 bis) *		XZ				
	Réintégrations prévues à l'article 155 du CGI*								XY		
	Impôt sur les sociétés (cf. page 9 de la notice 2032)								I7	207 211	
	Quote-part Bénéfices réalisés par une société de personnes ou un GIE		WL	46 871	Résultats bénéficiaires visés à l'article 209 B du CGI		L7	K7	46 871		
	Régime d'imposition particulier et impositions différées	Moins-values nettes à long terme		{ - imposées au taux de 15 % ou de 19 % (12,8 % pour les entreprises à l'impôt sur le revenu) - imposées au taux de 0 %					I8		
Fraction imposable des plus-values réalisées au cours d'exercices antérieurs *					{ - Plus-values nettes à court terme - Plus-values soumises au régime des fusions		WN				
Écarts de valeurs liquidatives sur OPC* (entreprises à l'IS)								XR			
Réintégrations diverses à détailler sur feuillet séparé DONT*		Intérêts excédentaires (art. 39-1-3e et 212 du CGI)		SU	Zones d'entreprises* (activité exonérée)		SW	WQ	2 000		
					Quote-part de 12 % des plus-values à taux zéro		M8				
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	314 744		
II. DÉDUCTIONS						PERTE COMPTABLE DE L'EXERCICE					
Quote-part dans les pertes subies par une société de personnes ou un G.I.E. *										WS	
Provisions et charges à payer non déductibles, antérieurement taxées, et réintégrées dans les résultats comptables de l'exercice (cf. tableau 2058-B, cadre III)										WT	
Régimes d'imposition particuliers et impositions différées	Plus-values nettes à long terme		{ - imposées au taux de 15 % (12,8 % pour les entreprises soumises à l'impôt sur le revenu) - imposées au taux de 0 % - imposées au taux de 19 % - imputées sur les moins-values nettes à long terme antérieures - imputées sur les déficits antérieurs					WV			
	Autres plus-values imposées au 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 * Produit net des actions et parts d'intérêts : (Quote-part de frais et charges restant imposable à déduire des produits nets de participation								WW		
	Produits de participations inéligibles au régime des sociétés mères déductibles à hauteur de 99 % (art. 223 B du CGI)								XB		
									I6		
Mesures d'incitation	Déduction autorisée au titre des investissements réalisés dans les collectivités d'Outre-mer *								WZ		
	Majoration d'amortissement *								XA		
	Entreprises nouvelles - (Reprise d'entreprises en difficultés 44 septies)		K9	Société investissement immobilier cotées (art. 208C)		K3	Zone de restructuration de la défense (44 terdecies)		PA		
	Zone franche urbaine-TF (art. 44 octies)		OV	Bassin d'emploi à redynamiser (art. 44 duodecies)		IF	Zone franche d'activité NG (art. 44 quaterdecies)		XC		
	Bassin urbain à dynamiser (art. 44 sexdecies)		PP	Zone de revitalisation rurale (art. 44 quindecies)		PC	Zone de développement prioritaire (art. 44 septidécies)		PB		
	Entreprises nouvelles 44 sexies		L2	Jeunes entreprises innovantes (art. 44 sexies A)		L5					
Écarts de valeurs liquidatives sur OPC* (entreprises à l'IS)										XS	
Déductions diverses à détailler sur feuillet séparé	Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies)		X9	Dont déduction exceptionnelle simulateur de conduite		YH	Créance dérogée par le report en arrière de déficit		ZI		
	Dont ded. exc (art. 39 decies A)		YA	Dont ded. exc (art. 39 decies B)		YB	Dont ded. exc (art. 39 decies C)		YC		
	Dont déductions exceptionnelles (art. 39 decies F)		YI	Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies G)		YL	Dont ded. exc (art. 39 decies D)		YD		
Déductions des produits affectés aux activités éligibles au régime de taxation au tonnage										Y2	
III. RÉSULTAT FISCAL								TOTAL II		XH	254 883
Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables :						{ bénéfice (I moins II) déficit (II moins I)		XI	59 862	XJ	
Déficit de l'exercice reporté en arrière (entreprises à l'IS)*								ZL		XL	
Déficits antérieurs imputés sur les résultats de l'exercice (entreprises à l'IS)*											
RÉSULTAT FISCAL BÉNÉFICE (ligne XN) ou DÉFICIT reportable en avant (ligne XO)								XN	59 862	XO	0

2058A - Déductions diverses

au 31/12/2023

Libellé	Montant
QP RESULTAT LONGUEPIERRE 2022	51 767
Totalisation	51 767

2058A - Réintégrations diverses

au 31/12/2023

Libellé	Montant
JETONS DE PRESENCE	2 000
Totalisation	2 000

Désignation de l'entreprise SCA HOLDING IMMOBILIERE LACROIX		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	K4 ter		
Déficits imputés (total lignes XB et XL du tableau 2058A)	K5		
Déficits reportables (différence K4 + K4bis - K5)	K6		
Déficit de l'exercice (tableau 2058-A, ligne XO)	YJ		
Total des déficits restant à reporter (somme K6 + YJ)	YK		
II. INDEMNITÉS POUR CONGÉS À 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. 1e bis A1. 1er du CGI, dotations de l'exercice	ZT		
III. PROVISIONS ET CHARGES À 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. 1e bis A1. 2 du CGI *	ZV	ZW	
Provisions pour risques et charges *			
	8X	8Y	
Cf. état 2058B-Détail des provisions pour risques et charges	8Z	9A	203 116
	9B	9C	
Provisions pour dépréciation *			
	9D	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 :	YN	YO	203 116
↓ ligne W1		↓ ligne WU	

CONSÉQUENCE 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 cette rubrique sont données dans la notice n°2032.

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

2058B - Détail des provisions pour risques et charges au 31/12/2023

Provisions pour risques et charges	Dotations de l'exercice	Reprises sur l'exercice
Reprise provision impôt société 2011-2012		203 116
Totalisation		203 116

2058B - Détail des provisions pour dépréciation au 31/12/2023

Provisions pour dépréciation	Dotations de l'exercice	Reprises sur l'exercice
Totalisation		

Désignation de l'entreprise : SCA HOLDING IMMOBILIERE LACROIX										Néant ☐ *	
ORIGINES (I)	Report à nouveau figurant au bilan de l'exercice antérieur à celui pour lequel la déclaration est établie	OC	481 628	AFFECTATIONS (I)	Affectations aux réserves	{ - Réserve légale		ZB			
					{ - Autres réserves	ZD					
	Résultat de l'exercice précédant celui pour lequel la déclaration est établie	OD	(172 088)		Dividendes	ZE					
	Prélèvements sur les réserves	OE			Autres répartitions	ZF					
	TOTAL I	OF	309 540		Report à nouveau (NB : le total I doit nécessairement être égal au total II)	ZG	309 540				
					TOTAL II	ZH	309 540				
RENSEIGNEMENTS DIVERS											
Exercice N : Exercice N-1 :											
ENGAGEMENTS	- Engagements de crédit-bail mobilier (précisez 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 EXTERNNES	- Sous-traitance			YT							
	- Locations, charges locatives (dont montant des loyers des biens pris en location pour une durée > 6 mois) J8			XQ							
	- Personnel extérieur à l'entreprise			YU							
	- Rémunérations d'intermédiaires et honoraires (hors rétrocessions)			SS	3 719	3 603					
	- Rétrocessions d'honoraires, commissions et courtages			YV							
	- Autres comptes (dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles) ES			ST	400	323					
	Total du poste correspondant à la ligne FW du tableau n° 2052			ZJ	4 119	3 926					
	- Taxe professionnelle *, CFE, CVAE			YW							
	- Autres impôts, taxes et versements assimilés (dont taxe intérieure sur les produits pétroliers) ZS			9Z							
	Total du compte correspondant à la ligne FX du tableau n° 2052			YX							
T.V.A.	- Montant de la T.V.A. collectée			YY							
	- 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							
DIVERS	- Montant brut des salaires (cf. dernière déclaration annuelle souscrite au titre des salaires de 2023) *			OB							
	- Montant de la plus value constatée en franchise d'impôt lors de la première option pour le régime simplifié d'imposition *			OS							
	- Taux d'intérêt le plus élevé servi aux associés à raison des sommes mises à la disposition de la société *			ZK	5,57 %	2,27 %					
	- Numéro de centre de gestion agréé * XP			- Filiales et participations (Liste au 2059-G Si oui cocher 1 prévu par art.38 II de l'ann.III au CGI) Sinon 0			ZR				
	- 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							
REGIME DE GROUPE *	- Montant de l'investissement reçu qui a donné lieu à amortissement exceptionnel chez l'entreprise investisseur dans le cadre de l'article 217 octies du CGI			RH							
	Société : résultat comme si elle n'avait jamais été membre du groupe JA			Plus-values à 15% JK	Plus-values à 0% JL						
				Plus-values à 19% JM	Imputations JC						
	Groupe : résultat d'ensemble JD			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		6 1 5 7 2 0 0 8 3 0 0 0 2 6					

(1) Entreprises soumises à l'impôt sur les sociétés

Ce cadre est destiné à faire apparaître l'origine et le montant des sommes distribuées ou mises en réserve au cours de l'exercice dont les résultats font l'objet de la déclaration

Il ne concerne donc pas, en principe, les résultats de cet exercice mais ceux des exercices antérieurs, qu'ils aient ou non déjà fait l'objet d'une précédente affectation

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032 (et dans la notice n° 2058-NOT pour le régime de groupe).

Désignation de l'entreprise : SCA HOLDING IMMOBILIERE LACROIX					Néant ☒		
A - DETERMINATION DE LA VALEUR RESIDUELLE							
Nature et date d'acquisition des éléments cédés *		Valeur d'origine *	Valeur nette réévaluée *	Amortissements pratiqués en franchise d'impôt	Autres amortissements *	Valeur résiduelle	
①		②	③	④	⑤	⑥	
I - Immobilisations *	1						
	2						
	3						
	4						
	5						
	6						
	7						
	8						
	9						
	10						
	11						
	12						
B - PLUS-VALUES, MOINS-VALUES			Qualification fiscale des plus et moins-values réalisées *				
Prix de vente		Montant global de la plus-value ou de la moins-value	Court terme	Long terme			Plus-value taxable à 19% (1)
⑦		⑧	⑨	⑩			
				19%	15% ou 12,80%	0%	⑪
I - Immobilisations *	1						
	2						
	3						
	4						
	5						
	6						
	7						
	8						
	9						
	10						
	11						
	12						
II - Autres éléments	13	Fraction résiduelle de la provision spéciale de réévaluation afférente aux éléments cédés	+				
	14	Amortissements irrégulièrement différés se rapportant aux éléments cédés	+				
	15	Amortissements afférents aux éléments cédés mais exclus des charges déductibles par une disposition légale	+				
	16	Amortissements non pratiqués en comptabilité et correspondant à la déduction fiscale pour investissement, définie par les lois de 1966, 1968 et 1975, effectivement utilisée	+				
	17	Provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme devenues sans objet au cours de l'exercice					
	18	Dotations de l'exercice aux comptes de provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme					
	19	Divers (détail à donner sur une note annexe)*					
	CADRE A : plus ou moins value nette à court terme (total algébrique des lignes 1 à 20 de la colonne (9))						
	CADRE B : plus ou moins value nette à long terme (total algébrique des lignes 1 à 20 de la colonne (10))			(A)	(B)	(C)	
CADRE C : autres plus-values taxables à 19% (11)				(Ventilation par taux)			

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

(1) Ces plus-values sont imposables au taux de 19% en application des articles 238 bis JA, 208 C et 210 E du CGI.

13

AFFECTATION DES PLUS-VALUES A COURT TERME
ET DES PLUS-VALUES DE FUSION OU D'APPORT

DGFIP N° 2059-B 2024

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

Désignation de l'entreprise : SCA HOLDING IMMOBILIERE LACROIX					Néant ☒
A ELEMENTS ASSUJETTIS AU REGIME FISCAL DES PLUS-VALUES A COURT TERME (à l'exclusion des plus-values de fusion dont l'imposition est prise en charge par les sociétés absorbantes) (cf. cadre B)					
Origine		Montant net des plus-values réalisées *	Montant antérieurement réintégré	Montant compris dans le résultat de l'exercice	Montant restant à réintégrer
Plus-values réalisées au cours de l'exercice	Imposition répartie				
	sur 3 ans (entreprises à l'IR)				
	sur 10 ans				
	sur une durée différente (art. 39 quaterdecies I ter et I quater CGI)				
	TOTAL 1				
Plus-values réalisées au cours des exercices antérieurs	Imposition répartie	Montant net des plus-values réalisées à l'origine	Montant antérieurement réintégré	Montant rapporté au résultat de l'exercice	Montant restant à réintégrer
	sur 3 ans au titre de N - 1				
	N - 2				
	N - 1				
	N - 2				
	N - 3				
	Sur 10 ans ou sur une durée différente (art. 39 quaterdecies I ter et I quater du CGI)				
	N - 4				
	N - 5				
	(à préciser) au titre de : N - 6				
	N - 7				
N - 8					
N - 9					
TOTAL 2					
B PLUS-VALUES REINTEGrees DANS LES RESULTATS DES SOCIETES BENEFICIAIRES DES APPORTS Cette rubrique ne comprend pas les plus-values affectées aux biens non amortissables ou taxées lors des opérations de fusion ou d'apport.					
☐ Plus-values de fusion, d'apport partiel ou de scission (personnes morales soumises à l'impôt sur les sociétés seulement)			☐ Plus-values d'apport à une société d'une activité professionnelle exercée à titre individuel (toutes sociétés)		
Origine des plus-values et date des fusions ou des apports	Montant net des plus-values réalisées à l'origine	Montant antérieurement réintégré	Montant rapporté au résultat de l'exercice	Montant restant à réintégrer	
TOTAL					

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

Désignation de l'entreprise : SCA HOLDING IMMOBILIERE LACROIXNéant ☒ *

Rappel de la plus ou moins-value de l'exercice relevant du taux de 15 % ❶ ou 12,80 % ❷ .

❶ Entreprises soumises à l'impôt sur les sociétés

❷ Entreprises soumises à l'impôt sur le revenu

Gains nets retirés de la cession de titre de sociétés à prépondérance immobilières non cotées
exclus du régime du long terme (art. 219 I a sexies-0 bis du CGI) ❶ *.Gains nets retirés de la cession de certains titres dont le prix de revient est supérieur à 22,8 M€
(art. 219 I a sexies-0 du CGI) ❶ *.

I - SUIVI DES MOINS-VALUES DES ENTREPRISES SOUMISES A L'IMPOT SUR LE REVENU

Origine ❶	Moins-values à 12,80 % ❷	Imputations sur les plus-values à long terme de l'exercice imposables à 12,80 % ❸	Solde des moins-values à 12,80 % ❹
Moins-values nettes N			
N - 1			
N - 2			
Moins-values nettes à N - 3 long terme			
subies au N - 4 cours des			
dix exercices N - 5 antérieurs			
(montants N - 6 restant à			
déduire à la N - 7 clôture du			
dernier N - 8 exercice)			
N - 9			
N - 10			

II - SUIVI DES MOINS-VALUES A LONG TERME DES ENTREPRISES SOUMISES A L'IMPOT SUR LES SOCIETES *

Origine ❶	Moins-values		Imputations sur les plus-values à long terme	Imputations sur le résultat de l'exercice ❸	Solde des moins-values à reporter col. ❹ = ❷ + ❸ - ❹ - ❺
	A 19 % ou à 15 % ❷	A 19 % ou 15 % imputables sur le résultat de l'exercice ❸	A 15 % ou à 19 % ❹		
Moins-values nettes N					
N - 1					
N - 2					
Moins-values nettes à N - 3 à long terme					
subies au N - 4 cours des					
dix exercices N - 5 antérieurs					
(montants N - 6 restant à					
déduire à la N - 7 clôture du					
dernier N - 8 exercice)					
N - 9					
N - 10					

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

15

**RESERVE SPECIALE DES PLUS-VALUES A LONG TERME
RESERVE SPECIALE DES PROVISIONS POUR FLUCTUATION DES COURS**

DGFIP N° 2059-D 2024

(personnes morales soumises à l'impôt sur les sociétés seulement)*

Désignation de l'entreprise : SCA HOLDING IMMOBILIERE LACROIX					Néant ☒ *	
I SITUATION DU COMPTE AFFECTE A L'ENREGISTREMENT DE LA RESERVE SPECIALE POUR L'EXERCICE N						
		Sous-comptes de la réserve spéciale des plus-values à long terme				
		taxées à 10 %	taxées à 15 %	taxées à 18 %	taxées à 19 %	taxées à 25 %
Montant de la réserve spéciale à la clôture de l'exercice précédent (N-1)	1					
Réserves figurant au bilan des sociétés absorbées au cours de l'exercice	2					
TOTAL (ligne 1 et 2)	3					
Prélèvements opérés { - donnant lieu à complément d'impôt sur les sociétés - ne donnant pas lieu à complément d'impôt sur les sociétés	4					
	5					
TOTAL (ligne 4 et 5)	6					
Montant de la réserve spéciale à la clôture de l'exercice (ligne 3 - ligne 6)	7					
II RESERVE SPECIALE DES PROVISIONS POUR FLUCTUATION DES COURS* (5°, 6°, 7° alinéas de l'art. 39.1-5° du CGI)						
montant de la réserve à l'ouverture de l'exercice ①	réserve figurant au bilan des sociétés absorbées au cours de l'année ②	montants prélevés sur la réserve		montant de la réserve à la clôture de l'exercice ⑤		
		donnant lieu à complément d'impôt ③	ne donnant pas lieu à complément d'impôt ④			

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

Désignation de l'entreprise : SCA HOLDING IMMOBILIERE LACROIX		Néant ☒	
Exercice ouvert le : 01012023		et clos le : 31122023	
		Durée en nombre de mois 12	
DECLARATION DES EFFECTIFS			
Effectifs moyens du personnel	YP		
dont apprentis	YF		
dont handicapés	YG		
Effectifs affectés à l'activité artisanale	RL		
I - Chiffre d'affaire de référence CVAE			
Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises	OA		
Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilés	OK		
Plus-values de cession d'éléments d'immobilisations corporelles et incorporelles, si rattachées à une activité normale et courante	OL		
Refacturations de frais inscrits au compte de transfert de charges	OT		
TOTAL 1	OX		
II - Autres produits à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée			
Autres produits de gestion courante hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun	OH		
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation	OE		
Subventions d'exploitation reçues	OF		
Variation positive des stocks	OD		
Transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée	OI		
Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation	XT		
TOTAL 2	OM		
III - Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée			
Achats	ON		
Variation négative des stocks	OQ		
Services extérieurs, à l'exception des loyers et redevances	OR		
Loyers et redevances, à l'exception de ceux afférents à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois	OS		
Taxes déductibles de la valeur ajoutée	OZ		
Autres charges de gestion courante hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun	OW		
Charges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la production immobilisée déclarée	OU		
Fraction déductible de la valeur ajoutée des dotations aux amortissements afférentes à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois	O9		
Moins-values de cession d'éléments d'immobilisations corporelles et incorporelles, si attachées à une activité normale et courante	OY		
TOTAL 3	OJ		
IV - Valeur ajoutée produite			
Calcul de la Valeur Ajoutée	TOTAL 1 + TOTAL 2 - TOTAL 3	OG	
V - Cotisation sur la Valeur ajoutée des Entreprises			
Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (reporter sur les 1330-CVAE pour les multi-établissements et sur les 1329-AC et 1329-DEF. Si la VA calculée est négative, il convient de reporter un montant égal à 0 au cadre C des formulaires n° 1329-AC et 1329-DEF)		SA	
Cadre réservé au mono établissement au sens de la CVAE Les entreprises effectuant uniquement des opérations à caractères agricoles n'entrant pas dans le champ de la CVAE ne doivent pas compléter ce cadre. Si vous êtes assujettis à la CVAE et êtes un monoétablissement au sens de la CVAE, compléter le cadre ci-dessous et la donnée de la ligne SA (ci-dessus), vous serez alors dispensé du dépôt de la déclaration n° 1330 CVAE.			
MONO ETABLISSEMENT au sens de la CVAE	EV		
Chiffre d'affaires de référence CVAE	GX		
Effectifs au sens de la CVAE	EY		
Chiffre d'affaires du groupe économique (art. 223 A du CGI)	HX		
Période de référence	GY	GZ	
Date de cessation (de l'activité soumise à la CVAE)	HR		

17 COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

Formulaire obligatoire
(art 38 de l'ann III au C.G.I.)

(liste des personnes ou groupements de personnes de droit ou de fait
détenant directement au moins 10% du capital de la société)

1/0 (1) Néant ☐

N° de dépôt

EXERCICE CLOS LE 31/12/2023

N° SIRET 61572008300026

DENOMINATION DE L'ENTREPRISE SCA HOLDING IMMOBILIERE LACROIX

ADRESSE (voie) 5 GRANDE RUE

CODE POSTAL 62200 VILLE BOULOGNE SUR MER

Nombre total d'associés ou actionnaires personnes morales de l'entreprise P1 1

Nombre total de parts ou d'actions correspondantes P3 91

Nombre total d'associés ou actionnaires personnes physiques de l'entreprise P2 3

Nombre total de parts ou d'actions correspondantes P4 4 422

I. CAPITAL DETENU PAR LES PERSONNES MORALES :

Forme juridique Dénomination
N° SIREN (si société établie en France) % de détention Nb de parts ou actions
Adresse : N° Voie
Code postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination
N° SIREN (si société établie en France) % de détention Nb de parts ou actions
Adresse : N° Voie
Code postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination
N° SIREN (si société établie en France) % de détention Nb de parts ou actions
Adresse : N° Voie
Code postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination
N° SIREN (si société établie en France) % de détention Nb de parts ou actions
Adresse : N° Voie
Code postal Commune Pays

II. CAPITAL DETENU PAR LES PERSONNES PHYSIQUES :

Titre (2) M Nom patronymique LACROIX Prénom(s) JEAN-PIERRE
Nom marital % de détention 56,19 Nb de parts ou actions 2 536
Naissance : Date N° département 99 Commune NEUILLY SUR SEINE Pays FRANCE
Adresse : N° Voie ROUTE D ECAULT
Code postal 62360 Commune CONDETTE Pays FRANCE

Titre (2) M Nom patronymique FLORENTIN Prénom(s) PIERRE ALEXIS
Nom marital % de détention 20,76 Nb de parts ou actions 937
Naissance : Date N° département 62 Commune SAINT MARTIN BOULOGN Pays FRANCE
Adresse : N° Voie LA FOSSE AUX LOUPS
Code postal 62830 Commune CARLY Pays FRANCE

(1) Lorsque le nombre d'associés excède le nombre de lignes de l'imprimé, utiliser un ou plusieurs tableaux supplémentaires. Dans ce cas, il convient de numéroté chaque tableau en haut et à gauche de la case prévue à cet effet et de porter le nombre total de tableaux souscrits en bas à droite de cette même case.
(2) Indiquer : M pour Monsieur, MME pour Madame ou MLE pour Mademoiselle.
* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

17

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

Formulaire obligatoire
(art 38 de l'ann III au CGI.)(liste des personnes ou groupements de personnes de droit ou de fait
détenant directement au moins 10% du capital de la société)☒ 2/0 (1)Néant ☐ *

N° de dépôt

EXERCICE CLOS LE 31/12/2023

N° SIRET 61572008300026

DENOMINATION DE L'ENTREPRISE SCA HOLDING IMMOBILIERE LACROIX

ADRESSE (voie) 5 GRANDE RUE

CODE POSTAL 62200

VILLE

BOULOGNE SUR MER

Nombre total d'associés ou actionnaires personnes morales de l'entreprise P1 1

Nombre total de parts ou d'actions correspondantes P3 91

Nombre total d'associés ou actionnaires personnes physiques de l'entreprise P2 3

Nombre total de parts ou d'actions correspondantes P4 4 422

I. CAPITAL DETENU PAR LES PERSONNES MORALES :

Forme juridique Dénomination
N° SIREN (si société établie en France) % de détention Nb de parts ou actions
Adresse : N° Voie
Code postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination
N° SIREN (si société établie en France) % de détention Nb de parts ou actions
Adresse : N° Voie
Code postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination
N° SIREN (si société établie en France) % de détention Nb de parts ou actions
Adresse : N° Voie
Code postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination
N° SIREN (si société établie en France) % de détention Nb de parts ou actions
Adresse : N° Voie
Code postal Commune Pays

II. CAPITAL DETENU PAR LES PERSONNES PHYSIQUES :

Titre (2) ☒ MME Nom patronymique FLORENTIN Prénom(s) ANNICK
Nom marital FLORENTIN % de détention 21,03 Nb de parts ou actions 949
Naissance : Date N° département 75 Commune PARIS Pays FRANCE
Adresse : N° Voie LA FOSSE AUX LOUPS
Code postal 62830 Commune CARLY Pays FRANCE

Titre (2) ☐ Nom patronymique Prénom(s)
Nom marital % de détention Nb de parts ou actions
Naissance : Date N° département Commune Pays
Adresse : N° Voie
Code postal Commune Pays

(1) Lorsque le nombre d'associés excède le nombre de lignes de l'imprimé, utiliser un ou plusieurs tableaux supplémentaires. Dans ce cas, il convient de numérotter chaque tableau en haut et à gauche de la case prévue à cet effet et de porter le nombre total de tableaux souscrits en bas à droite de cette même case.

(2) Indiquer : M pour Monsieur, MME pour Madame ou MLE pour Mademoiselle.

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

N° de dépôt

(liste des personnes ou groupements de personnes de droit ou de fait
dont la société détient directement au moins 10 % du capital)☒ (1)Néant ☐

EXERCICE CLOS LE 31/12/2023

N° SIRET 61572008300026

DENOMINATION DE L'ENTREPRISE SCA HOLDING IMMOBILIERE LACROIX

ADRESSE (voie) 5 GRANDE RUE

CODE POSTAL 62200

VILLE

BOULOGNE SUR MER

NOMBRE TOTAL DE FILIALES DETENUES PAR L'ENTREPRISE

P5

3

Forme juridique SAS Dénomination SOCIETE IMMOBILIERE LACROIX

N° SIREN (si société établie en France) 302432182

% de détention 89,76

Adresse : N° 5 Voie GRANDE RUE

Code postal 62200

Commune BOULOGNE-SUR-MER

Pays FRANCE

Forme juridique GF Dénomination GROUPEMENT FORES TIER DE LA BECASSERIE

N° SIREN (si société établie en France) 789428059

% de détention 75,82

Adresse : N° 5 Voie GRANDE RUE

Code postal 62200

Commune BOULOGNE SUR MER

Pays FRANCE

Forme juridique SC Dénomination LONGUEPIERRE

N° SIREN (si société établie en France) 318636073

% de détention 50,00

Adresse : N° 5 Voie GRANDE RUE

Code postal 62200

Commune BOULOGNE SUR MER

Pays FRANCE

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Adresse : N° Voie

Code postal

Commune

Pays

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Adresse : N° Voie

Code postal

Commune

Pays

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Adresse : N° Voie

Code postal

Commune

Pays

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Adresse : N° Voie

Code postal

Commune

Pays

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Adresse : N° Voie

Code postal

Commune

Pays

(1) Lorsque le nombre de filiales excède le nombre de lignes de l'imprimé, utiliser un ou plusieurs tableaux supplémentaires. Dans ce cas, il convient de numérotter chaque tableau en haut et à gauche de la case prévue à cet effet et de porter le nombre total de tableaux souscrits en bas à droite de cette même case.

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

RÉDUCTION ET CRÉDIT D'IMPÔT DE L'EXERCICE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

N° 2069-RCI-SD

(2024)

Formulaire obligatoire

Au titre de l'année civile 2022

Néant ☒

Dénomination de l'entreprise	SCA HOLDING IMMOBILIERE LACROIX	N° Siren : 615720083
Adresse	5 GRANDE RUE	62200 BOULOGNE SUR MER

Société bénéficiant du régime fiscal des groupes de sociétés ☐ PME au sens communautaire ☒

Dénomination de la société mère	SCA HOLDING IMMOBILIERE LACROIX	N° Siren : 615720083
Adresse	5 GRANDE RUE	62200 BOULOGNE SUR MER

I - RÉDUCTIONS ET CRÉDITS D'IMPÔT NE DONNANT PAS LIEU AU DÉPÔT D'UNE DÉCLARATION SPÉCIALE

BLC - Crédit d'impôt pour l'abandon des loyers par les bailleurs de locaux commerciaux	
Réduction d'impôt en faveur du mécénat - Dont montant des dons et versements consentis à des organismes dont le siège est situé au sein de l'UE ou de l'EEE	
Dont montant des dons au profit de la reconstruction de Notre-Dame de Paris	
Dont mt versés aux fédérations ou unions d'organismes ayant pour objet exclusif de fédérer, d'organiser, de représenter et de promouvoir les org. agréés en vue du financement des PME	
Crédit d'impôt pour la compétitivité et l'emploi (exploitations situées à Mayotte)	
Dont montant préfinancé	
Montant total des rémunérations versées n'excédant pas 2,5 SMIC et ouvrant droit à crédit d'impôt versées à des salariés affectés à des exploitations situées à Mayotte	
Montant des rémunérations éligibles à la majoration pour les salariés des professions pour lesquelles le paiement des congés et des charges sur les indemnités de congés est mutualisé entre les employeurs affiliés obligatoirement aux caisses de compensation prévue à l'article L. 3141-32 du code du travail	
Quote-part de crédit d'impôt résultant de la participation de l'entreprise dans des sociétés de personnes ou groupements assimilés	

II - CRÉDITS D'IMPÔT AVEC DÉPÔT OBLIGATOIRE D'UNE DÉCLARATION SPÉCIALE

Crédit d'impôt en faveur de la recherche - dont montant du crédit d'impôt pour les dépenses situées dans les DOM

PRÉCISIONS SUR L'UTILISATION DES CRÉDITS D'IMPÔTS (Utilisation de la valeur AUT « Autres crédits d'impôts »)

--

III - CAS PARTICULIERS

Crédit d'impôt déposé en cas de cessation au titre de l'année N

Crédit d'impôt déposé au titre de l'année civile N-2, N-1 en cas d'exercice de plus de 12 mois

IV - MÉCÉNAT - Liste des bénéficiaires finaux

Pour les entreprises ayant effectué au cours de l'exercice plus de 10 000 € de dons et versements ouvrant droit à la réduction d'impôt prévue à l'article 238 bis du code général des impôts.

Taux réduit d'IS

Détermination des bénéfices soumis au taux réduit
(Article 219-I-b du CGI, ann III, art. 46 quater-OZZ bis A)

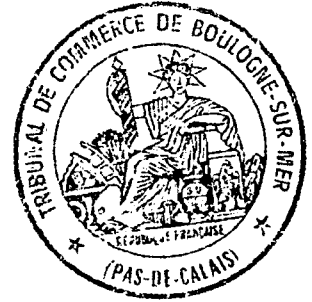
Identification de la société		
Désignation de la société et adresse de son établissement principal	N° de SIRET de son établissement principal	Code NAF
SCA HOLDING IMMOBILIERE LACROIX	61572008300026	6420Z
	Adresse du siège social (si elle est différente de l'adresse ci-contre)	
5 GRANDE RUE		
62200 BOULOGNES SUR MER		

I. Résultats de l'exercice		
A. Résultats imposables dans les conditions de droit commun		
a	Bénéfice net de l'exercice avant imputation des déficits antérieurs (tableau 2058-A, ligne XI ou tableau 2033-B, ligne 352)	59 862
b	Dont plus-value nette à court terme (tableau 2059-A, total colonne 9 ou tableau 2033-C, ligne 596)	
c	Déficits antérieurs imputés au titre de l'exercice (tableau 2058-A, ligne XL ou tableau 2033-B, ligne 360)	
B. Résultats relevant du régime des plus-values à long terme		
d	Plus-value nette à long terme de l'exercice (pour les entreprises soumises au régime réel normal, tableau 2058-A, ligne WV)	
e	Dont résultat net de la concession de licences d'exploitation d'éléments mentionnés au I de l'article 39 terdecies du CGI (tableau 2059-A, ligne 17 ou tableau 2033-C, ligne 593)	
f	Dont moins-values à long terme ou déficits imputés au titre de l'exercice (pour les entreprises soumises au régime réel normal, tableau 2058-A, ligne WW et XB)	

II. Bénéfices soumis au taux réduit		
g	Montant maximum éligible au taux réduit : 38 120 € ou 42 500 € x (Durée de l'exercice en mois / 12)	42 500
h	Dont plus-value nette à court terme imposable	
i	Dont résultat net imposable dans les conditions de droit commun autre que la plus-value nette à court terme de l'exercice	42 500
j	Dont résultat net imposable de la concession de licences d'exploitation d'éléments mentionnés au I de l'article 39 terdecies du CGI	
k	Dont plus-value nette à long terme autre que le résultat net imposable de la concession de licences d'exploitation d'éléments mentionnés au I de l'article 39 terdecies du CGI	
	Total des lignes h à k à reporter cadre C-1 de l'imprimé n°2065	42 500

III. Bénéfices soumis au taux normal	
l	Total des lignes (a-c-h-i) à reporter cadre C-1 de l'imprimé n°2065
	17 362

IV. Plus-value nette à long terme soumise au taux de 15%	
m	Total des lignes (d-j-k) à reporter cadre C-2 de l'imprimé n°2065



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

PROCES-VERBAL DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE

L'an DEUX MILLE VINGT QUATRE et le 14 JUIN à 11 h 30, les associés de la société se sont réunis, 5 Grande Rue – 62200 BOULOGNE SUR MER, sur convocation de son Président à l'effet de délibérer sur l'ordre du jour suivant :

- rapport de gestion du comité de direction sur l'exercice social clos le 31/12/2023
- rapport du Commissaire aux comptes sur les comptes de l'exercice clos le 31/12/2023
- rapport sur les conventions spéciales
- approbation des comptes annuels de l'exercice clos le 31/12/2023 et quitus à l'organe dirigeant
- Affectation du résultat
- distribution de dividendes
- fixation des jetons de présence
- renouvellements de mandats

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

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

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

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

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

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

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

Le Président met à la disposition des associés :

- un exemplaire de la lettre de convocation des associés
- la copie de la lettre de convocation adressée au Commissaire aux comptes
- les statuts de la Société
- la feuille de présence à l'assemblée
- les pouvoirs des associés représentés par des mandataires
- l'inventaire des valeurs actives et passives de la Société, le bilan, le compte de résultat et l'annexe de l'exercice clos le 31/12/2023
- le rapport de gestion du Conseil de surveillance
- le tableau des résultats financiers des cinq derniers exercices
- les rapports du Commissaire aux comptes
- le texte des résolutions proposées à l'assemblée.

**COPIE CERTIFIEE
 CONFORME A L'ORIGINAL**

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

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

PREMIERE RESOLUTION

Les associés statuant en application de l'article 223 quater du C.G.I, prend acte qu'aucune ne dépense ni charge de la nature de celles visées à l'article 39.4 de ce code, n'a été comptabilisée au cours de cet exercice.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

DEUXIEME RESOLUTION

L'assemblée générale, après avoir entendu la lecture du rapport de gestion du Comité de direction et des rapports du Commissaire aux comptes, approuve les comptes annuels de l'exercice clos le 31/12/2023, tels qu'ils ont été présentés, ainsi que les opérations traduites dans ces comptes ou résumées dans ces rapports.

En conséquence, elle donne au Comité de direction quitus entier et sans réserve de l'exécution de leur mandat pour ledit exercice.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

TROISIEME RESOLUTION

Affectation du résultat.

En conformité aux dispositions statutaires, l'assemblée décide d'imputer le déficit de l'exercice clos le 31 décembre 2023, 6063 €, au compte « REPORT A NOUVEAU ».

Celui-ci s'élevant au 31/12/2023 à 309540 € est ainsi augmenté du bénéfice 2023 pour s'établir à 315 603 €.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

QUATRIEME RESOLUTION

L'assemblée décide d'allouer aux membres du comité de direction, conformément à l'article 15 des statuts, une somme de 2000 euros (DEUX MILLE EUROS).

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

CINQUIEME RESOLUTION

Le mandat du Commissaire aux comptes, la société SECA FOREZ, venant à expiration avec la présente assemblée générale, les associés décident son renouvellement, et ce pour six exercices, soit jusqu'à l'assemblée qui statuera sur les comptes 2029.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.





SIXIEME RESOLUTION

Le Président déclare qu'il n'a été conclu aucune nouvelle convention donnant lieu à l'application de la procédure prévue à l'article L. 226-10 du Code de commerce au cours de l'exercice écoulé ou au cours d'exercices antérieurs.

Le Président précise que le Commissaire aux comptes a été régulièrement informé pour l'établissement de son rapport spécial.

Le Président informe le Comité de direction que la liste et l'objet des conventions courantes conclues à des conditions normales, qui en raison de leur objet ou de leurs implications financières sont significatives pour les parties, au cours de l'exercice écoulé ont été communiqués au Commissaire aux comptes.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

SEPTIEME RESOLUTION

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

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

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

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

Le Président

Le Scrutateur

1

2

3

4

5

6

7

8

9

10

11

12

13

14

15

HOLDING IMMOBILIERE LACROIX

SCA au capital de 225 650 euros – SIRET 61572008300026

Siège social
5 GRANDE RUE
62 200 BOULOGNE SUR MER

COPIE CERTIFIEE
CONFORME A L'ORIGINAL

RAPPORT DE GESTION A L'ASSEMBLEE GENERALE DES ACTIONNAIRES

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2023

Nous vous l'avions annoncé l'an dernier, nous avons dû régler au Trésor Public la somme de
~~249 094 € majoré des intérêts de retard qui se décompose comme suit :~~

Pénalités IS 2011/2012 : 9 297€

Indemnités de retard : 43 302€

Remboursement IS 2011/2012 : 196 496€

Les filiales dont nous avons une participation significative ont eu un développement d'activité compromis par les difficultés du commerce de détail.

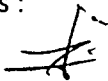
Le chiffre d'affaires de la SAS IMMOBILIERE LACROIX est en augmentation de 5.95 %, supérieur au jeu des divers indices de réajustement des loyers : ICC 4.09% - ILC -21.97% – IRL 2.48%.

L'activité réalisée de SCP LONGUIERRE, à travers les SCP COPRO et AALLIANCE, a produit un résultat d'exercice de 69369 €, en baisse de 33%

I. **I - INFORMATIONS DISPENSEES EN APPLICATION DES ARTICLES L.441-6 alinéa 1 DU CODE DE COMMERCE (issu de la loi n°2008-776 du 4 août 2008) et D.441-4 du CODE DE COMMERCE (issu du décret n°2008-1492 du 30 décembre 2008)**

Les sociétés, dont les comptes annuels sont certifiés par un commissaire aux comptes, doivent publier « des informations sur les délais de paiement de leurs fournisseurs ou de leurs clients ». A ce titre, elles doivent indiquer « la décomposition à la clôture du dernier exercice du solde des dettes à l'égard des fournisseurs par date d'échéance ».

Pour satisfaire à ces dispositions, nous portons à votre connaissance le solde au 31 décembre 2023 des dettes fournisseurs :



	SOLDE DES DETTES FOURNISSEURS
Echéance à 30 jours	2772 €
Echéance à 60 jours	
Poste fournisseurs au 31/12/2023	2772 €

II. II - INFORMATIONS DISPENSEES EN APPLICATION DES ARTICLES L.233-6 alinéa 1 ET L.233-13 DU CODE DE COMMERCE (lois n°85-705 du 12 juillet 1985 et 89.531 du 2 août 1989)

En fonction des informations reçues, en application de l'article L.233-12 du Code de Commerce, nous vous informons qu'au cours de l'exercice dont les comptes sont soumis à votre approbation :

- Monsieur Jean-Pierre LACROIX détenait une participation représentant 56.19 % du capital social de notre société ;
- Madame Annick FLORENTIN détenait une participation représentant 21.03 % du capital social de notre société ;
- Monsieur Pierre-Alexis FLORENTIN détenait une participation représentant 20.76 % du capital social de notre société ;
- En janvier 2023, Monsieur Dan DASSIER est devenu actionnaire à hauteur de dix actions et détient une participation représentant 0.22 % du capital social de notre société ;
- La SARL PL & CIE, gérante commanditée de notre société, détenait 91 actions en nue-propriété. L'usufruit de ces actions étant détenu par Jean-Pierre LACROIX.

Le chiffre d'affaires réalisé par la société IMMOBILIÈRE LACROIX au cours de son exercice s'élève à 1 617 833 €. La dotation aux amortissements à 347245 € contre 330 473€, en 2022.

Les remboursements des emprunts souscrits précédemment se sont élevés à 511691 €.

Les frais financiers s'élèvent à 89 020 € contre 83602€, soit une augmentation de 6.48 %.

La SCP LONGUEPIERRE enregistre un résultat net de 69369 €, en baisse de 33 %, pour un total bilan de 705 740 €.

Les activités forestières du GROUPEMENT FORESTIER DE LA BECASSERIE ont générés un bénéfice de 1347 €.

La S.I.L, en qualité de gérante du GROUPEMENT FORESTIER PIERRE LACROIX, agit concrètement à la fixation de CO2 et ainsi la neutralité carbone à rapprocher des émissions correspondantes à l'énergie consommée dans les locaux donnés à bail.



III - PROPOSITION D'AFFECTATION DES RESULTATS

En conformité des dispositions statutaires, nous vous proposons d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2023, qui s'élève à 6063€, au compte report à nouveau créditeur qui sera ainsi porté à un total de 315 603 €.

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du C.G.I., il est rappelé que les dividendes distribués au titre des 3 derniers exercices sociaux visés par ce texte se sont respectivement élevés à :

Exercice clos le :	Distribution globale	Dividendes éligibles à l'abattement de 40%	Sans abattement
31 décembre 2020	0	0	0
31 décembre 2021	0	0	0
31 décembre 2022	0	0	0

IV – EVENEMENTS IMPORTANTS SURVENUS DEPUIS LA CLOTURE DE L'EXERCICE

Nous vous informons qu'aucun évènement particulier, susceptible de remettre en cause le résultat présenté ce jour, n'est à signaler depuis le début de l'exercice en cours

V - Les associés, statuant en application de l'article 223 quater du C.G.I., prend acte qu'aucune dépense ni charge de la nature de celles visées à l'article 39.4 de ce code, n'a été comptabilisée au cours de cet exercice.

VI - RESOLUTIONS PROPOSEES A L'ASSEMBLEE

Les résolutions que nous vous soumettons correspondent à nos propositions.

Il est à noter que le mandat du Commissaire aux Comptes arrive à expiration en 2023, il est proposé le renouvellement de la SOCIETE SECA FOREZ, pour six exercices.

Nous espérons qu'elles auront votre agrément et que vous voudrez bien donner à votre Président quitus de sa gestion pour l'exercice écoulé.

Notre Commissaire aux Comptes, le Cabinet SECA FOREZ, a préparé des rapports sur les comptes annuels et sur les conventions réglementées et nous les présente maintenant.

Le PRESIDENT



HOLDING IMMOBILIERE LACROIX

SCA au capital de 225 650 euros – SIRET61572008300026

Siège social - 5 Grande Rue
62200 BOULOGNE SUR MER

PROJET DES RESOLUTIONS A SOUMETTRE A L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE

APPROBATION DES COMPTES DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2023

PREMIERE RESOLUTION

Les associés, statuant en application de l'article 223 quater du C.G.I., prend acte qu'aucune ne dépense ni charge de la nature de celles visées à l'article 39.4 de ce code, n'a été comptabilisée au cours de cet exercice.

DEUXIEME RESOLUTION

Les associés, connaissance prise du rapport de gestion et du rapport du commissaire aux comptes, approuvent l'inventaire et les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2023 tels qu'ils ont été arrêtés par le Président, et qui font apparaître un bénéfice de 6063 €, ainsi que les opérations traduites dans ces comptes et résumées dans le rapport de gestion établi par le Président, et donne quitus de leur gestion aux organes dirigeants.

TROISIEME RESOLUTION

En conformité des dispositions statutaires, nous vous proposons d'affecter comme suit, le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2023, s'élevant à 6063 € :

Augmentation du compte « REPORT A NOUVEAU », pour le porter à :

- 31/12/2023	309 540 €
- Bénéfice 2023	6 063 €
- Total	315 603 €

QUATRIEME RESOLUTION

Conformément à l'article 15 défini dans les statuts de la société, les associés décident d'allouer une somme de 2 000 € aux membres du Comité de Direction.



CINQUIEME RESOLUTION

Le mandat du Commissaire aux comptes, la société SECA FOREZ, venant à expiration avec la présente assemblée générale, les associés décident son renouvellement, et ce pour SIX exercices, soit jusqu'à l'assemblée qui statuera sur les comptes 2029.

SIXIEME RESOLUTION

Le Président déclare qu'il n'a été conclu aucune nouvelle convention donnant lieu à l'application de la procédure prévue à l'article L. 226-10 du Code de commerce au cours de l'exercice écoulé ou au cours d'exercices antérieurs.

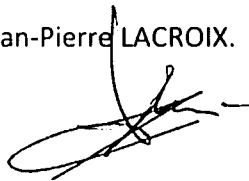
Le Président précise que le Commissaire aux comptes a été régulièrement informé pour l'établissement de son rapport spécial.

Le Président informe le Comité de direction que la liste et l'objet des conventions courantes conclues à des conditions normales, qui en raison de leur objet ou de leurs implications financières sont significatives pour les parties, au cours de l'exercice écoulé ont été communiqués au Commissaire aux comptes

SEPTIEME RESOLUTION

Les associés délèguent tous pouvoirs au porteur d'un original, d'une copie ou d'un extrait des présentes à l'effet d'accomplir toutes les formalités légales.

Le Président, M. Jean-Pierre LACROIX.



EXPERTISE COMPTABLE

•
AUDIT
•
CONSEIL

Pierre GERARD
Laurent BECUWE
Aurélien TRONEL

HOLDING IMMOBILIERE LACROIX

SCA au capital de 225 650 euros

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

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS**

Assemblée générale d'approbation des comptes de l'exercice
clos le 31 décembre 2023

**COPIE CERTIFIEE
CONFORME A L'ORIGINAL**

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

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

SAS AU CAPITAL DE 440.000 €
778 149 716 RCS
SAINT-ETIENNE
TVA INTRACOMMUNAUTAIRE
FR 18 778 149 716

GROUPE SECA

WWW.SECA-FOREZ.COM

SECA FOREZ
7 rue de l'Artisanat - BP 224
42390 VILLARS

Tél : 04 77 92 84 20
Fax : 04 77 92 84 29

Mail : contact@seca-forez.com

GROUPE SECA
Buro Club - Tour Port Dieu
129 rue servient
69326 LYON Cedex 03
Tél : 04 77 92 84 20

ARS
6 voie Jean Mugnier
42420 LORETTE
Tél : 04 77 73 37 07
Fax : 04 77 73 07 05

Mail : contact@ars-conseil.com

ECCS
5 rue Jean Desjoyaux
42480 LA FOUILLOUSE
Tél : 04 77 30 18 90
Fax : 04 77 30 52 33

Mail : eccs@eccs-bm.fr

Membre du groupement
ABNOLUCE



Aux associés de la société Holding Immobilière Lacroix,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'Assemblée Générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société **HOLDING IMMOBILIERE LACROIX SCA** relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2023 tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

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

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

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1er janvier 2023 à la date d'émission de notre rapport.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L. 821-53 et R.821-180 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

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

Immobilisations financières

Les immobilisations financières, figurant au bilan au 31 décembre 2023 pour un montant de 952 971 € net, représentent un des postes les plus importants du bilan.

Dans le cadre de nos travaux d'audit, nous nous sommes notamment assurés de la réalité et de la correcte évaluation de actifs comptabilisés dans les états financiers annuels relatifs à l'exercice clos au 31 décembre 2023.

Vérifications spécifiques

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

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

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

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

Rapport sur le gouvernement d'entreprise

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

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

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par la Gérance.

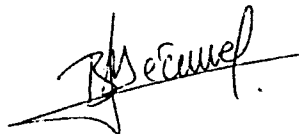
Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

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

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

Fait à Villars, le 29 mai 2024

SAS S.E.C.A. FOREZ



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

ANNEXE DU RAPPORT

Description détaillée des responsabilités du commissaire aux comptes

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

En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Bilan Actif

		31/12/2023			31/12/2022
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	Capital souscrit non appelé (1)				
	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
ACTIF CIRCULANT	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles				
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	952 971		952 971	952 971
	Créances rattachées à des participations	921		921	532
	Autres titres immobilisés				
COMPTES DE REGULARISATION	Prêts				
	Autres immobilisations financières				
	TOTAL (II)	953 892		953 892	953 503
	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
COMPTES DE REGULARISATION	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés				
	Autres créances	949 563		949 563	941 023
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	342		342	8
	Charges constatées d'avance				
	TOTAL (III)	949 905		949 905	941 031
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		1 903 796		1 903 796	1 894 534

(1) dont droit au bail

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

921

532

(3) dont créances à plus d'un an

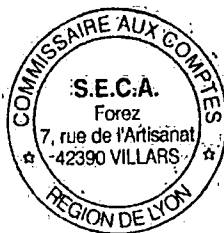
Bilan Passif

		31/12/2023	31/12/2022
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	225 650	225 650
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	10 448	10 448
	Ecart de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	22 565	22 565
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	1 034 369	1 034 369
	Report à nouveau	309 540	481 628
	Résultat de l'exercice	6 063	(172 088)
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	1 608 637	1 602 573
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		203 116
	Total des provisions		203 116
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)		
	Emprunts et dettes financières divers (3)	291 218	71 035
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 772	2 668
	Dettes fiscales et sociales	1 170	15 142
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes		
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	295 160	88 845
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	1 903 796	1 894 534
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		6 063,47	(172 087,95)
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		295 160	88 845
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			
(3) Dont emprunts participatifs			

Compte de Résultat

1/2

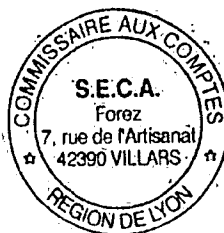
		31/12/2023		31/12/2022
		France	Exportation	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises			
	Production vendue (Biens)			
	Production vendue (Services et Travaux)			
	Montant net du chiffre d'affaires			
	Production stockée			
	Production immobilisée			
	Subventions d'exploitation			
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			
	Autres produits			203 117
	Total des produits d'exploitation (1)			203 117
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises			
	Variation de stock			
	Achats de matières et autres approvisionnements			
	Variation de stock			
	Autres achats et charges externes			4 119
	Impôts, taxes et versements assimilés			
	Salaires et traitements			
	Charges sociales du personnel			
	Cotisations personnelles de l'exploitant			
	Dotations aux amortissements : - sur immobilisations - charges d'exploitation à répartir			
	Dotations aux dépréciations : - sur immobilisations - sur actif circulant			
	Dotations aux provisions			
	Autres charges			12 000
	Total des charges d'exploitation (2)			16 119
	RESULTAT D'EXPLOITATION			186 998
				(15 926)



Compte de Résultat

2/2

		31/12/2023	31/12/2022
RESULTAT D'EXPLOITATION		186 998	(15 926)
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée	51 767	45 584
	Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)		
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)		
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	34 413	14 132
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers		34 413	14 132
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)	7 304	
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières		7 304	
RESULTAT FINANCIER		27 109	14 132
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		265 873	43 789
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital		
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
Total des produits exceptionnels			
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	52 599	34
	Sur opérations en capital		
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Total des charges exceptionnelles		52 599	34
RESULTAT EXCEPTIONNEL		(52 599)	(34)
PARTICIPATION DES SALAIRES			
IMPOTS SUR LES BENEFICES		207 211	215 843
TOTAL DES PRODUITS		289 296	59 716
TOTAL DES CHARGES		283 232	231 804
RESULTAT DE L'EXERCICE		6 063	(172 088)



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

ANNEXES

Règles et méthodes comptables

Les comptes annuels de l'exercice ont   t  labor  s et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **1 903 796** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits de 289 296** euros et un total **charges de 283 232** euros, dégageant ainsi un **résultat de 6 063** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2023** et finit le **31/12/2023**.

Il a une durée de 12 mois.

D'autre part, une provision pour impôts à hauteur de 203 116.27   a été effectuée en 2022 correspondant à 100% du redressement dont le jugement définitif a été rendu le 27/02/23. Cette provision, constatée en 2022, a été reprise en totalité sur 2023 suite au paiement intégral du redressement en 2023.

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

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

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

Etablissement des   tats financiers en conformité avec :

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

Immobilisations

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

Amortissements

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

Stocks et en cours



Règles et méthodes comptables

La société ne constate pas de stock.



Créances et dettes

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

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

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

Disponibilités

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

Achats

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

Produits à recevoir

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

Evénements post-clôture

Nous ne constatons aucun événement majeur post-clôture.

Frais d'établissement

	31/12/2023	Valeur nette	Taux amortissement
Frais de constitution			
Frais de premier établissement			
Frais d'augmentation de capital			
TOTAL			

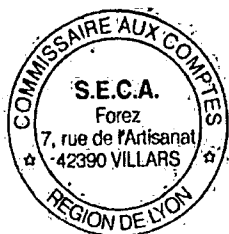
Frais de recherche

	31/12/2023	Montant	Recherche fondamentale	Recherche appliquée	Développement
Dép. R & D sans contrepartie spécifique - N'entrant pas dans le cadre commande client - En fonction de clients potentiels					
Dép. R & D avec contrepartie spécifique - Clients français Etat collectivités publiques - Autres clients - Clients étrangers					
TOTAL					
Autres dépenses de R & D - Cotisations parafiscales - Subventions versées - Acquisition résultats recherche					
TOTAL					
TOTAL GENERAL					
Dont inscrit au compte 203 du bilan					

Fonds commercial

	31/12/2023	Observations
Achetés avec protection juridique		
Eléments acquis du fonds de commerce		
Fonds commerciaux réévalués		
Fonds commerciaux reçus en apport		
TOTAL		





Immobilisations

Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2023
	Augmentations		Diminutions		
	Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
953 503		389			953 892
953 503		389			953 892

Amortissements

Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2023
	Dotations	Diminutions	
Total immobilisations incorporelles			
Total immobilisations corporelles			
TOTAL			

Provisions

Provisions début d'exercice	Augmentations	Diminutions	Provisions au 31/12/2023
Provisions réglementées			
Provisions pour risques et charges	203 116	203 116	
Provisions pour dépréciation			
TOTAL	203 116	203 116	

Capital social

31/12/2023	Nombre	Val. Nominale	Montant
Actions / Parts sociales			
Du capital social début exercice	4 513,00	50,0000	225 650,00
Emises pendant l'exercice			
Remboursées pendant l'exercice			
Du capital social fin d'exercice	4 513,00	50,0000	225 650,00

Créances et Dettes

		31/12/2023	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations	921	921	
	Prêts			
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients			
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés	630 432	630 432	
	Débiteurs divers	319 131	319 131	
	Charges constatées d'avances			
TOTAL DES CREANCES		950 484	950 484	
Prêts accordés en cours d'exercice				
Remboursements obtenus en cours d'exercice				
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)		34 413		



		31/12/2023	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine				
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine				
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	2 772	2 772		
	Personnel et comptes rattachés				
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
	Impôts sur les bénéfices	1 170	1 170		
	Taxes sur la valeur ajoutée				
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés				
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés	291 218	291 218		
	Autres dettes				
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES		295 160	295 160		
Emprunts souscrits en cours d'exercice					
Emprunts remboursés en cours d'exercice					
Emprunts dettes associés (personnes physiques)		221 764			

Charges à payer

31/12/2023

Total des Charges à payer		9 153
Emprunts et dettes financières divers Int CC - C/C JEAN PIERRE LACROIX	7 298	7 298
Dettes fournisseurs et comptes rattachés FOURN. FACT. NON PARVEN.	1 856	1 856



Charges à payer (avec détail)

	31/12/2023	31/12/2022	Variations %
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
Emprunts et dettes financières divers	7 298		7 298
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 856	2 668	(812) -30,44
Dettes fiscales et sociales			
Dettes fournisseurs d'immobilisation			
Autres dettes			
TOTAL	9 153	2 668	6 485 243,0



Charges à payer (détail) au 31/12/2023

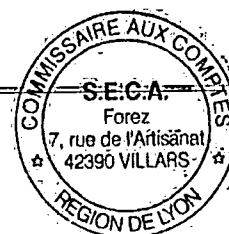
Libellé	Montant
FNP-SG-COMM TENUE CPT E 31/12/23	24
SECA FOREZ-SOLDE HONOR CAC 2023	1 832
Int CC - C/C JEAN PIERRE LACROIX	7 298
Totalisation	9 153



Produits à recevoir

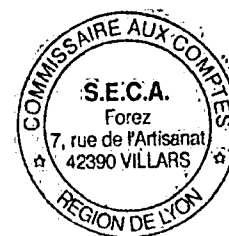
31/12/2023

Total des Produits à recevoir		34 413
Autres créances		34 413
ASSOCIES - INTERETS COURUS	34 413	



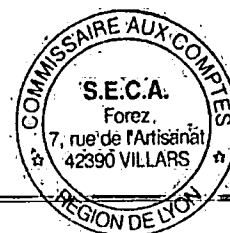
Produits à recevoir (avec détail)

	31/12/2023	31/12/2022	Variations	%
Créances rattachées à des participations				
Autres immobilisations financières				
Autres créances clients				
Autres créances	34 413	14 132	20 281	143,5
TOTAL	34 413	14 132	20 281	143,5



Produits à recevoir (détail) au 31/12/2023

Libellé	Montant
Ints c/c Immobilière LACROIX	34 413
Totalisation	34 413



Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

	31/12/2023	Résultat avant impôts	Impôts (1)	Résultat après impôts
Résultat courant		265 873		265 873
Résultat exceptionnel (et participation)		(52 599)		(52 599)
Résultat comptable		213 274		213 274

(1) après retraitements fiscaux.

Evaluations fiscales dérogatoires

31/12/2023

Résultat de l'exercice	6 063
Impôt sur les bénéfices	207 211
Résultat avant impôts	213 274
Variation des provisions réglementées	
Résultat hors évaluations fiscales dérogatoires avant impôt	213 274

Accroissements et allègements de la dette future d'impôts

31/12/2023

ACCROISSEMENTS	Provisions règlementées		
	Autres		
ACCROISSEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPOS			

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

Rémunérations des Dirigeants

31/12/2023

Rémunérations des membres :

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

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

Effectif moyen DIF

31/12/2023

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

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

Effectif moyen

31/12/2023

Interne

Externe

EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE

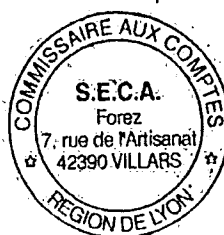
Cadres & professions intellectuelles supérieures

Professions intermédiaires

Employés

Ouvriers

TOTAL



Identité de la société Mère

31/12/2023

Dénomination sociale - Siège social

Forme

Capital

% Détenu

Engagements financiers

	31/12/2023	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Effets escomptés non échus			
Avals, cautions et garanties			
CAUTION DE PORTEE GENERALE SIL		250 000	
CAUTION PRET SIL 138.10		200 000	
		450 000	
Engagements de crédit-bail			
Engagements en pensions, retraite et assimilés			
Autres engagements			
Total des engagements financiers (1)		450 000	
(1) Dont concernant :			
Les dirigeants			
Les filiales			
Les participations			
Les autres entreprises liées			



EXPERTISE COMPTABLE

- AUDIT
- CONSEIL

Pierre GERARD
Laurent BECUWE
Aurélie TRONEL

HOLDING IMMOBILIERE LACROIX

SCA au capital de 225 650 euros

Siège social
5, Grande rue
62 200 BOULOGNE SUR MER

RAPPORT SPECIAL DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES CONVENTIONS REGLEMENTEES

Assemblée générale d'approbation des comptes de l'exercice
clos le 31 décembre 2023

**COPIE CERTIFIEE
CONFORME A L'ORIGINAL**

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

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

SAS AU CAPITAL DE 440.000 €
778 149 716 RCS
SAINT-ETIENNE
TVA INTRACOMMUNAUTAIRE
FR 18 778 149 716

GROUPE SECA

WWW.SECA-FOREZ.COM

SECA FOREZ
7 rue de l'Artisanat - BP 224
42390 VILLARS
Tél : 04 77 92 84 20
Fax : 04 77 92 84 29
Mail : contact@seca-forez.com

GROUPE SECA
Bura Club - Tour Port Dieu
129 rue servient
69326 LYON Cedex 03
Tél : 04 77 92 84 20
Mail : contact@seca-forez.com

ARS
6 voie Jean Mugnier
42420 LORETTE
Tél : 04 77 73 37 07
Fax : 04 77 73 07 05
Mail : contact@ars-conseil.com

ECCS
5 rue Jean Desjoyaux
42480 LA FOUILLOUSE
Tél : 04 77 30 18 90
Fax : 04 77 30 52 33
Mail : eccs@eccs-bm.fr

Membre du groupement
ABOLUCE



HOLDING IMMOBILIERE LACROIX

SCA au capital de 225 650 euros

Siège social

5, Grande Rue

62 200 BOULOGNE SUR MER

RAPPORT SPECIAL DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES CONVENTIONS REGLEMENTEES

Exercice clos le 31 décembre 2023

Aux actionnaires,

En notre qualité de commissaire aux comptes de votre société, nous vous présentons notre rapport sur les conventions réglementées.

Il nous appartient de vous communiquer, sur la base des informations qui nous ont été données, les caractéristiques et les modalités essentielles des conventions dont nous avons été avisés ou que nous aurions découvertes à l'occasion de notre mission, sans avoir à nous prononcer sur leur utilité et leur bien-fondé ni à rechercher l'existence d'autres conventions. Il vous appartient, selon les termes de l'article R.226-2 du code du commerce, d'apprécier l'intérêt qui s'attachait à la conclusion de ces conventions en vue de leur approbation.

Par ailleurs, il nous appartient, le cas échéant, de vous communiquer les informations prévues à l'article R.226.2 du code du commerce à l'exécution, au cours de l'exercice écoulé, des conventions déjà approuvées par l'assemblée générale.

Nous avons mis en œuvre les diligences que nous avons estimé nécessaires au regard de la doctrine professionnelle de la Compagnie nationale des commissaires aux comptes relative à cette mission. Ces diligences ont consisté à vérifier la concordance des informations qui nous ont été données avec les documents de base dont elles sont issues.

CONVENTIONS SOUMISES À L'APPROBATION DE L'ASSEMBLÉE GÉNÉRALE

Convention autorisée et conclue au cours l'exercice écoulé :

En application de l'article L. 226-10 du code de commerce, nous avons été avisé de la convention suivante qui a fait l'objet de l'autorisation préalable de votre conseil de surveillance :

Comptes courants d'actionnaires : personnes physiques

- **Personne concernée :**
 - M. Jean-Pierre Lacroix

- **Nature :**

L'associé personnes physiques Monsieur Jean Pierre Lacroix possède un compte courant créditeur au sein de votre société à hauteur de 212 043 € au 31.12.2023.

Le compte courant de cet associé personne physique est rémunéré, au taux annuel maximum déductible.

- **Modalités :**

~~Le compte courant de cet associé personne physique a été rémunéré, au taux annuel de 5,57% au cours de l'exercice ce qui a généré une charge de 7298€.~~

Convention intervenue au cours des exercices précédents dont l'exécution s'est poursuivie au cours de l'exercice écoulé

En application de l'article R.226.20 du code de commerce, nous avons été informés que l'exécution des conventions suivantes, déjà approuvées par l'assemblée générale au cours d'exercices antérieurs, s'est poursuivie au cours de l'exercice écoulé :

Convention relative à la rémunération de la Gérance

- **Personne Morale concernée :**

Société « P.L et CIE » représentée par Mesdames Isabelle DUBUIS et Sophie CARON

- **Nature et objet :**

Rémunération des fonctions de gérance de la société.

- **Modalités :**

Dans ce cadre, et conformément aux décisions prises par l'assemblée générale mixte du 18 mai 2016, la rémunération de la société « P.L ET CIE » en contrepartie de ses fonctions de gérants de la société et de la responsabilité qui y est attachée a bénéficié de la somme de 10 000 € HT au cours de l'exercice clos au 31 décembre 2023.

Convention relative à la rémunération du Comité de Direction

- **Personnes concernées :**

- Mme Annick Florentin

- **Nature et objet :**

Versement d'une allocation aux membres du Comité de Direction.

- **Modalités :**

Dans ce cadre, et conformément aux décisions prises par l'assemblée générale, les membres du Comité de Direction ont bénéficié du versement d'allocations pour un montant de 2 000 € au cours de l'exercice clos au 31 décembre 2023.

Comptes courants d'actionnaires : personnes physiques

- **Personnes concernées :**
 - M. Pierre-Alexis Florentin
 - Mme Annick Florentin

- **Nature :**

Les associés personnes physiques possèdent des comptes courants créditeurs au sein de votre société à hauteur de 2 422.73 € au 31.12.2023, répartis ainsi :

- Annick Florentin : 1 739,62 €,
- Pierre-Alexis Florentin : 683,11 €.

- **Modalités :**

Les comptes courants de ces associés personnes physiques n'ont fait l'objet d'aucune rémunération au cours de cet exercice.

Avances de trésorerie

- **Sociétés concernées :**
 - Société Immobilière Lacroix.
 - SCI Cœur de Ville
 - SARL P.L. & Cie

- **Nature :**

Votre société a consenti au profit de la société Immobilière Lacroix une avance de trésorerie à hauteur de 596 019,56 €.

A l'inverse, votre société s'est vue consentir des avances de trésorerie à hauteur de 66 340 € par la société « P.L. ET CIE » et de 3 114,59 € par la société « SCI Cœur de Ville ».

- **Modalités :**

Seule l'avance de trésorerie consentie à la société Immobilière Lacroix a été rémunérée, au taux de 5,57 %.

Dans ce cadre, au 31 décembre 2023, votre société a constaté un produit relatif à ces avances de trésorerie, pour un montant de 34 413 €.

Convention de mise à disposition de locaux

▪ **Personne Morale concernée :**

- Société Immobilière Lacroix

▪ **Nature et objet :**

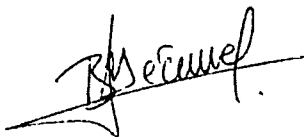
Mise à disposition de locaux

▪ **Modalités :**

La société Immobilière Lacroix met à la disposition de la société « Holding Immobilière Lacroix » SCA une pièce à usage de bureaux dans des locaux sis au 5, Grande Rue, 62200 Boulogne-sur-Mer, et dont elle dispose de la jouissance, pour y installer son siège social. Cette mise à disposition est consentie à titre gratuit et ce, pour une durée indéterminée.

Fait à Villars, le 29 mai 2024,

SAS S.E.C.A. FOREZ



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