

Bordereau attestant l'exactitude des informations - NANTERRE - 9201 - Documents comptables
(B-S) - Dépôt le 04/11/2024 - 55341 - 2020 B 02957 - 882 545 387 - HoldCo SKY

HOLDCO SKY

Numéro SIRET : **88254538700012**

26 rue Pagès
92150 SURESNES

COMPTES ANNUELS

du 01/04/2022 au 31/03/2023

Sommaire

Bilan	2
<i>ACTIF</i>	2
<i>Actif immobilisé</i>	2
<i>Actif circulant</i>	2
<i>PASSIF</i>	3
<i>Capitaux Propres</i>	3
<i>Provisions pour risques et charges</i>	3
<i>Emprunts et dettes</i>	3
Compte de résultat	5
Annexes Légales 2023	8

HOLDCO SKY

Bilan

Bilan

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/03/2023 (12 mois)		Exercice précédent 31/03/2022 (12 mois)	
	Brut	Amort.prov.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (0)				
Actif immobilisé				
Frais d'établissement				
Recherche et développement				
Concessions, brevets, droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations	51 769 614		51 769 614	51 769 614
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL (I)	51 769 614		51 769 614	51 769 614
Actif circulant				
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				
Clients et comptes rattachés				
Autres créances				
. Fournisseurs débiteurs				
. Personnel				
. Organismes sociaux				
. Etat, impôts sur les bénéfices				
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires				
. Autres	7 399 989		7 399 989	7 218 068
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	7 332		7 332	16 647
Instruments financiers à terme et jetons détenus				
Charges constatées d'avance				
TOTAL (II)	7 407 322		7 407 322	7 234 715
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)				
Ecart de conversion et différences d'évaluation actif (V)				
TOTAL ACTIF (0 à V)	59 176 936		59 176 936	59 004 330

Bilan (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/03/2023 (12 mois)	Exercice précédent 31/03/2022 (12 mois)
Capitaux Propres		
Capital social ou individuel (dont versé :)	2	2
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	-3 667 362	-1 162 987
Résultat de l'exercice	-3 440 709	-2 504 375
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées	899 562	551 597
Résultat de l'exercice précédent à affecter		
TOTAL (I)	-6 208 507	-3 115 763
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL (II)		
Provisions pour risques et charges		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL (III)		
Emprunts et dettes		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres Emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
. Emprunts		
. Découverts, concours bancaires		
Emprunts et dettes financières diverses		
. Divers		
. Associés		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Dettes fiscales et sociales		
. Personnel		
. Organismes sociaux		
. Etat, impôts sur les bénéfices		
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires		
. Etat, obligations cautionnées		
. Autres impôts, taxes et assimilés		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Instruments financiers à terme		
Produits constatés d'avance		
TOTAL (IV)	65 385 444	62 120 093
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif(V)		
TOTAL PASSIF (I à V)	59 176 936	59 004 330

HOLDCO SKY

Compte de résultat

Compte de résultat

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/03/2023 (12 mois)		Exercice précédent 31/03/2022 (12 mois)	
	France	Exportations	Total	Total
Ventes de marchandises				
Production vendue biens				
Production vendue services				
Chiffres d'affaires Nets				
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges				
Autres produits				
Total des produits d'exploitation (I)				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stock (matières premières et autres approv.)				
Autres achats et charges externes			2 114	19 229
Impôts, taxes et versements assimilés				5 049
Salaires et traitements				
Charges sociales				
Dotations aux amortissements sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant				
Dotations aux provisions pour risques et charges				
Autres charges				
Total des charges d'exploitation (II)			2 114	24 278
RESULTAT EXPLOITATION (I-II)			-2 114	-24 278
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun				
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers de participations				
Produits des autres valeurs mobilières et créances				
Autres intérêts et produits assimilés			181 921	166 868
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement				
Total des produits financiers (V)			181 921	166 868
Dotations financières aux amortissements et provisions				
Intérêts et charges assimilées			3 272 551	2 200 940
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement				
Total des charges financières (VI)			3 272 551	2 200 940
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			-3 090 630	-2 034 072
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (I-II+III-IV+V-VI)			-3 092 744	-2 058 350

Compte de résultat (suite)

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/03/2023 <small>(12 mois)</small>	Exercice précédent 31/03/2022 <small>(12 mois)</small>
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Total des produits exceptionnels (VII)		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	347 965	347 965
Total des charges exceptionnelles (VIII)	347 965	347 965
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-347 965	-347 965
Participation des salariés (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)		98 060
Total des Produits (I+III+V+VII)	181 921	166 868
Total des charges (II+IV+VI+VII+IX+X)	3 622 630	2 671 244
RESULTAT NET	-3 440 709	-2 504 375
Dont Crédit-bail mobilier		
Dont Crédit-bail immobilier		

HOLDCO SKY

Annexes Légales 2023

Annexes Légales 2023

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/03/2023 dont le total est de 59 176 936,14 E et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de -3 440 709,43 E, présenté sous forme de liste.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/04/2022 au 31/03/2023.

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

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois recouvrant la période du 01/04/2021 au 31/03/2022.

SOMMAIRE

REGLES ET METHODES COMPTABLES

- Faits caractéristiques de l'exercice
- Règles et méthodes comptables
- Changements de méthode
- Faits postérieurs à l'exercice

COMPLEMENTS D'INFORMATIONS RELATIFS AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

- Etat des immobilisations
- Etat des amortissements
- Etat des provisions
- Etat des échéances des créances et des dettes

Informations et commentaires sur :

- Fonds commercial
- Produits et avoirs à recevoir
- Charges à payer et avoirs à établir
- Composition du capital social
- Variation des capitaux propres
- Ventilation du chiffre d'affaires net
- Ventilation des transferts de charges
- Ventilation du résultat financier
- Ventilation du résultat exceptionnel

ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

- Engagements financiers
- Ventilation de l'impôt sur les bénéfices
- Incidence des évaluations fiscales dérogatoires
- Accroissements et allègements de la dette future d'impôts
- Rémunération des dirigeants
- Honoraires des Commissaires Aux Comptes
- Identité des sociétés-mères consolidant les comptes de la société
- Engagements pris en matière de pensions, retraites et engagements assimilés
- Identité des sociétés-mères consolidant les comptes de la société
- Intégration fiscale
- Liste des filiales et participations

Faits caractéristiques de l'exercice

Concernant l'activité des filiales de la Société au cours de leur dernier exercice clos, il y a lieu de noter la fusion-absorption de la société ONVOUSASSURE.COM (820 924 603 RCS Nanterre) au sein de la société ASSURANCES DE L'ADOUR (804 443 786 RCS Nanterre) décidée par leur associé unique HOLDCO SKY (882 545 387 RCS Nanterre) par un traité de fusion en date du 21 février 2023 réalisée définitivement le 31 mars 2023 à 23h59 avec un effet rétroactif sur le plan comptable et fiscal au 1er avril 2022.

Règles et méthodes comptables

Les comptes annuels de l'exercice ont été établis et présentés selon la réglementation française en vigueur, tel que prévu par les dispositions du Code de Commerce (articles L123-12 à L123-28) et du règlement de l'Autorité des Normes Comptables n° 2016-07 relatif au Plan Comptable Général, mis à jour de l'ensemble des règlements l'ayant modifié par la suite applicable à la clôture de l'exercice.

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

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

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes:

IMMOBILISATIONS FINANCIERES ET VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constatée pour le montant de la différence.

Chiffre d'affaires

Néant

TRANSACTION AVEC LES PARTIES LIEES

Il n'existe pas de transaction en cours à la date d'arrêté des comptes ou ayant eu des effets sur l'exercice conclue entre la société et des parties liées qui présenterait une importance significative et qui n'aurait pas été conclue à des conditions normales de marché.

IMPACT DE LA PANDEMIE DUE AU CORONAVIRUS (COVID 19)

La pandémie de COVID-19 n'a pas engendré d'impact majeur sur l'activité et les résultats de l'entreprise.

Faits postérieurs à l'exercice

En vue notamment de refinancer l'acquisition intervenue le 11 juin 2021, par la Société, de l'intégralité des titres de la société ONVOUSASSURE.COM (820 924 603 RCS Nanterre), laquelle société a, depuis, été radiée, à la suite de sa liquidation sans dissolution par effet de la fusion simplifiée avec la société ASSURANCES DE L'ADOUR (804 443 786 RCS Nanterre), survenue le 31 mars 2023, avec un effet rétroactif sur le plan comptable et fiscal au 1er avril 2022, NEWCO SKY (882 535 826 RCS Nanterre), société mère de la Société, a émis un emprunt obligataire d'un montant total en principal de six millions trois cent mille (6.300.0000) euros par émission de six-cent-trente (630) obligations (les « Obligations C ») d'une valeur nominale de dix mille (10.000) euros chacune. Cet emprunt obligataire a été intégralement souscrits tel que constaté par les décisions du président de NEWCO SKY en date du 30 juin 2023.

Dans le cadre de cette émission, la Société a consenti en garantie de l'émission des Obligations C en date du 30 juin 2023 un nantissement de compte titres financiers de second rang portant sur l'intégralité des actions détenues ou qui viendraient à être détenues par la Société dans les livres de ASSURANCES DE L'ADOUR, nantissement autorisé par l'associé unique de la Société par décision en date du 30 juin 2023.

La Société a par ailleurs acquis auprès de NEWCO SKY l'intégralité des actions détenues par cette dernière au sein des sociétés HOAA (948 206 800 RCS Nanterre) et EDIIFICE (953 289 857 RCS Nanterre)

Etat des immobilisations

	Valeur brute des immobilisations au début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluation en cours d'exercice	Acquisitions, créations, virements pst à pst
Frais d'établissement, recherche et développement			
Autres immobilisations incorporelles			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales, agencements, constructions			
Installations techniques, matériel et outillages industriels			
Autres installations, agencements, aménagements			
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique, mobilier			
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL			
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations			
Titres de participation – Assurances de l'Adour	21 880 000		
Titres de participation – CGRM	23 000 000		
Titres de participation – ONVOUSASSURE.COM	5 049 750		
Titres de participation – 2A frais d'acquisition	276 826		
Titres de participation - Autres	100 038		
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			
TOTAL	51 769 614		
TOTAL GENERAL	51 769 614		

	Diminutions		Valeur brute immob. à fin exercice	Réev. Lég. Val. Origine à fin exercice
	Par virement de pst à pst	Par cession ou mise HS		
Frais d'établissement, recherche et développement				
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements, constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres installations, agencements, aménagements				
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier				
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL				
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations				
Titres de participation – Assurances de l'Adour			21 880 000	
Titres de participation – CGRM			23 000 000	
Titres de participation – ONVOUSASSURE.COM			5 049 750	
Titres de participation – 2A frais d'acquisition			276 826	
Titres de participation - Autres			100 038	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières				
TOTAL			51 769 614	
TOTAL GENERAL			51 769 614	

Etat des amortissements

Néant

Etat des provisions

PROVISIONS	Début exercice	Augmentations dotations	Diminutions Reprises	Fin exercice
Pour reconstitution gisements Pour investissement Pour hausse des prix Amortissements dérogatoires Dont majorations exceptionnelles de 30% Pour implantations à l'étranger avant le 1.1.92 Pour implantations à l'étranger après le 1.1.92 Pour prêts d'installation Autres provisions réglementées	551 597	347 965		899 562
TOTAL Provisions réglementées	551 597	347 965		899 562
Pour litiges Pour garanties données clients Pour pertes sur marchés à terme Pour amendes et pénalités Pour pertes de change Pour pensions et obligations Pour impôts Pour renouvellement immobilisations Pour grosses réparations Pour charges sur congés payés Autres provisions				
TOTAL Provisions				
Sur immobilisations incorporelles Sur immobilisations corporelles Sur titres mis en équivalence Sur titres de participation Sur autres immobilisations financières Sur stocks et en-cours Sur comptes clients Autres dépréciations				
TOTAL Dépréciations				
TOTAL GENERAL	551 597	347 965		899 562
Dont dotations et reprises : - d'exploitation - financières - exceptionnelles		347 965		

Titres mis en équivalence : montant dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1-5e CGI.

Fonds commercial

Néant

Produits et avoirs à recevoir

Néant

Charges à payer et avoirs à établir

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	6 249 968
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	8 400
Dettes fiscales et sociales	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes (dont avoirs à établir :)	
TOTAL	6 258 368

Composition du capital social

	Nombre	Valeur nominale
Actions / parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	2	1,00
Actions / parts sociales émises pendant l'exercice		
Actions / parts sociales remboursées pendant l'exercice		
Actions / parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	2	1,00

Variation des capitaux propres

	Montant TTC
Capitaux propres au 31 mars 2022	-3 115 763
Variation du capital sur l'exercice	
Variation des primes d'émission, de fusion, d'apport	
Variation autres réserves – report à nouveau	
Distribution de dividendes	
Résultat au 31 mars 2023	-3 440 709
Variation des provisions règlementées	347 965
TOTAL	-6 208 507

Ventilation du chiffre d'affaires net

Néant

Ventilation des transferts de charges

Néant

Ventilation du résultat financier

	Charges	Produits
Intérêts des comptes courants	763 087	
Intérêts des comptes à terme		
Intérêts des emprunts	2 509 464	
TOTAL	3 272 551	

Ventilation du résultat exceptionnel

	Charges	Produits
Amendes et pénalités		
Dotations dérogatoires	347 965	
Provisions pour litiges		
Cessions d'actif		
Exceptionnel divers		
Diff provisions métiers N-1 et N-2		
Frais généraux clients / fournisseurs		
Frais généraux social antérieur		
TOTAL	347 965	

Engagements financiers

Engagements donnés	Montant
Effets escomptés non échus Avals et cautions Engagements en matière de pensions Autres engagements donnés : Nantissement des titres 2A	21 880 000
TOTAL	21 880 000
Dont concernant : - les dirigeants - les filiales - les participations - les autres entreprises liées Dont engagements assortis de sûretés réelles	

Engagements reçus	Montant
Avals, cautions et garanties Autres engagements reçus :	
TOTAL	
Dont concernant : - les dirigeants - les filiales - les participations - les autres entreprises liées	

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

	Résultat avant impôts	Impôts
Résultat courant	-3 092 744	
Résultat exceptionnel (et participation)	-347 965	
Résultat comptable	-3 440 709	

Incidence des évaluations fiscales dérogatoires

	Montant
Résultat de l'exercice	
Impôts sur les bénéfices	-3 440 709
Résultat avant impôts	-3 440 709
Variation des provisions réglementées (3CS)	
Autres évaluations dérogatoires	347 965
Résultat hors évaluations fiscales dérogatoires (avant impôts)	-3 092 744

Accroissements et allègements de la dette future d'impôts

Néant

Rémunérations des dirigeants

	Montant
REMUNERATIONS ALLOUEES AUX MEMBRES :	
- des organes d'administration	Néant
- des organes de direction	Néant
- des organes de surveillance	Néant

Honoraires des Commissaires aux Comptes

	Montant
- Honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes	7 200
- Honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services	
TOTAL	7 200

Effectif moyen

Néant

Engagements pris en matière de pensions, retraites et engagements assimilés

Néant

Identité des sociétés-mères consolidant les comptes de la société

La société NEWCO SKY (N° SIREN : 882 535 826) 26 rue Pagès à Suresnes, est détentrice directement ou indirectement de l'intégralité du capital de la société HOLDCO SKY. Les comptes de notre société font l'objet d'une consolidation légale dans le périmètre de NEWCO SKY au titre de l'exercice clos au 31 mars 2023.

Intégration fiscale

La société HOLDCO SKY est intégrée fiscalement depuis le 01 avril 2021 avec la société NEWCO SKY (tête de groupe de l'intégration fiscale). Le groupe d'intégration fiscale est également constitué des sociétés SPVIE, CGRM, ASSURANCE DE L'ADOUR, SPVIE WEALTH MANAGEMENT, NETWORK ASSURANCES et SPVIE TECHNOLOGY. Les filiales du périmètre d'intégration fiscale contribuent à la charge d'impôt du groupe d'intégration à hauteur du montant d'impôt dont elles auraient été redevables en l'absence d'intégration. L'économie ou la charge d'impôt complémentaire résultant de la différence entre l'impôt dû par les filiales intégrées et l'impôts résultant de la détermination du résultat d'ensemble est enregistrée par la tête de groupe.

NEWCO SKY détermine le résultat d'ensemble du Groupe dans le respect des prescriptions légales et réglementaires en la matière, et, notamment celles prévues aux articles 223 B et 223 C du CGI.

Tableau des filiales et participations

Filiales et participations	Capital social	Réserves et report à nouveau	Quote-part du capital détenu en %	Valeur brute des titres détenus	Valeur nette des titres détenus	Prêts et avances consenties par la Sté	Cautions et avals donnés par la Sté	C.A. H.T. du dernier exercice clos	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la Sté dans l'ex
A – Renseignements détaillés concernant les filiales & participations										
<i>- Filiales (plus de 50% du capital détenu)</i>										
CGRM	457 347	11 128 082	100,00	23 000 000	23 000 000			27 403 536	3 466 654	
ASSURANCES DE L'ADOUR	50 000	3 754 227	100,00	21 880 000	21 880 000			12 360 641	2 068 447	
<i>Participations (10 à 50 % du capital détenu)</i>										
B – Renseignements globaux concernant les autres filiales & participations										
<i>- Filiales non reprises en A:</i>										
a) Françaises										
b) Etrangères										
<i>- Participations non reprises en A:</i>										
a) Françaises										
b) Etrangères										

HOLDCO SKY
Société par actions simplifiée au capital de 2 euros
Siège social : 26 rue Pagès 92150 Suresnes
882 545 387 RCS Nanterre

(la « Société »)

**PROCES-VERBAL DES DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉE UNIQUE
PRISES PAR ACTE SOUS SEING PRIVÉ EN DATE DU 27 NOVEMBRE 2023**

LA SOUSSIGNÉE :

Newco Sky, société par actions simplifiée au capital de 74.777.351,00 euros, ayant son siège social au 26 rue Pagès 92150 Suresnes, immatriculée au registre du commerce et des sociétés de Nanterre sous le numéro 882 535 826,

détenant deux (2) actions ordinaires, soit la totalité des actions de la Société et agissant en qualité de seule associée de la Société et ci-après désignée l'« **Associé Unique** »),

conformément aux dispositions de l'article L. 227-9 du Code de commerce et de l'article 15.2.4 des statuts de la Société prévoyant que les décisions des associés peuvent résulter du consentement des associés exprimé sous forme d'un acte sous seing privé signé par tous les associés,

déclare avoir pris connaissance des documents suivants qui ont été mis à sa disposition préalablement aux présentes décisions :

- la copie de la lettre d'information adressée au Commissaire aux Comptes ;
- l'inventaire et les comptes annuels arrêtés au 31 mars 2023 ;
- le rapport de gestion du Président ;
- le rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels ;
- le projet de procès-verbal ; et
- un exemplaire des statuts de la Société,

après avoir rappelé que la société PKF ARSILON COMMISSARIAT AUX COMPTES, Commissaire aux comptes de la Société a, été régulièrement informé des présentes,

décide de statuer sur les décisions portant sur l'ordre du jour suivant :

ORDRE DU JOUR :

- Rapport de gestion du Président sur les comptes de l'exercice clos le 31 mars 2023 ;
- Rapport du Commissaire aux comptes sur les comptes annuels de l'exercice clos le 31 mars 2023 ;
- Examen et approbation des comptes de l'exercice clos le 31 mars 2023 et quitus au Président ;
- Affectation du résultat de l'exercice social clos le 31 mars 2023 ;
- Conventions visées à l'article L. 227-10 du Code de commerce ;
- Nomination Commissaire aux comptes suppléant en remplacement du Commissaire aux comptes suppléant démissionnaire ; et

- Pouvoirs pour formalités.

PREMIERE DÉCISION

Examen et approbation des comptes de l'exercice clos le 31 mars 2023 et quitus au Président

L'Associée Unique,

après avoir pris connaissance du rapport de gestion du Président et du rapport du Commissaire aux Comptes,

approuve les comptes annuels de l'exercice clos le 31 mars 2023, tels qu'ils lui ont été présentés, se soldant par une perte de 3 440 709 euros, ainsi que les opérations traduites dans ces comptes et résumées dans ces rapports,

prend acte, en application des dispositions de l'article 233 quater du Code général des impôts, que les comptes de l'exercice écoulé ne comportent pas de dépenses non admises dans les charges déductibles au regard de l'article 39-4 du même code ni de frais généraux non déductibles visés à l'article 39-5 du Code général des impôts,

et donne, en conséquence, pour l'exercice clos le 31 mars 2023, quitus de leur gestion au Président de la Société au titre de leur mandat.

DEUXIEME DÉCISION

Affectation du résultat de l'exercice social clos le 31 mars 2023

L'Associée Unique,

après avoir pris connaissance du rapport de gestion du Président et du rapport du Commissaire aux Comptes,

approuve la proposition du Président et décident d'affecter la perte de l'exercice clos le 31 mars 2023 s'élevant à de 3 440 709 euros de la manière suivante :

Résultat de l'exercice : - 3 440 709 euros

En totalité au compte "*Report à nouveau*" qui s'élève ainsi à - 7 108 071 euros,

prend acte que compte tenu de cette affectation, les capitaux propres de la Société seront maintenus à - 6 208 507 euros,

constate en conséquence que les résultats de l'exercice clos le 31 mars 2023 ne permettent pas de reconstituer les capitaux propres de la Société, qui demeurent donc inférieurs à la moitié du capital social comme constaté par décision de l'associé unique en date du 30 septembre 2021.

et prend acte, Conformément à l'article 243 bis du Code général des impôts, qu'il n'a pas été distribué de dividende au titre des trois derniers exercices.

TROISIEME DÉCISION

Conventions visées à l'article L. 227-10 du Code de commerce

L'Associée Unique,

prend acte de l'absence de conventions de la nature de celles visées à l'article L. 227-10 du Code de commerce.

QUATRIEME DÉCISION

Nomination Commissaire aux comptes suppléant en remplacement du Commissaire aux comptes suppléant démissionnaire

L'Associée Unique,

après avoir pris connaissance du rapport de gestion du président,

rappelant que dans les statuts constitutifs de la Société en date du 19 mars 2020, la société AUDIT SYNERGIE ET FINANCES (351 877 352 RCS Créteil) a été nommée en qualité de Commissaire aux Comptes suppléant, pour une durée de six (6) exercices, soit jusqu'à l'issue de l'assemblée générale appelée à statuer sur les comptes de l'exercice à clore le 31 mars 2026,

ayant constaté la démission de la société AUDIT SYNERGIE ET FINANCES de ses fonctions de Commissaire aux Comptes Suppléant de la Société par lettre de démission en date du 18 mars 2022,

décide de nommer en remplacement pour la durée restante du mandat restant à courir, soit jusqu'à l'issue de l'assemblée générale appelée à statuer sur les comptes de l'exercice à clore le 31 mars 2026 :

Monsieur Laurent DELCOURT

47 rue de Liège

75008 Paris

Monsieur Laurent DELCOURT a d'ores et déjà fait savoir qu'il accepterait ses fonctions dans l'hypothèse où elles lui seraient confiées. Il déclare qu'il n'est atteint d'aucune incompatibilité ni d'aucune interdiction susceptibles d'empêcher sa nomination.

CINQUIEME DÉCISION

Pouvoirs pour formalités

L'Associée Unique, après avoir pris connaissance du rapport de gestion du Président,

confère tous pouvoirs au Président, ainsi qu'au porteur d'un original, d'une copie ou d'extraits du présent acte pour remplir toutes formalités de publicité, de dépôt et autres qu'il appartiendra.

L'Associée Unique
HOLDSCO SKY

Président

NEWCO SKY, représentée par JCS, président

HOLDCO SKY

**Rapport du commissaire aux comptes
sur les comptes annuels**

(Exercice clos le 31 mars 2023)

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

(Exercice clos le 31 mars 2023)

A l'Associé Unique
HOLDCO SKY
26, rue Pagès
92150 Suresnes

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par décision de l'associé unique, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société HOLDCO SKY relatifs à l'exercice clos le 31 mars 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 1^{er} avril 2022 à la date d'émission de notre rapport.



TÉL. / 01 42 94 42 42



3 rue d'Héliopolis
75 017 Paris



pkf-arsilon.com

PKF Arsilon Commissariat aux Comptes - Société d'Expertise Comptable inscrite au tableau de l'Ordre des Experts-Comptables de la région Paris Ile-de-France et Société de Commissariat aux Comptes membre de la Compagnie Régionale des Commissaires aux Comptes de Paris - SAS au capital de 16 901 253 €. Siège social : 3, rue d'Héliopolis - 75017 PARIS. RCS Paris 811 599 406. TVA n° FR 66 811 599 406. SIRET 811 599 406 en cours d'attribution. Code APE 6920Z.

PKF Arsilon Commissariat aux Comptes est une société membre de PKF International Limited, réseau de sociétés légalement indépendantes, et n'accepte aucune responsabilité ou engagement résultant d'actions ou absence d'actions d'un membre individuel ou d'une société correspondante ou de plusieurs sociétés.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L.823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués.

Dans le cadre de notre appréciation des règles et principes comptables suivis par votre société, nous avons vérifié le caractère approprié des méthodes comptables appliquée et des informations fournies dans les notes de l'annexe.

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. .

Vérifications spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans les documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés à l'associé.

Nous attestons de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnées à l'article D.441-6 du code de commerce.

En application de la loi, nous nous sommes assurés que les diverses informations relatives aux prises de participation et de contrôle vous ont été communiquées dans le rapport de gestion.

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

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

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

Il 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.

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.

Fait à Paris, le 6 octobre 2023

Les commissaires aux comptes
PKF Arsilon Commissariat aux Comptes

Delphine Popineau Dehaillon

Didier Arias

HOLDCO SKY

Numéro SIRET : **88254538700012**

26 rue Pagès
92150 SURESNES

COMPTES ANNUELS

du 01/04/2022 au 31/03/2023

Sommaire

Bilan	2
ACTIF	2
<i>Actif immobilisé</i>	<i>2</i>
<i>Actif circulant</i>	<i>2</i>
PASSIF	3
<i>Capitaux Propres</i>	<i>3</i>
<i>Provisions pour risques et charges</i>	<i>3</i>
<i>Emprunts et dettes</i>	<i>3</i>
Compte de résultat	5
Annexes Légales 2023	8

HOLDCO SKY

Bilan

Bilan

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/03/2023 (12 mois)		Exercice précédent 31/03/2022 (12 mois)	
	Brut	Amort.prov.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (0)				
Actif immobilisé				
Frais d'établissement				
Recherche et développement				
Concessions, brevets, droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations	51 769 614		51 769 614	51 769 614
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL (I)	51 769 614		51 769 614	51 769 614
Actif circulant				
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				
Clients et comptes rattachés				
Autres créances				
. Fournisseurs débiteurs				
. Personnel				
. Organismes sociaux				
. Etat, impôts sur les bénéfices				
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires				
. Autres	7 399 989		7 399 989	7 218 068
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	7 332		7 332	16 647
Instruments financiers à terme et jetons détenus				
Charges constatées d'avance				
TOTAL (II)	7 407 322		7 407 322	7 234 715
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)				
Ecart de conversion et différences d'évaluation actif (V)				
TOTAL ACTIF (0 à V)	59 176 936		59 176 936	59 004 330

Bilan (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/03/2023 (12 mois)	Exercice précédent 31/03/2022 (12 mois)
Capitaux Propres		
Capital social ou individuel (dont versé :)	2	2
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	-3 667 362	-1 162 987
Résultat de l'exercice	-3 440 709	-2 504 375
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées	899 562	551 597
Résultat de l'exercice précédent à affecter		
TOTAL (I)	-6 208 507	-3 115 763
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL (II)		
Provisions pour risques et charges		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL (III)		
Emprunts et dettes		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres Emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
. Emprunts		
. Découverts, concours bancaires		
Emprunts et dettes financières diverses		
. Divers		
. Associés		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Dettes fiscales et sociales		
. Personnel		
. Organismes sociaux		
. Etat, impôts sur les bénéfices		
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires		
. Etat, obligations cautionnées		
. Autres impôts, taxes et assimilés		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Instruments financiers à terme		
Produits constatés d'avance		
TOTAL (IV)	65 385 444	62 120 093
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif(V)		
TOTAL PASSIF (I à V)	59 176 936	59 004 330

HOLDCO SKY

Compte de résultat

Compte de résultat

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/03/2023 (12 mois)		Exercice précédent 31/03/2022 (12 mois)	
	France	Exportations	Total	Total
Ventes de marchandises				
Production vendue biens				
Production vendue services				
Chiffres d'affaires Nets				
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges				
Autres produits				
Total des produits d'exploitation (I)				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stock (matières premières et autres approv.)				
Autres achats et charges externes			2 114	19 229
Impôts, taxes et versements assimilés				5 049
Salaires et traitements				
Charges sociales				
Dotations aux amortissements sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant				
Dotations aux provisions pour risques et charges				
Autres charges				
Total des charges d'exploitation (II)			2 114	24 278
RESULTAT EXPLOITATION (I-II)			-2 114	-24 278
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun				
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers de participations				
Produits des autres valeurs mobilières et créances				
Autres intérêts et produits assimilés			181 921	166 868
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement				
Total des produits financiers (V)			181 921	166 868
Dotations financières aux amortissements et provisions				
Intérêts et charges assimilées			3 272 551	2 200 940
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement				
Total des charges financières (VI)			3 272 551	2 200 940
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			-3 090 630	-2 034 072
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (I-II+III-IV+V-VI)			-3 092 744	-2 058 350

Compte de résultat (suite)

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/03/2023 (12 mois)	Exercice précédent 31/03/2022 (12 mois)
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Total des produits exceptionnels (VII)		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	347 965	347 965
Total des charges exceptionnelles (VIII)	347 965	347 965
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-347 965	-347 965
Participation des salariés (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)		98 060
Total des Produits (I+III+V+VII)	181 921	166 868
Total des charges (II+IV+VI+VII+IX+X)	3 622 630	2 671 244
RESULTAT NET	-3 440 709	-2 504 375
Dont Crédit-bail mobilier		
Dont Crédit-bail immobilier		

HOLDCO SKY

Annexes Légales 2023

Annexes Légales 2023

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/03/2023 dont le total est de 59 176 936,14 E et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de -3 440 709,43 E, présenté sous forme de liste.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/04/2022 au 31/03/2023.

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

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois recouvrant la période du 01/04/2021 au 31/03/2022.

SOMMAIRE

REGLES ET METHODES COMPTABLES

- Faits caractéristiques de l'exercice
- Règles et méthodes comptables
- Changements de méthode
- Faits postérieurs à l'exercice

COMPLEMENTS D'INFORMATIONS RELATIFS AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

- Etat des immobilisations
- Etat des amortissements
- Etat des provisions
- Etat des échéances des créances et des dettes

Informations et commentaires sur :

- Fonds commercial
- Produits et avoirs à recevoir
- Charges à payer et avoirs à établir
- Composition du capital social
- Variation des capitaux propres
- Ventilation du chiffre d'affaires net
- Ventilation des transferts de charges
- Ventilation du résultat financier
- Ventilation du résultat exceptionnel

ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

- Engagements financiers
- Ventilation de l'impôt sur les bénéfices
- Incidence des évaluations fiscales dérogatoires
- Accroissements et allègements de la dette future d'impôts
- Rémunération des dirigeants
- Honoraires des Commissaires Aux Comptes
- Identité des sociétés-mères consolidant les comptes de la société
- Engagements pris en matière de pensions, retraites et engagements assimilés
- Identité des sociétés-mères consolidant les comptes de la société
- Intégration fiscale
- Liste des filiales et participations

Faits caractéristiques de l'exercice

Concernant l'activité des filiales de la Société au cours de leur dernier exercice clos, il y a lieu de noter la fusion-absorption de la société ONVOUSASSURE.COM (820 924 603 RCS Nanterre) au sein de la société ASSURANCES DE L'ADOUR (804 443 786 RCS Nanterre) décidée par leur associé unique HOLDCO SKY (882 545 387 RCS Nanterre) par un traité de fusion en date du 21 février 2023 réalisée définitivement le 31 mars 2023 à 23h59 avec un effet rétroactif sur le plan comptable et fiscal au 1er avril 2022.

Règles et méthodes comptables

Les comptes annuels de l'exercice ont été établis et présentés selon la réglementation française en vigueur, tel que prévu par les dispositions du Code de Commerce (articles L123-12 à L123-28) et du règlement de l'Autorité des Normes Comptables n° 2016-07 relatif au Plan Comptable Général, mis à jour de l'ensemble des règlements l'ayant modifié par la suite applicable à la clôture de l'exercice.

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

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

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes:

IMMOBILISATIONS FINANCIERES ET VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constatée pour le montant de la différence.

Chiffre d'affaires

Néant

TRANSACTION AVEC LES PARTIES LIEES

Il n'existe pas de transaction en cours à la date d'arrêté des comptes ou ayant eu des effets sur l'exercice conclue entre la société et des parties liées qui présenterait une importance significative et qui n'aurait pas été conclue à des conditions normales de marché.

IMPACT DE LA PANDEMIE DUE AU CORONAVIRUS (COVID 19)

La pandémie de COVID-19 n'a pas engendré d'impact majeur sur l'activité et les résultats de l'entreprise.

Faits postérieurs à l'exercice

En vue notamment de refinancer l'acquisition intervenue le 11 juin 2021, par la Société, de l'intégralité des titres de la société ONVOUSASSURE.COM (820 924 603 RCS Nanterre), laquelle société a, depuis, été radiée, à la suite de sa liquidation sans dissolution par effet de la fusion simplifiée avec la société ASSURANCES DE L'ADOUR (804 443 786 RCS Nanterre), survenue le 31 mars 2023, avec un effet rétroactif sur le plan comptable et fiscal au 1er avril 2022, NEWCO SKY (882 535 826 RCS Nanterre), société mère de la Société, a émis un emprunt obligataire d'un montant total en principal de six millions trois cent mille (6.300.0000) euros par émission de six-cent-trente (630) obligations (les « Obligations C ») d'une valeur nominale de dix mille (10.000) euros chacune. Cet emprunt obligataire a été intégralement souscrits tel que constaté par les décisions du président de NEWCO SKY en date du 30 juin 2023.

Dans le cadre de cette émission, la Société a consenti en garantie de l'émission des Obligations C en date du 30 juin 2023 un nantissement de compte titres financiers de second rang portant sur l'intégralité des actions détenues ou qui viendraient à être détenues par la Société dans les livres de ASSURANCES DE L'ADOUR, nantissement autorisé par l'associé unique de la Société par décision en date du 30 juin 2023.

La Société a par ailleurs acquis auprès de NEWCO SKY l'intégralité des actions détenues par cette dernière au sein des sociétés HOAA (948 206 800 RCS Nanterre) et EDIIFICE (953 289 857 RCS Nanterre)

Etat des immobilisations

	Valeur brute des immobilisations au début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluation en cours d'exercice	Acquisitions, créations, virements pst à pst
Frais d'établissement, recherche et développement			
Autres immobilisations incorporelles			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales, agencements, constructions			
Installations techniques, matériel et outillages industriels			
Autres installations, agencements, aménagements			
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique, mobilier			
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL			
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations			
Titres de participation – Assurances de l'Adour	21 880 000		
Titres de participation – CGRM	23 000 000		
Titres de participation – ONVOUSASSURE.COM	5 049 750		
Titres de participation – 2A frais d'acquisition	276 826		
Titres de participation - Autres	100 038		
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			
TOTAL	51 769 614		
TOTAL GENERAL	51 769 614		

	Diminutions		Valeur brute immob. à fin exercice	Réev. Lég. Val. Origine à fin exercice
	Par virement de pst à pst	Par cession ou mise HS		
Frais d'établissement, recherche et développement				
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements, constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres installations, agencements, aménagements				
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier				
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL				
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations				
Titres de participation – Assurances de l'Adour			21 880 000	
Titres de participation – CGRM			23 000 000	
Titres de participation – ONVOUSASSURE.COM			5 049 750	
Titres de participation – 2A frais d'acquisition			276 826	
Titres de participation - Autres			100 038	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières				
TOTAL			51 769 614	
TOTAL GENERAL			51 769 614	

Etat des amortissements

Néant

Etat des provisions

PROVISIONS	Début exercice	Augmentations dotations	Diminutions Reprises	Fin exercice
Pour reconstitution gisements Pour investissement Pour hausse des prix Amortissements dérogatoires Dont majorations exceptionnelles de 30% Pour implantations à l'étranger avant le 1.1.92 Pour implantations à l'étranger après le 1.1.92 Pour prêts d'installation Autres provisions réglementées	551 597	347 965		899 562
TOTAL Provisions réglementées	551 597	347 965		899 562
Pour litiges Pour garanties données clients Pour pertes sur marchés à terme Pour amendes et pénalités Pour pertes de change Pour pensions et obligations Pour impôts Pour renouvellement immobilisations Pour grosses réparations Pour charges sur congés payés Autres provisions				
TOTAL Provisions				
Sur immobilisations incorporelles Sur immobilisations corporelles Sur titres mis en équivalence Sur titres de participation Sur autres immobilisations financières Sur stocks et en-cours Sur comptes clients Autres dépréciations				
TOTAL Dépréciations				
TOTAL GENERAL	551 597	347 965		899 562
Dont dotations et reprises : - d'exploitation - financières - exceptionnelles		347 965		

Titres mis en équivalence : montant dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1-5e CGI.

Fonds commercial

Néant

Produits et avoirs à recevoir

Néant

Charges à payer et avoirs à établir

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	6 249 968
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	8 400
Dettes fiscales et sociales	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes (dont avoirs à établir :)	
TOTAL	6 258 368

Composition du capital social

	Nombre	Valeur nominale
Actions / parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	2	1,00
Actions / parts sociales émises pendant l'exercice		
Actions / parts sociales remboursées pendant l'exercice		
Actions / parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	2	1,00

Variation des capitaux propres

	Montant TTC
Capitaux propres au 31 mars 2022	-3 115 763
Variation du capital sur l'exercice	
Variation des primes d'émission, de fusion, d'apport	
Variation autres réserves – report à nouveau	
Distribution de dividendes	
Résultat au 31 mars 2023	-3 440 709
Variation des provisions règlementées	347 965
TOTAL	-6 208 507

Ventilation du chiffre d'affaires net

Néant

Ventilation des transferts de charges

Néant

Ventilation du résultat financier

	Charges	Produits
Intérêts des comptes courants	763 087	
Intérêts des comptes à terme		
Intérêts des emprunts	2 509 464	
TOTAL	3 272 551	

Ventilation du résultat exceptionnel

	Charges	Produits
Amendes et pénalités		
Dotations dérogatoires	347 965	
Provisions pour litiges		
Cessions d'actif		
Exceptionnel divers		
Diff provisions métiers N-1 et N-2		
Frais généraux clients / fournisseurs		
Frais généraux social antérieur		
TOTAL	347 965	

Engagements financiers

Engagements donnés	Montant
Effets escomptés non échus Avals et cautions Engagements en matière de pensions Autres engagements donnés : Nantissement des titres 2A	21 880 000
TOTAL	21 880 000
Dont concernant : - les dirigeants - les filiales - les participations - les autres entreprises liées Dont engagements assortis de sûretés réelles	

Engagements reçus	Montant
Avals, cautions et garanties Autres engagements reçus :	
TOTAL	
Dont concernant : - les dirigeants - les filiales - les participations - les autres entreprises liées	

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

	Résultat avant impôts	Impôts
Résultat courant	-3 092 744	
Résultat exceptionnel (et participation)	-347 965	
Résultat comptable	-3 440 709	

Incidence des évaluations fiscales dérogatoires

	Montant
Résultat de l'exercice	
Impôts sur les bénéfices	-3 440 709
Résultat avant impôts	-3 440 709
Variation des provisions réglementées (3CS)	
Autres évaluations dérogatoires	347 965
Résultat hors évaluations fiscales dérogatoires (avant impôts)	-3 092 744

Accroissements et allègements de la dette future d'impôts

Néant

Rémunérations des dirigeants

	Montant
REMUNERATIONS ALLOUEES AUX MEMBRES :	
- des organes d'administration	Néant
- des organes de direction	Néant
- des organes de surveillance	Néant

Honoraires des Commissaires aux Comptes

	Montant
- Honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes	7 200
- Honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services	
TOTAL	7 200

Effectif moyen

Néant

Engagements pris en matière de pensions, retraites et engagements assimilés

Néant

Identité des sociétés-mères consolidant les comptes de la société

La société NEWCO SKY (N° SIREN : 882 535 826) 26 rue Pagès à Suresnes, est détentrice directement ou indirectement de l'intégralité du capital de la société HOLDCO SKY. Les comptes de notre société font l'objet d'une consolidation légale dans le périmètre de NEWCO SKY au titre de l'exercice clos au 31 mars 2023.

Intégration fiscale

La société HOLDCO SKY est intégrée fiscalement depuis le 01 avril 2021 avec la société NEWCO SKY (tête de groupe de l'intégration fiscale). Le groupe d'intégration fiscale est également constitué des sociétés SPVIE, CGRM, ASSURANCE DE L'ADOUR, SPVIE WEALTH MANAGEMENT, NETWORK ASSURANCES et SPVIE TECHNOLOGY. Les filiales du périmètre d'intégration fiscale contribuent à la charge d'impôt du groupe d'intégration à hauteur du montant d'impôt dont elles auraient été redevables en l'absence d'intégration. L'économie ou la charge d'impôt complémentaire résultant de la différence entre l'impôt dû par les filiales intégrées et l'impôts résultant de la détermination du résultat d'ensemble est enregistrée par la tête de groupe.

NEWCO SKY détermine le résultat d'ensemble du Groupe dans le respect des prescriptions légales et réglementaires en la matière, et, notamment celles prévues aux articles 223 B et 223 C du CGI.

Tableau des filiales et participations

Filiales et participations	Capital social	Réserves et report à nouveau	Quote-part du capital détenu en %	Valeur brute des titres détenus	Valeur nette des titres détenus	Prêts et avances consenties par la Sté	Cautions et avals donnés par la Sté	C.A. H.T. du dernier exercice clos	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la Sté dans l'ex
A – Renseignements détaillés concernant les filiales & participations										
<i>- Filiales (plus de 50% du capital détenu)</i>										
CGRM	457 347	11 128 082	100,00	23 000 000	23 000 000			27 403 536	3 466 654	
ASSURANCES DE L'ADOUR	50 000	3 754 227	100,00	21 880 000	21 880 000			12 360 641	2 068 447	
<i>Participations (10 à 50 % du capital détenu)</i>										
B – Renseignements globaux concernant les autres filiales & participations										
<i>- Filiales non reprises en A:</i>										
a) Françaises										
b) Etrangères										
<i>- Participations non reprises en A:</i>										
a) Françaises										
b) Etrangères										