

Société : NORALLIANCE DEVELOPPEMENT
Exercice du 01/07/2023 au 30/06/2024

- Bilan Actif -

	Brut	Amortissement	Net au 30/06/2024	Net N-1
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisation incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, mat. et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations	19 999 995		19 999 995	27 689 671
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
ACTIF IMMOBILISE	19 999 995		19 999 995	27 689 671
Stocks				
Matières premières, approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Créances				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Clients et comptes rattachés				
Autres créances	20 400 228		20 400 228	7 206 000
Capital souscrit et appelé, non versé				
Disponibilités et divers				
Valeurs mobilières dont actions propres :				
Disponibilités	3 053		3 053	4 919
Charges constatées d'avance				
ACTIF CIRCULANT	20 403 281		20 403 281	7 210 919
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion Actif				
TOTAL GENERAL DE L'ACTIF	40 403 277		40 403 277	34 900 590

Société : NORALLIANCE DEVELOPPEMENT
Exercice du 01/07/2023 au 30/06/2024

- Bilan Passif -

			30/06/2024	N-1
Capitaux Propres				
Capital social ou individuel	Dont versé :	8 000 000	8 000 000	8 000 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...				
Écarts de réévaluation				
Réserve légale			800 000	87 603
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves			8 208 388	1 664 464
Report à nouveau				(133 599)
RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)			10 250 306	9 389 920
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				4 000
CAPITAUX PROPRES			27 258 694	19 012 388
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
AUTRES FONDS PROPRES				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			9 475 352	11 537 710
Emprunts et dettes financières divers			3 651 934	4 303 780
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			17 297	46 712
Dettes fiscales et sociales				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes				
Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES			13 144 583	15 888 202
Ecart de conversion passif				
TOTAL GENERAL DU PASSIF			40 403 277	34 900 590

NORALLIANCE DEVELOPPEMENT

Société par actions simplifiée

16 rue Georges Charpak

76130 MONT-SAINT-AIGNAN

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 30 juin 2024



Deloitte & Associés
6 place de la Pyramide
92908 Paris-La Défense Cedex
France
Téléphone : + 33 (0) 1 40 88 28 00
www.deloitte.fr

Adresse postale :
TSA 20303
92030 La Défense Cedex

NORALLIANCE DEVELOPPEMENT

Société par actions simplifiée

16 rue Georges Charpak

76130 MONT-SAINT-AIGNAN

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 30 juin 2024

À l'associé unique de la société NORALLIANCE DEVELOPPEMENT

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 NORALLIANCE DEVELOPPEMENT relatifs à l'exercice clos le 30 juin 2024, 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.

Société par actions simplifiée au capital de 2 188 160 €
Société d'Expertise Comptable inscrite au Tableau de l'Ordre de Paris Ile-de-France
Société de Commissariat aux Comptes inscrite à la Compagnie Régionale de Versailles et du Centre
572 028 041 RCS Nanterre
TVA : FR 02 572 028 041

Une entité du réseau Deloitte



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 juillet 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.

Les titres de participation, dont le montant net figurant au bilan au 30 juin 2024 s'établit à 19.999.995 euros, sont évalués à leur coût d'acquisition et dépréciés sur la base de leur valeur d'inventaire selon les modalités décrites dans la note « Immobilisations financières » de l'annexe.

Sur la base des informations qui nous ont été communiquées, nos travaux ont consisté à vérifier la correcte application de ce principe et à nous assurer de l'exhaustivité et de l'évaluation adéquate des provisions ainsi comptabilisées.

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 le rapport de gestion du président et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés à l'associé unique.

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.821-55 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.

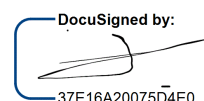
Bois-Guillaume, le 11 décembre 2024

Le commissaire aux comptes

Deloitte & Associés

Guillaume DETOURMIGNIES

Pour copie certifiée conforme



NORALLIANCE DEVELOPPEMENT

16 rue Georges Charpak 76130 Mont Saint Aignan

Siren : 493463376

2024

Comptes sociaux et annexe

Exercice du 01/07/2023 au 30/06/2024

SOMMAIRE

COMPTES ANNUELS 2

- Bilan Actif - 3
- Bilan Passif - 4
- Compte de résultat (Partie 1) - 5
- Compte de résultat (partie 2) - 6

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS..... 7

- Présentation générale - 7
- Chiffres clés- 7
- Faits marquants de l'exercice - 8
- **Règles et méthodes comptables** - 9
 - Règles générales..... 9
 - Immobilisations financières 9
 - Créances et dettes 10
 - Disponibilités..... 10
 - Produits et charges exceptionnelles 10
- **Renseignements divers** - 11
 - Société mère consolidante..... 11
 - Intégration fiscale..... 11
 - Honoraires du commissaire aux comptes 11
- Tableau des immobilisations - 12
- Etat des créances et des dettes - 13
- Composition du capital social - 14
- Variation des capitaux propres - 15
- État des provisions et dépréciations - 16
- Charges à payer - 17
- Charges exceptionnelles - 18
- Produits exceptionnels - 19
- Filiales et participations - 20
- Engagements financiers reçus - 21

COMPTES ANNUELS

Société : NORALLIANCE DEVELOPPEMENT

Exercice du 01/07/2023 au 30/06/2024

- Bilan Actif -

	Brut	Amortissement	Net au 30/06/2024	Net N-1
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisation incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, mat. et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations	19 999 995		19 999 995	27 689 671
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
ACTIF IMMOBILISE	19 999 995		19 999 995	27 689 671
Stocks				
Matières premières, approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Créances				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Clients et comptes rattachés				
Autres créances	20 400 228		20 400 228	7 206 000
Capital souscrit et appelé, non versé				
Disponibilités et divers				
Valeurs mobilières dont actions propres :				
Disponibilités	3 053		3 053	4 919
Charges constatées d'avance				
ACTIF CIRCULANT	20 403 281		20 403 281	7 210 919
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion Actif				
TOTAL GENERAL DE L'ACTIF	40 403 277		40 403 277	34 900 590

Société : NORALLIANCE DEVELOPPEMENT
Exercice du 01/07/2023 au 30/06/2024

- Bilan Passif -

			30/06/2024	N-1
Capitaux Propres				
Capital social ou individuel	Dont versé :	8 000 000	8 000 000	8 000 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...				
Écarts de réévaluation				
Réserve légale			800 000	87 603
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves			8 208 388	1 664 464
Report à nouveau				(133 599)
RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)			10 250 306	9 389 920
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				4 000
CAPITAUX PROPRES			27 258 694	19 012 388
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
AUTRES FONDS PROPRES				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			9 475 352	11 537 710
Emprunts et dettes financières divers			3 651 934	4 303 780
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			17 297	46 712
Dettes fiscales et sociales				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes				
Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES			13 144 583	15 888 202
Ecart de conversion passif				
TOTAL GENERAL DU PASSIF			40 403 277	34 900 590

Société : NORALLIANCE DEVELOPPEMENT

Exercice du 01/07/2023 au 30/06/2024

- Compte de résultat (Partie 1) -

	France	Export	30/06/2024	N-1
Vente de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services				
CHIFFRE D'AFFAIRES NET				
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges				
Autres produits			18 000	12 000
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION			18 000	12 000
Achat de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stock (marchandises)				
Achat de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)				
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)				
Autres achats et charges externes			19 841	20 615
Impôts, taxes et assimilés				
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 d'exploitation				
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION			19 841	20 616
RESULTAT D'EXPLOITATION			(1 841)	(8 616)
Opérations en commun				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
Produits financiers				
Produits financiers de participations			471 698	471 698
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés			646 032	
Reprises sur provisions et transferts de charges			8 938 985	8 935 015
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total des produits financiers			10 056 715	9 406 713
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements et provisions				
Intérêts et charges assimilées			111 691	334 343
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total des charges financières			111 691	334 343
RESULTAT FINANCIER			9 945 024	9 072 370
RESULTAT COURANT			9 943 184	9 063 755

Société : NORALLIANCE DEVELOPPEMENT

Exercice du 01/07/2023 au 30/06/2024

- Compte de résultat (partie 2) -

	30/06/2024	N-1
Produits exceptionnels		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital	16 976 825	16 976 881
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Total des produits exceptionnels	16 976 825	16 976 881
Charges exceptionnelles		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	16 624 661	16 650 716
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
Total des charges exceptionnelles	16 624 661	16 650 716
RESULTAT EXCEPTIONNEL	352 164	326 165
Participation des salariés aux résultats		
Impôts sur les bénéfices	45 042	
TOTAL DES PRODUITS	27 051 540	26 395 594
TOTAL DES CHARGES	16 801 234	17 005 674
BENEFICE ou PERTE	10 250 306	9 389 920

Société : NORALLIANCE DEVELOPPEMENT
Exercice du 01/07/2023 au 30/06/2024

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- Présentation générale -

Société : NORALLIANCE DEVELOPPEMENT
Exercice du 01/07/2023 au 30/06/2024

- Chiffres clés-

▪ Durée de l'exercice :	12 mois
▪ Total du Bilan :	40 403 277 €
▪ Chiffre d'affaires :	€
▪ Résultat avant répartition :	10 250 306 €

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

Société : NORALLIANCE DEVELOPPEMENT

Exercice du 01/07/2023 au 30/06/2024

- Faits marquants de l'exercice -

Evénements principaux de l'exercice

La société a vendu ses actions TERREOS.

Evénements postérieurs à la clôture de l'exercice

Néant

Circonstances qui empêchent la comparabilité d'un exercice à l'autre

Néant

Changement de méthode d'évaluation

Néant

Changement de méthode de présentation

Néant

Société : NORALLIANCE DEVELOPPEMENT
Exercice du 01/07/2023 au 30/06/2024

- Règles et méthodes comptables -

Règles générales

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du code de Commerce et aux règles et principes comptables généralement admis en France selon les dispositions du plan comptable général, Règlement ANC 2014-03 mis à jour de l'ensemble des règlements l'ayant modifié par la suite.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect 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.

Seules sont exprimées les informations significatives.

Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Immobilisations financières

Les immobilisations financières sont inscrites à leur coût d'acquisition et évaluées à leur valeur d'utilité.

Une dépréciation est constatée dès que leur valeur d'utilité est inférieure à la valeur comptable. La valeur d'utilité est déterminée sur la base de différents critères, dont la valeur de marché, les perspectives de rentabilité et les capitaux propres réévalués.

Les frais d'acquisition (mutation, honoraires, ...) font partie intégrante du coût d'entrée. En revanche, les frais financiers ne sont pas inclus dans le coût d'entrée.

Le coût d'acquisition correspond au coût d'achat augmenté, le cas échéant, des frais nets engagés lors de l'acquisition.

Société : NORALLIANCE DEVELOPPEMENT

Exercice du 01/07/2023 au 30/06/2024

Créances et dettes

Les créances et les dettes sont valorisées à leur valeur nominale. Les créances font l'objet de provision pour dépréciation lorsqu'elles sont estimées nécessaires.

Disponibilités

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

Produits et charges exceptionnelles

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

Société : NORALLIANCE DEVELOPPEMENT
Exercice du 01/07/2023 au 30/06/2024

- Renseignements divers -

Société mère consolidante

Nos comptes annuels sont inclus dans le périmètre de consolidation de la société SCA NatUp sise 16 rue Georges Charpak - 76130 Mont-Saint-Aignan (Siren 775.701.097), société mère du groupe.

Intégration fiscale

Nous rappelons que notre société a opté pour le régime fiscal de groupes de sociétés depuis le 07/08/2018 (articles 223A à U du CGI). Le paiement de l'impôt sur les sociétés est donc assuré, depuis cette date, par la société mère, NORALLIANCE, sise 16 rue Georges CHARPAK 76130 MONT SAINT AIGNAN

L'application de cette disposition fiscale n'a, en définitive, aucune incidence sur la présentation des comptes à la fin du présent exercice, compte tenu du fait que la charge d'impôt a été calculée et comptabilisée dans chacune des sociétés intégrées au bilan et au compte de résultat comme si celles-ci étaient toujours imposées séparément.

Au niveau du bilan aucune modification de présentation des comptes n'est notée. En effet, chacune des sociétés intégrées a enregistré ses créances et dettes d'impôt dans les comptes correspondants, comme en l'absence d'intégration. Les paiements effectués pour leur compte ont été portés au compte courant des sociétés apparentées à la date de règlement.

Honoraires du commissaire aux comptes

Le montant provisionné pour le contrôle des comptes de l'exercice s'élève à 2 300 € HT.

Société : NORALLIANCE DEVELOPPEMENT
Exercice du 01/07/2023 au 30/06/2024

- Tableau des immobilisations -

	Montant début 01/07/2023	Réévaluation	Acquisitions, Apports...
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles			
Total des immobilisations incorporelles			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales, agencements des constructions			
Installations techniques, matériel et outillages industriels			
Installations générales, agencements aménagements divers			
Matériel de transport			
Matériel de bureau et mobilier informatique			
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
Total des immobilisations corporelles			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations	36 624 656		
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			
Total des immobilisations financières	36 624 656		
Total général	36 624 656		

	Virement de poste à poste	Cession	Montant fin 30/06/2024	Valeur d'origine
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Total des immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements des constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Installations générales, agencements aménagements divers				
Matériel de transport				
Matériel de bureau et mobilier informatique				
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Total des immobilisations corporelles				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations		16 624 661	19 999 995	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières				
Total des immobilisations financières		16 624 661	19 999 995	
Total général		16 624 661	19 999 995	

Société : NORALLIANCE DEVELOPPEMENT

Exercice du 01/07/2023 au 30/06/2024

- Etat des créances et des dettes -

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients			
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée			
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)	20 339 000	20 339 000	
Débiteurs divers	61 228	61 228	
Charges constatées d'avance			
Total des créances	20 400 228	20 400 228	
(1) Prêts accordés en cours d'exercice			
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice			
(2) Prêts et avances consentis aux associés			

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	Plus d'1 an, - de 5ans	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des ets de crédit				
- à un an maximum	9 475 352	2 070 134	6 588 559	816 659
- à + de un an				
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	3 606 892	737 878	2 869 014	
Fournisseurs et comptes rattachés	17 297	17 297		
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée				
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	45 042	45 042		
Autres dettes				
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
Total des dettes	13 144 583	2 870 351	9 457 573	816 659
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		2 757 079		
(2) Montant des emprunts et dettes dus aux associés				

Société : NORALLIANCE DEVELOPPEMENT
Exercice du 01/07/2023 au 30/06/2024

- Composition du capital social -

Catégories de titres	Nombre de titres			Total	Valeur nominale
	Clôture N-1	créés pendant l'exercice N	remboursés pendant l'exercice N		
Actions ordinaires	400 000			400 000	20,00
Actions amorties					
Actions à dividende prioritaire					
Actions préférentielles					
Parts sociales					
Certificats d'investissements					
Total	400 000			400 000	

Société : NORALLIANCE DEVELOPPEMENT
Exercice du 01/07/2023 au 30/06/2024

- Variation des capitaux propres -

	01/07/2023	Augmentation de capital	Diminution de capital	Affectation résultat N-1	Autres mouvements	Résultat N	30/06/2024
Capital en nombre d'actions							
Valeur nominale							
Capital social ou individuel	8 000 000						8 000 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...							
Ecart de réévaluation							
Réserve légale	87 603			712 397			800 000
Réserves statutaires ou contractuelles							
Réserves réglementées							
Autres réserves	1 664 464			6 543 924			8 208 388
Report à nouveau	(133 599)			133 599			
Résultat de l'exercice	9 389 920			(9 389 920)		10 250 306	10 250 306
Subventions d'investissement							
Provisions règlementées	4 000						
Dividendes versés				2 000 000			
Total capitaux propres	19 012 388					10 250 306	27 258 694

Société : NORALLIANCE DEVELOPPEMENT
Exercice du 01/07/2023 au 30/06/2024

- État des provisions et dépréciations -

Nature des provisions	Montant au 01/07/2023	Augmentations : Dotations de l'exercice	Diminutions :			Montant au 30/06/2024
			Utilisées au cours de l'ex	Non Utilisées au cours de l'ex	Reprises de l'exercice	
Provisions réglementées Provisions pour reconstitution des gisements Provisions pour investissement Provisions pour hausse des prix Amortissements dérogatoires <i>Dont majorations exceptionnelles de 30%</i> Provisions pour prêts d'installation Autres provisions règlementées	4 000				4 000	
Total provisions réglementées	4 000				4 000	
Provisions pour risques et charges Provisions pour litiges Provisions pour garanties données aux clients Provisions pour pertes sur marchés à terme Provisions pour amendes et pénalités Provisions pour pertes de change <i>Sous total provisions pour risques</i>						
Provisions pour pensions et obligations similaires Provisions pour impôts Provisions pour renouvellement des immobilisations Provisions pour gros entretien et grandes révisions Prov. pour charges soc. et fisc. sur congés à payer <i>Sous total provisions pour charges</i>						
Autres provisions pour risques et charges						
Total provisions pour risques et charges						
Provisions pour dépréciation Sur immobilisations incorporelles Sur immobilisations corporelles Sur immobilisations de titres mis en équivalence Sur immobilisations de titres de participation Sur autres immobilisations financières Sur stocks et en-cours Sur comptes clients Autres provisions dépréciations	8 934 985				8 934 985	
Total provisions pour dépréciation	8 934 985				8 934 985	
Total général	8 938 985				8 938 985	
Dont dotations et reprises d'exploitation						
Dont dotations et reprises financières					8 938 985	
Dont dotations et reprises exceptionnelles						

Société : NORALLIANCE DEVELOPPEMENT

Exercice du 01/07/2023 au 30/06/2024

- Charges à payer -

	2024	2023
Dettes financières		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	5 269	6 651
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur commande en cours		
Total dettes financières	5 269	6 651
Dettes d'exploitation		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 760	3 285
Dettes fiscales et sociales		
Total dettes d'exploitation	2 760	3 285
Dettes diverses		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Total dettes diverses		
Autres		
FR BANQUE	467	1 252
Total autres	467	1 252
Total des charges à payer	8 496	11 188

Société : NORALLIANCE DEVELOPPEMENT

Exercice du 01/07/2023 au 30/06/2024

- Charges exceptionnelles -

Nature des charges	2024	2023
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
Pénalités sur marchés		
Pénalités et amendes fiscales et pénales		
Dons, libéralités		
Créances devenues irrécouvrables dans l'exercice		
Subventions accordées		
Rappels d'impôts		
Autres charges exceptionnelles sur opérations de gestion		30 000
<i>Total charges exceptionnelles sur opérations de gestion</i>		<i>30 000</i>
Charges sur exercices antérieurs		
Valeurs comptables des éléments d'actif cédés		
Immobilisations incorporelles		
Immobilisations corporelles		
Immobilisations financières	16 624 661	16 620 716
Autres éléments d'actif (sauf stocks et valeurs mobilières)		
<i>Total valeurs comptables des éléments d'actifs cédés</i>	<i>16 624 661</i>	<i>16 620 716</i>
Autres charges exceptionnelles		
Malis provenant de clauses d'indexation		
Lots		
Malis provenant du rachat de titres propres		
Charges exceptionnelles diverses		
<i>Total autres charges exceptionnelles</i>		
Autres		
<i>Total autres</i>		
Dotations exceptionnelles aux amortissements et aux provisions		
Total des charges exceptionnelles	16 624 661	16 650 716

Société : NORALLIANCE DEVELOPPEMENT
Exercice du 01/07/2023 au 30/06/2024

- Produits exceptionnels -

Nature des produits	2024	2023
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Dédits et pénalités perçus sur achats et ventes		
Libéralités reçues		
Rentrées sur créances amorties		
Subventions d'équilibre		
Dégrèvements d'impôts (autres qu'impôts sur les bénéfices)		
Autres produits exceptionnels sur opérations de gestion		
<i>Total produits exceptionnels sur opérations de gestion</i>		
Produits sur exercices antérieurs		
Produits des cessions d'éléments d'actif		
Immobilisations incorporelles		
Immobilisations corporelles		
Immobilisations financières	16 976 825	16 976 881
Autres éléments d'actif (sauf stocks et valeurs mobilières)		
<i>Total produits des cessions d'éléments d'actif</i>	16 976 825	16 976 881
Quote-part des subventions d'investissement virée au résultat		
Autres produits exceptionnels		
Bonis provenant de clauses d'indexation		
Lots		
Bonis provenant de rachat ou de ventes de titres propres		
Produits exceptionnels divers		
<i>Total autres produits exceptionnels</i>		
Autres		
<i>Total autres</i>		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Total des produits exceptionnels	16 976 825	16 976 881

Société : NORALLIANCE DEVELOPPEMENT
Exercice du 01/07/2023 au 30/06/2024

- Filiales et participations -

Sociétés	Capital	Réserves et report à nouveau avant affectation des résultats	Quote-part du capital détenu (en %)	Valeur comptable des titres détenus		Prêts et avance consentis par la société et non encore remboursés	Montant des cautions et avals donnés par la société	CA HT du dernier exercice clos	Résultat (bénéfice ou perte du dernier exercice clos)	Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice
				Brute	Nette					
A.R.I.A.N.E.	217 255 923		3	19 999 995	19 999 995			(*)	(*)	471 698
(*) informations non communiquées au 30/06/24										

Société : NORALLIANCE DEVELOPPEMENT

Exercice du 01/07/2023 au 30/06/2024

- Engagements financiers reçus -

[illegible]

Société : NORALLIANCE DEVELOPPEMENT

Exercice du 01/07/2023 au 30/06/2024

- Compte de résultat (Partie 1) -

	France	Export	30/06/2024	N-1
Vente de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services				
CHIFFRE D'AFFAIRES NET				
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges				
Autres produits			18 000	12 000
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION			18 000	12 000
Achat de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stock (marchandises)				
Achat de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)				
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)				
Autres achats et charges externes			19 841	20 615
Impôts, taxes et assimilés				
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 d'exploitation				
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION			19 841	20 616
RESULTAT D'EXPLOITATION			(1 841)	(8 616)
Opérations en commun				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
Produits financiers				
Produits financiers de participations			471 698	471 698
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés			646 032	
Reprises sur provisions et transferts de charges			8 938 985	8 935 015
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total des produits financiers			10 056 715	9 406 713
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements et provisions				
Intérêts et charges assimilées			111 691	334 343
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total des charges financières			111 691	334 343
RESULTAT FINANCIER			9 945 024	9 072 370
RESULTAT COURANT			9 943 184	9 063 755

Pour copie certifiée conforme

DocuSigned by:

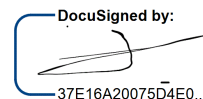
37E16A20073D4E0...

Société : NORALLIANCE DEVELOPPEMENT
Exercice du 01/07/2023 au 30/06/2024

- Compte de résultat (partie 2) -

	30/06/2024	N-1
Produits exceptionnels		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital	16 976 825	16 976 881
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Total des produits exceptionnels	16 976 825	16 976 881
Charges exceptionnelles		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	16 624 661	16 650 716
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
Total des charges exceptionnelles	16 624 661	16 650 716
RESULTAT EXCEPTIONNEL	352 164	326 165
Participation des salariés aux résultats		
Impôts sur les bénéfices	45 042	
TOTAL DES PRODUITS	27 051 540	26 395 594
TOTAL DES CHARGES	16 801 234	17 005 674
BENEFICE ou PERTE	10 250 306	9 389 920

Société : NORALLIANCE DEVELOPPEMENT
Exercice du 01/07/2023 au 30/06/2024



ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- Présentation générale -

Société : NORALLIANCE DEVELOPPEMENT
Exercice du 01/07/2023 au 30/06/2024

- Chiffres clés-

▪ Durée de l'exercice :	12 mois
▪ Total du Bilan :	40 403 277 €
▪ Chiffre d'affaires :	€
▪ Résultat avant répartition :	10 250 306 €

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

Société : NORALLIANCE DEVELOPPEMENT

Exercice du 01/07/2023 au 30/06/2024

- Faits marquants de l'exercice -

Evénements principaux de l'exercice

La société a vendu ses actions TERREOS.

Evénements postérieurs à la clôture de l'exercice

Néant

Circonstances qui empêchent la comparabilité d'un exercice à l'autre

Néant

Changement de méthode d'évaluation

Néant

Changement de méthode de présentation

Néant

Société : NORALLIANCE DEVELOPPEMENT

Exercice du 01/07/2023 au 30/06/2024

- Règles et méthodes comptables -

Règles générales

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du code de Commerce et aux règles et principes comptables généralement admis en France selon les dispositions du plan comptable général, Règlement ANC 2014-03 mis à jour de l'ensemble des règlements l'ayant modifié par la suite.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect 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.

Seules sont exprimées les informations significatives.

Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Immobilisations financières

Les immobilisations financières sont inscrites à leur coût d'acquisition et évaluées à leur valeur d'utilité.

Une dépréciation est constatée dès que leur valeur d'utilité est inférieure à la valeur comptable. La valeur d'utilité est déterminée sur la base de différents critères, dont la valeur de marché, les perspectives de rentabilité et les capitaux propres réévalués.

Les frais d'acquisition (mutation, honoraires, ...) font partie intégrante du coût d'entrée. En revanche, les frais financiers ne sont pas inclus dans le coût d'entrée.

Le coût d'acquisition correspond au coût d'achat augmenté, le cas échéant, des frais nets engagés lors de l'acquisition.

Société : NORALLIANCE DEVELOPPEMENT

Exercice du 01/07/2023 au 30/06/2024

Créances et dettes

Les créances et les dettes sont valorisées à leur valeur nominale. Les créances font l'objet de provision pour dépréciation lorsqu'elles sont estimées nécessaires.

Disponibilités

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

Produits et charges exceptionnelles

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

Société : NORALLIANCE DEVELOPPEMENT

Exercice du 01/07/2023 au 30/06/2024

- Renseignements divers -

Société mère consolidante

Nos comptes annuels sont inclus dans le périmètre de consolidation de la société SCA NatUp sise 16 rue Georges Charpak - 76130 Mont-Saint-Aignan (Siren 775.701.097), société mère du groupe.

Intégration fiscale

Nous rappelons que notre société a opté pour le régime fiscal de groupes de sociétés depuis le 07/08/2018 (articles 223A à U du CGI). Le paiement de l'impôt sur les sociétés est donc assuré, depuis cette date, par la société mère, NORALLIANCE, sise 16 rue Georges CHARPAK 76130 MONT SAINT AIGNAN

L'application de cette disposition fiscale n'a, en définitive, aucune incidence sur la présentation des comptes à la fin du présent exercice, compte tenu du fait que la charge d'impôt a été calculée et comptabilisée dans chacune des sociétés intégrées au bilan et au compte de résultat comme si celles-ci étaient toujours imposées séparément.

Au niveau du bilan aucune modification de présentation des comptes n'est notée. En effet, chacune des sociétés intégrées a enregistré ses créances et dettes d'impôt dans les comptes correspondants, comme en l'absence d'intégration. Les paiements effectués pour leur compte ont été portés au compte courant des sociétés apparentées à la date de règlement.

Honoraires du commissaire aux comptes

Le montant provisionné pour le contrôle des comptes de l'exercice s'élève à 2 300 € HT.

Société : NORALLIANCE DEVELOPPEMENT
Exercice du 01/07/2023 au 30/06/2024

- Tableau des immobilisations -

	Montant début 01/07/2023	Réévaluation	Acquisitions, Apports...
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles			
Total des immobilisations incorporelles			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales, agencements des constructions			
Installations techniques, matériel et outillages industriels			
Installations générales, agencements aménagements divers			
Matériel de transport			
Matériel de bureau et mobilier informatique			
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
Total des immobilisations corporelles			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations	36 624 656		
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			
Total des immobilisations financières	36 624 656		
Total général	36 624 656		

	Virement de poste à poste	Cession	Montant fin 30/06/2024	Valeur d'origine
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Total des immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements des constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Installations générales, agencements aménagements divers				
Matériel de transport				
Matériel de bureau et mobilier informatique				
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Total des immobilisations corporelles				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations		16 624 661	19 999 995	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières				
Total des immobilisations financières		16 624 661	19 999 995	
Total général		16 624 661	19 999 995	

Société : NORALLIANCE DEVELOPPEMENT

Exercice du 01/07/2023 au 30/06/2024

- Etat des créances et des dettes -

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients			
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée			
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)	20 339 000	20 339 000	
Débiteurs divers	61 228	61 228	
Charges constatées d'avance			
Total des créances	20 400 228	20 400 228	
(1) Prêts accordés en cours d'exercice			
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice			
(2) Prêts et avances consentis aux associés			

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	Plus d'1 an, - de 5ans	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des ets de crédit				
- à un an maximum	9 475 352	2 070 134	6 588 559	816 659
- à + de un an				
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	3 606 892	737 878	2 869 014	
Fournisseurs et comptes rattachés	17 297	17 297		
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée				
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	45 042	45 042		
Autres dettes				
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
Total des dettes	13 144 583	2 870 351	9 457 573	816 659
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		2 757 079		
(2) Montant des emprunts et dettes dus aux associés				

Société : NORALLIANCE DEVELOPPEMENT
Exercice du 01/07/2023 au 30/06/2024

- Composition du capital social -

Catégories de titres	Nombre de titres			Total	Valeur nominale
	Clôture N-1	créés pendant l'exercice N	remboursés pendant l'exercice N		
Actions ordinaires	400 000			400 000	20,00
Actions amorties					
Actions à dividende prioritaire					
Actions préférentielles					
Parts sociales					
Certificats d'investissements					
Total	400 000			400 000	

Société : NORALLIANCE DEVELOPPEMENT
Exercice du 01/07/2023 au 30/06/2024

- Variation des capitaux propres -

	01/07/2023	Augmentation de capital	Diminution de capital	Affectation résultat N-1	Autres mouvements	Résultat N	30/06/2024
Capital en nombre d'actions							
Valeur nominale							
Capital social ou individuel	8 000 000						8 000 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...							
Ecart de réévaluation							
Réserve légale	87 603			712 397			800 000
Réserves statutaires ou contractuelles							
Réserves réglementées							
Autres réserves	1 664 464			6 543 924			8 208 388
Report à nouveau	(133 599)			133 599			
Résultat de l'exercice	9 389 920			(9 389 920)		10 250 306	10 250 306
Subventions d'investissement							
Provisions règlementées	4 000						
Dividendes versés				2 000 000			
Total capitaux propres	19 012 388					10 250 306	27 258 694

Société : NORALLIANCE DEVELOPPEMENT
Exercice du 01/07/2023 au 30/06/2024

- État des provisions et dépréciations -

Nature des provisions	Montant au 01/07/2023	Augmentations : Dotations de l'exercice	Diminutions :			Montant au 30/06/2024
			Utilisées au cours de l'ex	Non Utilisées au cours de l'ex	Reprises de l'exercice	
Provisions réglementées Provisions pour reconstitution des gisements Provisions pour investissement Provisions pour hausse des prix Amortissements dérogatoires <i>Dont majorations exceptionnelles de 30%</i> Provisions pour prêts d'installation Autres provisions règlementées	4 000				4 000	
Total provisions réglementées	4 000				4 000	
Provisions pour risques et charges Provisions pour litiges Provisions pour garanties données aux clients Provisions pour pertes sur marchés à terme Provisions pour amendes et pénalités Provisions pour pertes de change <i>Sous total provisions pour risques</i>						
Provisions pour pensions et obligations similaires Provisions pour impôts Provisions pour renouvellement des immobilisations Provisions pour gros entretien et grandes révisions Prov. pour charges soc. et fisc. sur congés à payer <i>Sous total provisions pour charges</i>						
Autres provisions pour risques et charges						
Total provisions pour risques et charges						
Provisions pour dépréciation Sur immobilisations incorporelles Sur immobilisations corporelles Sur immobilisations de titres mis en équivalence Sur immobilisations de titres de participation Sur autres immobilisations financières Sur stocks et en-cours Sur comptes clients Autres provisions dépréciations	8 934 985				8 934 985	
Total provisions pour dépréciation	8 934 985				8 934 985	
Total général	8 938 985				8 938 985	
Dont dotations et reprises d'exploitation Dont dotations et reprises financières Dont dotations et reprises exceptionnelles					8 938 985	

Société : NORALLIANCE DEVELOPPEMENT
Exercice du 01/07/2023 au 30/06/2024

- Charges à payer -

	2024	2023
Dettes financières		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	5 269	6 651
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur commande en cours		
Total dettes financières	5 269	6 651
Dettes d'exploitation		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 760	3 285
Dettes fiscales et sociales		
Total dettes d'exploitation	2 760	3 285
Dettes diverses		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Total dettes diverses		
Autres		
FR BANQUE	467	1 252
Total autres	467	1 252
Total des charges à payer	8 496	11 188

Société : NORALLIANCE DEVELOPPEMENT
Exercice du 01/07/2023 au 30/06/2024

- Charges exceptionnelles -

Nature des charges	2024	2023
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
Pénalités sur marchés		
Pénalités et amendes fiscales et pénales		
Dons, libéralités		
Créances devenues irrécouvrables dans l'exercice		
Subventions accordées		
Rappels d'impôts		
Autres charges exceptionnelles sur opérations de gestion		30 000
<i>Total charges exceptionnelles sur opérations de gestion</i>		30 000
Charges sur exercices antérieurs		
Valeurs comptables des éléments d'actif cédés		
Immobilisations incorporelles		
Immobilisations corporelles		
Immobilisations financières	16 624 661	16 620 716
Autres éléments d'actif (sauf stocks et valeurs mobilières)		
<i>Total valeurs comptables des éléments d'actifs cédés</i>	16 624 661	16 620 716
Autres charges exceptionnelles		
Malis provenant de clauses d'indexation		
Lots		
Malis provenant du rachat de titres propres		
Charges exceptionnelles diverses		
<i>Total autres charges exceptionnelles</i>		
Autres		
<i>Total autres</i>		
Dotations exceptionnelles aux amortissements et aux provisions		
Total des charges exceptionnelles	16 624 661	16 650 716

Société : NORALLIANCE DEVELOPPEMENT
Exercice du 01/07/2023 au 30/06/2024

- Produits exceptionnels -

Nature des produits	2024	2023
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Dédits et pénalités perçus sur achats et ventes		
Libéralités reçues		
Rentrées sur créances amorties		
Subventions d'équilibre		
Dégrèvements d'impôts (autres qu'impôts sur les bénéfices)		
Autres produits exceptionnels sur opérations de gestion		
<i>Total produits exceptionnels sur opérations de gestion</i>		
Produits sur exercices antérieurs		
Produits des cessions d'éléments d'actif		
Immobilisations incorporelles		
Immobilisations corporelles		
Immobilisations financières	16 976 825	16 976 881
Autres éléments d'actif (sauf stocks et valeurs mobilières)		
<i>Total produits des cessions d'éléments d'actif</i>	16 976 825	16 976 881
Quote-part des subventions d'investissement virée au résultat		
Autres produits exceptionnels		
Bonis provenant de clauses d'indexation		
Lots		
Bonis provenant de rachat ou de ventes de titres propres		
Produits exceptionnels divers		
<i>Total autres produits exceptionnels</i>		
Autres		
<i>Total autres</i>		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Total des produits exceptionnels	16 976 825	16 976 881

Société : NORALLIANCE DEVELOPPEMENT
Exercice du 01/07/2023 au 30/06/2024

- Filiales et participations -

Sociétés	Capital	Réserves et report à nouveau avant affectation des résultats	Quote-part du capital détenu (en %)	Valeur comptable des titres détenus		Prêts et avance consentis par la société et non encore remboursés	Montant des cautions et avals donnés par la société	CA HT du dernier exercice clos	Résultat (bénéfice ou perte du dernier exercice clos)	Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice
				Brute	Nette					
A.R.I.A.N.E.	217 255 923		3	19 999 995	19 999 995			(*)	(*)	471 698
(*) informations non communiquées au 30/06/24										

Société : NORALLIANCE DEVELOPPEMENT

Exercice du 01/07/2023 au 30/06/2024

- Engagements financiers reçus -

[illegible]