Docusign Envelope ID: B85190B7-CE6D-4ED0-B3B6-9B753C0D60A5

HOLDING DEPLAN COFFINIER "HDC"
Société à responsabilité limitée
au capital de 450 000 euros
Siège social : 38 Rue des Chevreuils Petit Cœur
73260 LA LECHERE
521714840 RCS CHAMBERY

COMPTES ANNUELS
EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2024

Approuvé par l'assemblée générale ordinaire annuelle du 19 mars 2025

Certifié conforme
La Gérance

Monsieur Franck COFFINIER

Signé par :
Franck COFFINIER
92F169D899FC4A0...

Monsieur David DEPLAN

Signé par :
David DEPLAN
AF63F229D0F14E0...

Docusign Envelope ID: B85190B7-CE6D-4ED0-B3B6-9B753C0D60A5

BILAN SIMPLIFIÉ

Désignation de l'entreprise : HOLDING DEPLAN COFFINIER SARL — Néant ☐ *

Adresse de l'entreprise : 38 RUE DU CHEVREUILS 73260 LA LECHERE

Numéro SIRET * : 52171484000019 — Durée de l'exercice en nombre de mois * : 12 — Durée de l'exercice précédent * : 16

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

ACTIF

			Brut 1		Amortissements - Provisions 2	Exercice N clos le 31122024 Net 3	Exercice N-1 clos le 31122023 Net 4
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles	Fonds commercial *	010		012		
		Autres *	014		016		
	Immobilisations corporelles *		028		030		
	Immobilisations financières * (1)		040	1 030 745	042	1 030 745	1 173 437
	Total I (5)		044	1 030 745	048	1 030 745	1 173 437
ACTIF CIRCULANT	STOCKS Matières premières, approvisionnements, en cours de production *		050		052		
	STOCKS Marchandises *		060		062		
	Avances et acomptes versés sur commandes		064		066		
	Créances (2)	Clients et comptes rattachés*	068		070		212 340
		Autres * (3)	072	27 757	074	27 757	4 823
	Valeurs mobilières de placement		080		082		
	Disponibilités		084	97 121	086	97 121	82 640
	Charges constatées d'avance *		092	378	094	378	21 546
	Total II		096	125 256	098	125 256	321 348
	Total général (I+II)		110	1 156 001	112	1 156 001	1 494 785

PASSIF

			Exercice N NET 1	Exercice N-1 NET 2
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel *	120	450 000	450 000
	Ecarts de réévaluation	124		
	Réserve légale	126	45 000	45 000
	Réserves réglementées*	130		
	Autres réserves (dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants * 131)	132	165 143	272 511
	Report à nouveau	134		
	Résultat de l'exercice	136	447 124	632 632
	Subventions d'investissement	137		
	Provisions réglementées	140		
	Total I	142	1 107 267	1 400 143
	Provisions pour risques et charges — **Total II**	154		
DETTES (4)	Emprunts et dettes assimilées	156		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	164		
	Fournisseurs et comptes rattachés	166	37	72
	Dettes fiscales et sociales (dt montant de la TVA) 169 5 827)	172	46 522	92 395
	Comptes courants d'associés	173	2 175	2 175
	Autres dettes	175		
	Produits constatés d'avance	174		
	Total III	176	48 734	94 642
	Total général (I + II + III)	180	1 156 001	1 494 785

RENVOIS

(1)	Dont immobilisations financières à moins d'un an	193		(4)	Dont dettes à plus d'un an	195	
(2)	Dont créances à plus d'un an	197		(5)	Coût de revient des immobilisations acquises ou créées au cours de l'exercice *	182	(142 692)
(3)	Dont comptes courants d'associés débiteurs	199			Prix de vente hors TVA des immobilisations cédées au cours de l'exercice *	184	

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2033-NOT.

Cegid Quadra

Docusign Envelope ID: B85190B7-CE6D-4ED0-B3B6-9B753C0D60A5

② COMPTE DE RÉSULTAT SIMPLIFIÉ DE L'EXERCICE (en liste)

N° 2033-B 2024

Désignation de l'entreprise : HOLDING DEPLAN COFFINIER SARL — Néant ☐ *

A - RÉSULTAT COMPTABLE

			Exercice N clos le 31 12 2024	Exercice N-1 clos le 31 12 2023
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises * — dont export et livraisons intracommunautaires	209	210	
	Production vendue : biens	215	214	
	Production vendue : services *	217	218	369 600 / 532 250
	Production stockée * (Variation du stock en produits intermédiaires, produits finis et en cours de production)		222	
	Production immobilisée *		224	
	Subventions d'exploitation reçues		226	
	Autres produits		230	16 / 543
	Total des produits d'exploitation hors T.V.A. (I)		232	369 616 / 532 793
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises * (y compris droits de douane)		234	
	Variation de stock (marchandises) *		236	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements * (y compris droits de douane)		238	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnement) *		240	
	Autres charges externes * : (dont crédit bail : - mobilier - immobilier)		242	4 442 / 9 653
	Impôts, taxes et versements assimilés (dont taxe professionnelle CFE et CVAE *)	243 : 1 100	244	100 529 / 41 727
	Rémunérations du personnel *		250	150 233 / 190 815
	Charges sociales (cf. renvoi 380)		252	202 528 / 87 494
	Dotations aux amortissements * (dont amortissement du fonds de commerce)	255	254	
	Dotations aux provisions		256	
	Autres charges : dont provisions fiscales pour implantations commerciales à l'étranger *	259	262	5 / 8
	Autres charges : dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles	260		
	Total des charges d'exploitation (II)		264	457 737 / 329 697
	1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)		270	(88 121) / 203 096
PRODUITS ET CHARGES DIVERS	Produits financiers (III)		280	535 245 / 708 104
	Produits exceptionnels (IV)		290	1
	Charges financières (V)		294	
	Charges exceptionnelle : dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art 217 octies) (VI)	347	300	245 027
	Charges exceptionnelle : dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art 39 quinquies D) (VI)	348		
	Impôts sur les bénéfices * (VII)		306	33 542
	2 - BÉNÉFICE OU PERTE : Produits (I+III+IV) - Charges (II+V+VI+VII)		310	447 124 / 632 632

B - RÉSULTAT FISCAL

	Reporter le bénéfice comptable col. 1, le déficit comptable col. 2	312	447 124	314
Réintégrations	Rémunérations et avantages personnels non déductibles *	316		
	Amortissements excédentaires (art. 39-4 C.G.I.) et autres amortissements non déductibles	318		
	Provisions non déductibles *	322		
	Impôts et taxes non déductibles * (cf. page 7 de la notice 2033.not)	324		
	Divers*, dont intérêts excédentaires des cptes-cts d'associés 247 ; Ecarts de valeurs liquidatives sur OPC* 248	330	55 383	
	Fraction des loyers versés dans le cadre d'un crédit bail immobilier et de levée d'option ; (Part de loyers dispensés de réintégration) 249	251		
	Charges afférentes à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime	998		
	Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime	999		
Déductions	Produits afférents à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime			997
	Entreprise nouvelles (44, sexies) 986 ; Zone franche urbaine (44 octies A) 987 ; Zones restructuration de la défense (44 terdecies) 127 ; Zones de revitalisation rurales (44 quindecies) 138			342
	Reprise d'entreprises en difficulté (44, septies) 981 ; Jeune entreprise innovante (44, sexies A) 989 ; Bassins d'emploi à redynamiser (art. 44 duodecies) 991			
	Divers dont ZFA NG (44 quaterdecies) 345 ; Investissements et souscriptions outre-mer 344 ; Créance due au report en arrière du déficit 346 ; Bassins urbains à dynamiser-BUD (art. 44 sexdecies) 992			350 520 000
	Déduction exceptionnelle (art 39 decies) A B C D E F G ; Zone de développement prioritaire (44 septdecies) 993			
	RÉSULTAT FISCAL AVANT IMPUTATION DES DÉFICITS ANTÉRIEURS Bénéfice col. 1 Déficit col. 2	352		354 17 493
Déficits	Déficit de l'exercice reporté en arriere : (Entreprises I.S. seulement)	356		
	Déficits antérieurs reportables : * ..... dont imputés sur le résultat :			360
	RÉSULTAT FISCAL APRES IMPUTATION DES DÉFICITS Bénéfice col. 1 Déficit col. 2	370		372 17 493

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Cegid Quadra

Dossier N° 020523 en Euros.

Voir l'attestation de l'expert comptable

Docusign Envelope ID: B85190B7-CE6D-4ED0-B3B6-9B753C0D60A5

ANNEXE

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Le 22 mai 2023, la Holding Deplan Coffinier détenant 1500 actions de la SAS CITE DE L'EVASION a vendu la totalité de ses actions à Mme Nathalie SALOMON pour un euro. Une moins value à long terme a été constatée pour 149 239 euros.

La Holding Deplan Coffinier détient une créance contre la société CITE DE L'EVASION telle qu'elle figure au compte courant d'associé pour un montant à la clôture de l'exercice clos le 31 août 2022 de 191 573 euros. Les parties conviennent que cette créance sera remboursée par la société CDE à la Holding Deplan Coffinier à hauteur de 95 786.50 euros majorée du taux d'intérêts déductibles payable en 84 échéances mensuellesà compter du 01/09/2023.

Abandon du compte courant CDE à hauteur de 95 786.91 euros. Dès lors que la société CDE percevra la somme de la condamnation de la SOCIETE EASYJET, la société CDE s'engage à rembourser à la société HOLDING DEPLAN COFFINIER un montant forfaitaire de 23 500 euros qui correspondra au retour à meilleur fortune à dû concurrence de cette somme.

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

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, 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 conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.