

Bordereau attestant l'exactitude des informations - BELFORT - 9001 - Documents comptables (B-S) - Dépôt le 16/06/2025 - 2938 - 2020 B 00561 - 891 593 907 - HOLSTAR

Bilan Actif

		31/12/2022			31/12/2021
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	Capital souscrit non appelé (I)				
	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement	259	108	152	204
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
ACTIF CIRCULANT	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles				
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	4 294 927		4 294 927	3 324 842
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
COMPTES DE REGULARISATION	Prêts				
	Autres immobilisations financières				
	TOTAL (II)	4 295 186	108	4 295 079	3 325 046
	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
COMPTES DE REGULARISATION	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés				
	Autres créances	89 138		89 138	
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	59 626		59 626	98 366
	Charges constatées d'avance				
	TOTAL (III)	148 764		148 764	98 366
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		4 443 950	108	4 443 842	3 423 412

(1) dont droit au bail

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

(3) dont créances à plus d'un an



Bilan Passif

		31/12/2022	31/12/2021
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	1 104 363	1 104 363
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecart de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	110 436	
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	970 914	
	Report à nouveau		(4)
	Résultat de l'exercice	280 899	1 081 354
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées	6 302	307
	Total des capitaux propres	2 472 915	2 186 020
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total des provisions		
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	1 939 784	1 202 680
	Emprunts et dettes financières divers (3)	312	450
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 400	27 120
	Dettes fiscales et sociales	25 432	7 141
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes		
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	1 970 927	1 237 392
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	4 443 842	3 423 412
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	280 899,37	1 081 354,28
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	272 316	204 299
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		1 017
(3)	Dont emprunts participatifs		



Compte de Résultat

1/2

		31/12/2022		31/12/2021
		France	Exportation	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises			
	Production vendue (Biens)			
	Production vendue (Services et Travaux)			
	Montant net du chiffre d'affaires			
	Production stockée			
	Production immobilisée			
	Subventions d'exploitation			
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			
	Autres produits			
Total des produits d'exploitation (1)				
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises			
	Variation de stock			
	Achats de matières et autres approvisionnements			
	Variation de stock			
	Autres achats et charges externes		9 190	9 552
	Impôts, taxes et versements assimilés			
	Salaires et traitements			
	Charges sociales du personnel			
	Cotisations personnelles de l'exploitant			
	Dotations aux amortissements :			
	- sur immobilisations		52	52
	- charges d'exploitation à répartir			
	Dotations aux dépréciations :			
	- sur immobilisations			
	- sur actif circulant			
	Dotations aux provisions			
	Autres charges			
Total des charges d'exploitation (2)			9 242	9 604
RESULTAT D'EXPLOITATION			(9 242)	(9 604)

**POUR COPIE
CERTIFIÉE CONFORME**

HOLSTAR S.A.S.
S.A.S. au capital de 1 104 363 €

13 rue du Prélot

F-25450 DAMPRICHARD

Tél. 03 81 44 51 90

891 593 907 R.C.S. Belfort

Compte de Résultat

2/2

		31/12/2022	31/12/2021
RESULTAT D'EXPLOITATION		(9 242)	(9 604)
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)	300 000	1 100 000
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)		
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	1 074	
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers		301 074	1 100 000
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)	10 303	1 594
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières		10 303	1 594
RESULTAT FINANCIER		290 771	1 098 406
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		281 529	1 088 802
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
Total des produits exceptionnels			
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital		
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	5 995	307
Total des charges exceptionnelles		5 995	307
RESULTAT EXCEPTIONNEL		(5 995)	(307)
PARTICIPATION DES SALAIRES IMPOTS SUR LES BENEFICES		(5 366)	7 141
TOTAL DES PRODUITS		301 074	1 100 000
TOTAL DES CHARGES		20 175	18 646
RESULTAT DE L'EXERCICE		280 899	1 081 354
(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs			
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs			
(3) dont produits concernant les entreprises liées		301 074	1 100 000
(4) dont intérêts concernant les entreprises liées			



Faits caractéristiques

Autres éléments significatifs

Frais d'établissement :

Selon le PCG (art. 942-20) les frais d'établissement sont enregistrés au compte 201
Ils sont amortis selon un plan et dans un délai de cinq ans (C. com. art. R 123-187, al. 1 et PCG art. 212-9).

Contrat d'apports en nature de droits sociaux et augmentation de capital :

Par acte du 18/10/2021, il a été procédé aux opérations suivantes :

- Apport par Mr Rafaël LOCATELLI de 179 448 actions de la société STARTECH évaluées globalement à la somme de 712 408.56 € arrondie à 712 408.04 € pour les besoins de la rémunération de l'apport par un nombre entier d'actions.

Cet apport est fait à charge par la société HOLSTAR de payer en l'acquit de l'apporteur les sommes de 237 439.52 € à Mme Laure-Hélène LOCATELLI et 237 439.52 € à Mr Stéphane LOCATELLI représentant les montants en principal de la soulte qui leurs est due aux terme d'un acte sous seing privé de reconnaissance de dons manuels d'actions réalisés à titre de partage anticipé.

- Apport d'actions démembrées :

- s'agissant de la nue-propiété des actions apportées : Aux terme d'un acte sous seing privé de reconnaissance de donc manuels d'actions réalisés à titre de partage anticipé comprenant réintégration de donations antérieures et réattribution, il a été procédé à la réincorporation des 121 212 actions de la société STARTECH données en nue-propiété le 17/12/2016 à Mme Laure-Hélène LOCATELLI et 121 212 actions de la société STARTECH à Mr Stéphane LOCATELLI en vue de leur réattribution à Monsieur Rafaël LOCATELLI à charge pour ce dernier de verser une soulte à chacun de son frère et de sa sœur d'un montant unitaire de 288 484.56 € soit un total de 576 969.12 €. Par ailleurs, au titre des 242 424 actions en nue-propiété susvisées qui lui ont été réattribuées, Monsieur Rafaël LOCATELLI s'est engagé à respecter l'ensemble des conditions prévues au terme de la donation-partage initiale du 17/12/2016.
- s'agissant de l'usufruit des actions apportées, Monsieur Rafaël LOCATELLI d'une part et de Monsieur et Madame Serge LOCATELLI d'autre part font apport conjointement à la société HOLSTAR sous garanties ordinaires et de droits de leurs droits respectifs des 363 636 actions STARTECH évaluées globalement à la somme de 1 443 363.92 € arrondies à 1 443 363.12 € pour les besoins de l'apport par un nombre entier d'actions.

POUR COPIE
CERTIFIÉE CONFORME

HOLSTAR S.A.S.
S.A.S. au capital de 1 104 363 €
13 rue du Prelot
F-25450 DAMPRICHARD
Tél. 03 81 44 51 90
891 593 907 R.C.S. Belfort

Faits caractéristiques

En rémunération de ces apports, il sera créé par la société HOLSTAR à titre d'augmentation de capital 237 469 actions d'une valeur nominale de 1 € entièrement libérées et 866 394 actions d'une valeur nominale de 1. € entièrement libérées démembrées et attribuées en nue-propriété à Monsieur Rafaël LOCATELLI sous l'usufruit actuel et successif de Monsieur et Madame Serge LOCATELLI. Le Capital de la société HOLSTAR est augmenté d'un montant de 1 103 863 €.

La société HOLSTAR devient donc propriétaire de 100 % des 832 085 actions de la société STARTECH.

Frais d'acquisition de titres de participations :

Les frais d'acquisition de titres de participations sont inclus dans le coût d'entrée des titres et font l'objet d'un amortissement fiscal exceptionnel sur 5 ans.

Acquisition des titres de la SCI LE PRELOT

La société a acquis 99.93% des titres de la SCI LE PRELOT en date du 30.11.2022

Intégration fiscale

A compter du 1er Janvier 2022 la société HOLSTAR devient tête de groupe qu'elle compose avec la société STARTECH immatriculée au RCS de Belfort sous le numéro 350 028 460.

Règles et Méthodes Comptables

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

Le bilan de l'exercice présente un total de **4 443 842 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **301 074 euros** et un total **charges** de **20 175 euros**, dégageant ainsi un **résultat** de **280 899 euros**.

L'exercice considéré débute le **01/01/2022** et finit le **31/12/2022**.
Il a une durée de **12 mois**.

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

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

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

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Stocks et en-cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits en-cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

Règles et Méthodes Comptables

Créances et dettes

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

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

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

Disponibilités

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

Achats

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

Immobilisations

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2022
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement	259					259
	Autres						
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	259					259
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre						
	sur sol d'autrui						
	instal. agencet aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers						
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, mobilier						
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes							
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES						
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	3 324 842		970 085			4 294 927
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières						
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	3 324 842		970 085			4 294 927
TOTAL		3 325 101		970 085			4 295 186

Amortissements

	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2022
		Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES				
Frais d'établissement et de développement	56	52		108
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	56	52		108
CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
sur sol d'autrui				
instal. agencement aménagement				
Instal technique, matériel outillage industriels				
Autres Instal., agencement, aménagement divers				
Matériel de transport				
Matériel de bureau, mobilier				
Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
TOTAL	56	52		108

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et au	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et au	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Fonds commercial							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre							
sur sol d'autrui							
instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agencet aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation	5 995						5 995
TOTAL	5 995						5 995
TOTAL GENERAL NON VENTILE			5 995				5 995

Créances et Dettes

		31/12/2022	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients			
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	88 927	88 927	
	Débiteurs divers	211	211	
	Charges constatées d'avances			
TOTAL DES CREANCES		89 138	89 138	
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2022	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)	1 939 784	241 484	967 041	731 260
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)				
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	5 400	5 400		
	Personnel et comptes rattachés				
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
	Impôts sur les bénéfices	25 432	25 432		
	Taxes sur la valeur ajoutée				
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés				
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	312			312
	Autres dettes				
	Dettes représentatives de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES		1 970 927	272 316	967 041	731 571
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice		900 000			
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		167 358			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)		312			

Nat. Dette	Nature de la Garantie	Org. Bénéficiaire	Montant début	31/12/2022
Emprunts	Nantissement actions de société pris pari passu CIC EST/CAFC Chef de file 832085 actions détenues dans les livres de la société STARTECH par la société HOLSTAR	CAFC CIC EST	1 200 000	1 032 642
Emprunt	Nantissementr des actions de la SCI LE PRELOT à hauteur de 900 000 €	Banque Populaire	900 000	900 000
		TOTAL	2 100 000	1 932 642

Éléments concernant les entreprises liées et les participations

31/12/2022	Entreprises liées	Entreprises avec lesquelles la société a un lien de participation
Actif immobilisé Avances et acomptes sur immobilisations Participations Créances rattachées à des participations Prêts et autres immobilisations financières Actif circulant Avances et acomptes versés sur commandes Créances clients et comptes rattachés Autres créances Capital souscrit appelé, non versé Dettes Emprunts obligataires convertibles Autres emprunts obligataires Emprunts dettes auprès des établissements de crédit Emprunts et dettes financières divers Avances et acomptes reçus sur commandes en cours Dettes fournisseurs et comptes rattachés Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes Produits financiers Produits de participations Autres produits financiers Charges financières Charges financières Autres éléments		

Capital social

		31/12/2022	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		1 104 363,00	1,0000	1 104 363,00
	Emises pendant l'exercice				
	Remboursées pendant l'exercice				
	Du capital social fin d'exercice		1 104 363,00	1,0000	1 104 363,00



Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions		31/12/2022
				Utilisées	Non utilisées	
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers					
	Provisions pour investissement					
	Provisions pour hausse des prix					
	Provisions pour amortissements dérogatoires	307	5 995			6 302
	Provisions fiscales pour prêts d'installation					
	Provisions autres					
	PROVISIONS REGLEMENTEES	307	5 995			6 302
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges					
	Pour garanties données aux clients					
	Pour pertes sur marchés à terme					
	Pour amendes et pénalités					
	Pour pertes de change					
	Pour pensions et obligations similaires					
	Pour impôts					
	Pour renouvellement des immobilisations					
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions					
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer					
	Autres					
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES					
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières					
	Sur stocks et en-cours					
	Sur comptes clients					
	Autres					
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION					
TOTAL GENERAL		307	5 995			6 302
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles			5 995			
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.						

Stocks et En-cours

	31/12/2022	Début exercice	Variation des stocks	
			Augmentation	Diminution
Marchandises				
Marchandises revendues en l'état				
Approvisionnements				
Matières premières				
Autres approvisionnements				
TOTAL I				
Production				
Produits intermédiaires				
Produits finis				
Produits résiduels				
Autres				
TOTAL II				
Production en cours				
Produits				
Travaux				
Etudes				
Prestations de services				
Autres				
TOTAL III				
Production stockée (Total II + Total III)				

Produits à recevoir

31/12/2022

Total des Produits à recevoir		1 066
Autres créances		1 066
Associés-Comptes courants	1 066	

Charges à payer

31/12/2022

Total des Charges à payer		12 542
Emprunts et dettes auprès des établissements de cré		7 142
Emprunts - Intérêts courus non échus	6 745	
Emprunts - Assurances courus non échues	397	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		5 400
Fournisseurs - factures non parvenues	5 400	

HolStar
Société par actions simplifiée
Au capital de 1 104 363 euros
Siège social : 13, Rue du Prélôt
25450 DAMPRICHARD
891 593 907 RCS BELFORT

DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉ UNIQUE
DU 23 JUIN 2023

DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2022

L'associé unique, d'une part et Monsieur et Madame Serge LOCATELLI, d'autre part, décident d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2022 s'élevant à 280 899,37 euros en totalité au compte "autres réserves".

Conformément à la loi, l'associé unique constate qu'aucun dividende n'a été distribué depuis la constitution de la Société.

Certifié conforme
Le Président

HOLSTAR S.A.S.

S.A.S. au capital de 1 104 363 €

13 rue du Prélôt

F-25450 DAMPRICHARD

Tél. 03 81 44 51 90

891 593 907 R.C.S. Belfort

Pour copie Certifié Conforme