

Bordereau attestant l'exactitude des informations - BELFORT - 9001 - Documents comptables (B-S) - Dépôt le 16/06/2025 - 2937 - 2020 B 00561 - 891 593 907 - HOLSTAR

Bilan Actif

		31/12/2021			31/12/2020
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	Capital souscrit non appelé (1)				
	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement	259	56	204	255
	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	3 324 842		3 324 842	
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
COMPTES DE REGULARISATION	Prêts				
	Autres immobilisations financières				
	TOTAL (II)	3 325 101	56	3 325 046	255
	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				
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	98 366		98 366	500
	Charges constatées d'avance				
	TOTAL (III)	98 366		98 366	500
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VII)		3 423 468	56	3 423 412	755

(1) dont droit au bail

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

(3) dont créances à plus d'un an



Bilan Passif

		31/12/2021	31/12/2020
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	1 104 363	500
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecart de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale		
	Réserves statutaires ou contractuelles		
Autres fonds propres	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
	Report à nouveau	(4)	
	Résultat de l'exercice	1 081 354	(4)
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées	307	
	Total des capitaux propres	2 186 020	496
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)	1 202 680	
	Emprunts et dettes financières divers (3)	450	259
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	27 120	
	Dettes fiscales et sociales	7 141	
	DETTES DIVERSES		
DETTES (1)	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes		
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	1 237 392	259
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	3 423 412	755
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	1 081 354,28	(3,86)
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	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

			31/12/2021	31/12/2020	
		France	Exportation	12 mois	1 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			9 552	
	Impôts, taxes et versements assimilés				
	Salaires et traitements				
	Charges sociales du personnel				
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements : - sur immobilisations - charges d'exploitation à répartir			52	4
Dotations aux dépréciations : - sur immobilisations - sur actif circulant					
Dotations aux provisions					
Autres charges					
Total des charges d'exploitation (2)				9 604	4
RESULTAT D'EXPLOITATION				(9 604)	(4)



Compte de Résultat

2/2

		31/12/2021	31/12/2020
RESULTAT D'EXPLOITATION		(9 604)	(4)
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée		
	Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)	1 100 000	
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)		
	Autres intérêts et produits assimilés (3)		
	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		1 100 000	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	1 594	
	Intérêts et charges assimilées (4)		
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières		1 594	
RESULTAT FINANCIER		1 098 406	
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		1 088 802	(4)
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital		
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
Total des produits exceptionnels			
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital		
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	307	
Total des charges exceptionnelles		307	
RESULTAT EXCEPTIONNEL		(307)	
PARTICIPATION DES SALAIRES IMPOTS SUR LES BENEFICES		7 141	
TOTAL DES PRODUITS TOTAL DES CHARGES		1 100 000 18 646	4
RESULTAT DE L'EXERCICE		1 081 354	(4)
(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs			
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs			
(3) dont produits concernant les entreprises liées		1 100 000	
(4) dont intérêts concernant les entreprises liées			



COMPTES ANNUELS

Période du 01/01/2021 au 31/12/2021

Annexes

Faits caractéristiques

Autres éléments significatifs

Création de la société :

Début d'activité de la société au 21/11/2020.

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.

Faits caractéristiques

- 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.

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.

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 **3 423 412** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits de 1 100 000** euros et un total **charges de 18 646** euros, dégageant ainsi un **résultat de 1 081 354** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2021** et finit le **31/12/2021**.
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 31/12/2021	
			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			3 324 842
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières						
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES			3 324 842			3 324 842
TOTAL		259		3 324 842			3 325 101

Amortissements

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2021
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement	4	52		56
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles				
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	4	52		56
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		4	52		56

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	307						
TOTAL	307						
TOTAL GENERAL NON VENTILE			307				307

Créances et Dettes

		31/12/2021	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)			
	Débiteurs divers			
	Charges constatées d'avances			
TOTAL DES CREANCES				
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2021	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)	1 017	1 017		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	1 201 664	169 022	682 928	349 714
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	27 120	27 120		
	Personnel et comptes rattachés				
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
	Impôts sur les bénéfices	7 141	7 141		
	Taxes sur la valeur ajoutée				
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés				
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	450			450
	Autres dettes				
	Dettes représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES		1 237 392	204 299	682 928	350 164
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice		1 200 000			
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice					
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)		450			

Dettes garanties par des Sûretés Réelles

Nat. Dette	Nature de la Garantie	Org. Bénéficiaire	Montant début	31/12/2021
Emprunts	Nantissement actions de société pris pari	CAFC	600 000	600 000
	passu CIC EST/CAFC Chef de file	CIC EST	600 000	600 000
	832085 actions détenues dans les livres de la société STARTECH par la société HOLSTAR			
		TOTAL	1 200 000	1 200 000

Éléments concernant les entreprises liées et les participations

	31/12/2021	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			
		1 100 000	

Capital social

	31/12/2021	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice	500,00	1,0000	500,00
	Emises pendant l'exercice	1 103 863,00	1,0000	1 103 863,00
	Remboursées pendant l'exercice		0,0000	
	Du capital social fin d'exercice	1 104 363,00	1,0000	1 104 363,00

Provisions

		Début exercice	Augmentations	Dim inutions		31/12/2021
				Utilisées	Non utilisées	
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers					
	Provisions pour investissement					
	Provisions pour hausse des prix					
	Provisions pour amortissements dérogatoires		307			307
	Provisions fiscales pour prêts d'installation					
	Provisions autres					
PROVISIONS REGLEMENTEES			307			307
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			307
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles			307			
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.						

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 31 MAI 2022

DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2021

L'associé unique, d'une part et Monsieur et Madame Serge LOCATLLI, d'autre part décident, à l'unanimité, d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2021 s'élevant à 1 081 354,28 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	1 081 354,28 euros
Absorption des pertes antérieures	3,86 euros

Solde	1 081 350,42 euros
A la réserve légale	110 436,30 euros

Solde	970 914,12 euros

En totalité au compte "autres réserves" qui s'élève ainsi à 970 914 euros.

Conformément à la loi, il est constaté qu'aucun dividende n'a été distribué depuis la constitution de la Société.

Certifié conforme
Le Président

pour copie certifiée conforme
