

A.L.S
Société à responsabilité limitée à associée unique
Au capital de 500 euros
Siège social : 16 Place Henri IV
35470 BAIN-DE-BRETAGNE
804 180 594 RCS RENNES

**DECISION D’AFFECTATION DU RESULTAT
DE L'ASSOCIE UNIQUE GERANT
DU 31 JUILLET 2025**

EXERCICE CLOS LE 31 JANVIER 2025

DEUXIEME DECISION - AFFECTATION DU RESULTAT

L'associé unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 3 044 euros en totalité au compte « Autres réserves », le portant ainsi à 12 402 euros.

L'associé unique rappelle qu'il n'a pas été distribué de dividendes, au titre des trois derniers exercices.

Pour copie certifiée conforme à l'original

L'associé unique gérant
Monsieur Arnaud LEFEUVRE

HOLDING ALS

Activités des sociétés holding

16 Place Henri IV
ZAC du Hil
35470 BAIN-DE-BRETAGNE

ÉTATS FINANCIERS

Du 01/02/2024 au 31/01/2025

Signé par Arnaud LEFEUVRE
Le 18 sept. 2025

Signed with
Universign doc_AXzw
tx_JA3a8g5BB9kw



Bâtiment T-Espace Performance III Centre d'Affaires Alphasis

35760 SAINT-GREGOIRE
Tél : 0299234464
E.mail : rennes@fiteco.com

Siren : 804180594

Bilan Actif

	31/01/2025			31/01/2024
	Brut	Amort. & dép.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (0)				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brevets et licences				
Fonds commercial (1)				
Autres				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains	4 503		4 503	4 503
Constructions	21 013	2 893	18 120	18 870
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres	18 482	5 480	13 002	11 781
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)				
Participations mises en équivalence				
Autres participations	14 075		14 075	14 075
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés	80		80	78
Prêts				
Autres				
ACTIF IMMOBILISÉ (I)	58 152	8 373	49 779	49 307
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières et autres approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
CRÉANCES D'EXPLOITATION (3)				
Clients et comptes rattachés	9 494		9 494	5 232
Autres créances	1 609		1 609	1 989
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	501		501	293
Charges constatées d'avance (3)	159		159	120
ACTIF CIRCULANT (II)	11 763		11 763	7 634
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)				
Ecart de conversion actif (V)				
TOTAL GÉNÉRAL (0 à V)	69 915	8 373	61 542	56 941
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

Bilan Passif

31/01/2025	31/01/2024
Net	Net

CAPITAUX PROPRES		
Capital (dont versé : 500)	500	500
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Ecarts de réévaluation		
Réserve légale	50	50
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	9 358	9 093
Report à nouveau		-3 946
RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	3 044	4 211
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
CAPITAUX PROPRES (I)	12 952	9 908
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES (II)		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
PROVISIONS (III)		
DETTES FINANCIÈRES (1-3)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	33 767	36 509
Emprunts et dettes financières divers	3 242	3 242
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	9 299	6 198
Dettes fiscales et sociales	2 121	950
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	160	134
DETTES (IV)	48 590	47 033
Écarts de conversion passif (V)		
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	61 542	56 941
(1) Dont à plus d'un an		
(2) Dont à moins d'un an		
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques	25	16
(3) Dont emprunts participatifs		

Compte de Résultat

	31/01/2025			31/01/2024
	France	Exportation	Total	Total
PRODUITS D'EXPLOITATION (1)				
Ventes de marchandises				
Production vendue (biens)				
Production vendue (services)	10 885		10 885	10 585
Chiffres d'affaires nets	10 885		10 885	10 585
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges				
Autres produits				
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I)			10 885	10 585
CHARGES D'EXPLOITATION (2)				
Achats de marchandises				
Variation de stock				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stock				
Autres achats et charges externes (5)			3 841	1 355
Impôts, taxes et versements assimilés			646	-17
Salaires et traitements				
Charges sociales				
Dotations aux amortissements sur immobilisations			2 229	2 229
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant				
Dotations aux provisions pour risques et charges				
Autres charges			49	2 145
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (II)			6 765	5 712
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I – II)			4 120	4 873
Quote-parts de résultat sur opérations faites en commun				
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
PRODUITS FINANCIERS				
De participations (3)				
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)			3	2
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières placement				
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V)			3	2
CHARGES FINANCIÈRES				
Dotations aux amortissements et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)			541	587
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (VI)			541	587
RÉSULTAT FINANCIER (V – VI)			-538	-585
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I – II + III – IV + V – VI)			3 582	4 288

Compte de Résultat (suite)

	31/01/2025	31/01/2024
	Total	Total
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)		
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)		
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII – VIII)		
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	538	77
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	10 888	10 587
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	7 844	6 376
BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits – Total des charges)	3 044	4 211
(1) Dont produits sur exercices antérieurs		
(2) Dont charges sur exercices antérieurs		
(3) Dont produits entreprises liées		
(4) Dont intérêts entreprises liées		
(5) Dont Crédit-bail mobilier		
(6) Dont Crédit-bail immobilier		

PREAMBULE

L'exercice social clos le 31/01/2025 a une durée de 12 mois.

L'exercice précédent clos le 31/01/2024 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 61 541,92 E.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 3 044,23 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 03/06/2025 par les dirigeants.

1 - REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les conventions ci-après ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux règles de base suivantes :

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

- Amortissements de l'actif immobilisé : les biens susceptibles de subir une dépréciation sont amortis selon le mode linéaire ou dégressif sur la base de leur durée de vie économique.

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

2 - AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE**2.1 - COMPTABILISATION, PRESENTATION DU CICE**

Le CICE est comptabilisé au rythme de l'engagement, il est à prendre en compte au fur et à mesure de l'engagement des charges de rémunérations correspondantes, que la clôture coïncide ou non avec l'année civile, pour les comptes annuels comme pour les comptes intermédiaires ou consolidés, en normes françaises comme en IFRS.

En outre, compte tenu des conditions de fiabilité et de probabilité d'obtention du CICE, sa prise en compte pour des éléments de rémunération différés à long terme devrait être rare.

La comptabilisation du CICE a été réalisée par l'option :

- d'une diminution des charges de personnel, crédit d'un sous compte 64 (ANC, note d'information du 28 février 2013),
- une des autres solutions envisagées (en diminution de l'impôt ou en produit d'exploitation).

La comptabilisation du CICE, en IFRS, est présentée suivant l'une des deux possibilités retenues par la CNCC :

- Comptabilisation des subventions publiques et informations à fournir sur l'aide publique, en déduction des charges de personnel auxquelles il est lié ou en « Autres produits »
- Comptabilisation en « Avantages du personnel » en déduction des frais de personnel

Les impacts de la prise en compte du CICE sur les états financiers, sont les suivants :

Conformément aux dispositions de l'article 244 quater C du code général des impôts, nous précisons que le CICE ayant pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises, notre entité l'utilise à travers notamment des efforts :

- en matière d'investissement (indiquer éventuellement un montant ou %)
- de recherche, d'innovation (indiquer éventuellement un montant ou %)
- de formation et de recrutement (indiquer éventuellement un montant ou %)
- de prospection de nouveaux marchés (indiquer éventuellement un montant ou %)
- de transition écologique et énergétique (indiquer éventuellement un montant ou %)
- et de reconstitution de leur fonds de roulement (indiquer éventuellement un montant ou %)

3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF

3.1 - Actif immobilisé

Les mouvements de l'exercice sont détaillés dans les tableaux ci-dessous :

3.1.1 - Immobilisations brutes = 58 152

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles	41 298	2 700		43 998
Immobilisations financières	14 153	2		14 155
TOTAL	55 451	2 702		58 152

3.1.2 - Amortissements et provisions d'actif = 8 373

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles	6 144	2 229		8 373
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
TOTAL	6 144	2 229		8 373

3.1.3 - Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortissement	Valeur nette	Durée
Terrains	4 503	0	4 503	Non amortiss.
Constructions	21 013	2 893	18 120	de 20 à 30 ans
Instalations g. & amenag. div.	18 482	5 480	13 002	de 10 à 20 ans
TOTAL	43 998	8 373	35 625	

3.2 - Etat des créances = 11 262

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé			
Actif circulant & charges d'avance	11 262	11 262	
TOTAL	11 262	11 262	

3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)

3.3 - Charges constatées d'avance = 159

Les charges constatées d'avance ne sont composées que de charges ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

4 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF

4.1 - Capital social = 500

Mouvements des titres	Nombre	Val. nominale	Capital social
Titres en début d'exercice	500	1,00	500
Titres émis ou variation du nominal			
Titres remboursés ou annulés			
Titres en fin d'exercice	500	1,00	500

4.2 - Etat des dettes = 48 590

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	33 767	2 718	14 287	16 762
Dettes financières diverses	3 242	3 242		
Fournisseurs	9 299	9 299		
Dettes fiscales & sociales	2 121	2 121		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes				
Produits constatés d'avance	160	160		
TOTAL	48 590	17 541	14 287	16 762

4.3 - Charges à payer par postes du bilan = 2 226

Charges à payer	Montant
Emprunts & dettes établ. de crédit	25
Emprunts & dettes financières div.	
Fournisseurs	2 201
Dettes fiscales & sociales	
Autres dettes	
TOTAL	2 226

4.4 - Produits constatés d'avance = 160

Les produits constatés d'avance ne sont composés que de produits ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

5 - NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

5.1 - Ventilation du chiffre d'affaires = 10 885

Le chiffre d'affaires de l'exercice se décompose de la manière suivante :

Nature du chiffre d'affaires	Montant HT	Taux
Prestations de services	10 885	100,00 %
TOTAL	10 885	100,00 %

5.2 - Ventilation de l'impôt sur les bénéfices = 538

Niveau de résultat	Avant impôt	Impôt	Après impôt
Résultat d'exploitation	4 120	538	3 582
Résultat financier	-538		-538
Résultat exceptionnel			
Participation des salariés			
TOTAL	3 582	538	3 044

5.3 - Autres informations relatives au compte de résultat

Les postes de charges et produits composant le résultat de l'exercice figurent au compte de résultat des états financiers.
On pourra s'y reporter ainsi qu'à la plaquette financière annuelle, documents qui fournissent une information plus détaillée.

6 - AUTRES INFORMATIONS

8 - DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE

Les comptes détaillés dans les tableaux suivants concernent les écritures comptables relatives à l'indépendance des exercices.

8.1 - Charges constatées d'avance = 159

Charges constatées d'avance	Montant
Charges constatées d'avance(4860000000)	159
TOTAL	159

8.2 - Charges à payer = 2 226

Charges à payer	Montant
Emprunts & dettes auprès des établissements de crédit :	25
Intérêts courus(5181000000)	25
Dettes fournisseurs et comptes rattachés :	2 201
Factures non parvenues(4081000000)	2 201
TOTAL	2 226

8.3 - Produits constatés d'avance = 160

Produits constatés d'avance	Montant
Produits constatés d'avance(4870000000)	160
TOTAL	160

RÉSULTATS DES 5 DERNIERS EXERCICES

Nature des Indications / Périodes Durée de l'exercice	31/01/2025	31/01/2024	31/01/2023	31/01/2022	31/01/2021
	12 mois	12 mois	12 mois	12 mois	12 mois
I - Situation financière en fin d'exercice					
a) Capital social	500	500	500	500	500
b) Nombre d'actions émises	500	500	500	500	500
c) Nombre d'obligations convertibles en actions					
II - Résultat global des opérations effectives					
a) Chiffre d'affaires hors taxes	10 885	10 585	11 365	6 064	2 144
b) Bénéfice avant impôt, amortissements & provisions	5 811	6 517	4 589	2 375	939
c) Impôt sur les bénéfices	538	77			
d) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions	5 273	6 440	4 589	2 375	939
e) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions	3 044	4 211	2 361	688	939
f) Montants des bénéfices distribués					
g) Participation des salariés					
III - Résultat des opérations réduit à une seule action					
a) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions	11	13	9	5	2
b) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions	6	8	5	1	2
c) Dividende versé à chaque action					
IV - Personnel :					
a) Nombre de salariés					
b) Montant de la masse salariale					
c) Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux (Sécurité sociale, oeuvres sociales...)					

Observations complémentaires

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

[illegible]

Observations complémentaires

COMPTE RENDU DES TRAVAUX

Le Cabinet FITECO RENNES, inscrit au tableau de l'Ordre des Experts Comptables.

Aux termes de la mission d'assistance/de supervision comptable et d'établissement des Comptes Annuels, qui lui a été confiée par HOLDING ALS,

Déclare que les Comptes Annuels se rapportant à l'exercice clos au 31/01/2025 caractérisés notamment par les données suivantes:

Informations significatives	
Total du bilan	61 542
Chiffre d'affaires hors taxes	10 885
Résultat net de l'exercice (bénéfice)	3 044

ont été établis à partir des pièces, documents et informations fournis par l'Entreprise, en conformité avec les dispositions de l'Ordonnance du 19 septembre 1945 régissant l'Ordre des Experts Comptables et avec les règles de diligence préconisées par l'Ordre à l'exception des règles suivantes :

- présentation d'un état détaillé et chiffré des stocks et en cours,
- contrôle de la conformité de la méthode de valorisation des stocks et en cours utilisée avec les règles en vigueur,
- vérification de l'application de la méthode de valorisation des stocks et en cours par épreuves,
- établissement du tableau de financement,
- contrôle des existants en caisse.

Le présent compte-rendu ne constitue pas une attestation de régularité et de sincérité au sens de l'article 2 de l'ordonnance du 19 septembre 1945.

Pour FITECO RENNES
Fait à SAINT-GREGOIRE le 03/11/2025

- COMPTE RENDU DES TRAVAUX
- DECLARATIONS 2065 à 2065-Ter / 2031 à 2031-Ter
- FEUILLETS 2050 à 2059-D / 2033-A à 2033-D
- BILAN ACTIF ET PASSIF
- COMPTE DE RESULTAT
- DETAIL DU BILAN ACTIF ET PASSIF
- DETAIL DU COMPTE DE RESULTAT
- DETAIL DES CHARGES A PAYER
- DETAIL DES PRODUITS A RECEVOIR
- DETAIL DES CHARGES CONSTATEES D'AVANCE
- DETAIL DES PRODUITS PERCUS D'AVANCE
- DETAIL DES REINTEGRATIONS DIVERSES
- DETAIL DES DEDUCTIONS DIVERSES
- FILIALES ET PARTICIPATIONS
- TABLEAU DES RESULTATS DES CINQ DERNIERS EXERCICES
- L'ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS
- TABLEAUX DE GESTION