

HOLDAC

EURL au capital de 300 000,00 euros

Siège social : 6 Bis Rue COURBET

81400 CARMAUX

849 921 416 R.C.S de ALBI

(Ci-après la « **Société** »)

**EXTRAIT DU PROCÈS-VERBAL
DES DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉ UNIQUE
DE L'EXERCICE CLOS AU 31 DÉCEMBRE 2024**

DÉCISION N° 2 - AFFECTATION DU RÉSULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DÉCEMBRE 2024

L'Associé Unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 100 649,30 euros de la manière suivante :

- Dotation à la réserve légale : 26 179,50 euros
- Dotation aux autres réserves : 74 469,80 euros

Extrait certifié conforme aux décisions de l'Associé unique du 30 juin 2025.

La Gérance

Monsieur Adrien CAGNELLE

HOLDAC

EURL au capital de 300 000,00 euros

Siège social : 6 Bis Rue COURBET

81400 CARMAUX

849 921 416 R.C.S de ALBI

Bilan comptable

Certifié conforme

Le Gérant, Adrien CAGNELLE

Désignation de l'entreprise		SARL HOLDAC										Néant ☐ *					
Adresse de l'entreprise		6 bis rue Courbet 81400 CARMAUX															
SIRET		8 4 9 9 2 1 4 1 6 0 0 0 1 2															
Durée de l'exercice en nombre de mois *		12										Durée de l'exercice précédent * 12					
												Exercice N clos le					
												3 1 1 2 2 0 2 4					
ACTIF												Brut 1		Amortissements-Provisions 2		Net 3	
ACTIF IMMOBILISE	Immobilisations incorporelles	Fonds commercial *	010		012												
		Autres *	014		016												
	Immobilisations corporelles *		028	10 859	030	10 223	636										
	Immobilisations financières * (1)		040	464 613	042	100	464 513										
	Total I (5)		044	475 472	048	10 323	465 149										
ACTIF CIRCULANT	STOCKS	Matières premières, approvisionnements, en cours de production *	050		052												
		Marchandises *	060		062												
	Avances et acomptes versés sur commandes		064	4 786	066		4 786										
	Créances (2)	Clients et comptes rattachés *	068	8 758	070		8 758										
		Autres* (3)	072	115 446	074		115 446										
	Valeurs mobilières de placement		080		082												
	Disponibilités		084	60 019	086		60 019										
	Charges constatées d'avance *		092		094												
	Total II		096	189 010	098		189 010										
	Total général (I + II)		110	664 482	112	10 323	654 159										
PASSIF												Exercice N NET 1					
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel *		120			300 000											
	Ecart de réévaluation		124														
	Réserve légale		126			3 821											
	Réserves réglementées *		130														
	Autres réserves	(dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* 131)	132			147 411											
	Report à nouveau		134														
	Résultat de l'exercice		136			100 649											
	Subventions d'investissement		137														
	Provisions réglementées		140														
	Total I		142			551 881											
Provisions pour risques et charges		154															
DETTES (4)	Emprunts et dettes assimilées		156			38 126											
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		164														
	Fournisseurs et comptes rattachés *		166			49 471											
	Dettes fiscales et sociales (dont montant de la TVA indiqué dans la case 169 169 6 443)		172			9 539											
	Comptes courants d'associés		173			3 033											
	Autres dettes		175			2 110											
	Produits constatés d'avance		174														
	Total III		176			102 278											
Total général (I + II + III)		180			654 159												
REVENUS	(1) Dont immobilisations financières à moins d'un an	193		(4) Dont dettes à plus d'un an	195	19 035											
	(2) Dont créances à plus d'un an	197		(5) Coût de revient des immobilisations acquises ou créées au cours de l'exercice *	182	674											
	(3) Dont comptes courants d'associés débiteurs	199		Prix de vente hors T.V.A. des immobilisations cédées au cours de l'exercice *	184												

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

HOLDAC

EURL au capital de 300 000,00 euros

Siège social : 6 Bis Rue COURBET

81400 CARMAUX

849 921 416 R.C.S de ALBI

Compte de résultat

Certifié conforme

Le Gérant, Adrien CAGNELLE

Formulaire obligatoire (article 302 septies
A-bis du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise SARL HOLDAC

Néant ☐ *

A- RÉSULTAT COMPTABLE

Formulaire déposé au titre de l'IR 018 ☐

Exercice N clos le

3 1 1 2 2 0 2 4

PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *		{		biens		{		209		210	26 104			
	Production vendue				215				214						
					services *		217		218	94 214					
	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	2			
	Total des produits d'exploitation hors TVA (I)										232	120 319			
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises* (y compris droits de douane)										234	23 512			
	Variation de stocks (marchandises)*										236				
	Achats de matières premières et autres approvisionnements* (y compris droits de douane)										238	-246			
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements) *										240				
	Autres charges externes* : (dont crédit-bail : - mobilier :5.723 - immobilier :.....)										242	52 520			
	Impôts, taxes et versements assimilés (dont CFE et CVAE *								243		244				
	Rémunérations du personnel*										250	19 000			
	Charges sociales (cf. renvoi 380)										252	14 465			
	Dotations aux amortissements* (dont amortissement du fonds de commerce en application de l'article 39, 1-2°, al.3 du CGI								255		254	1 154			
	Dotations aux provisions										256				
	{								dont provisions fiscales pour implantations commerciales à l'étranger *		259		{	262	806
									dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles		260				
Total des charges d'exploitation (II)										264	111 211				
1- RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)										270	9 108				
Produits financiers (III)			280	94 000			Charges financières (V)			294	415				
Produits exceptionnels (IV)										290					
Charges exceptionnelles (VI) {								dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)		347		}	300	35	
								dont amortissements exceptionnels de 25 % des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)		348					
Impôt sur les bénéfices* (VII)										306	2 009				
2- BÉNÉFICES OU PERTES : Produits (I + III + IV) --- Charges (II + V + VI + VII)										310	100 649				
B- RÉSULTAT FISCAL			Reporter le bénéfice comptable col.1, le déficit comptable col.2					312	100 649	314					
Reintégrations	Rémunérations et avantages personnels non déductibles*							316							
	Amortissements excédentaires(art. 39-4 du CGI) et autres amortissements non déductibles							318							
	Provisions non déductibles*							322							
	Impôts et taxes non déductibles* (cf page 7 de la notice n°2033-NOT-SD)							324	2 009						
	Divers*, dont intérêts excédentaires des cpes-cts d'associés		247		Ecart de valeurs liquidatives sur OPC*		248	330	4 735						
	Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit-bail immobilier et de levée d'option			(	Part des loyers dispensée de réintégration (art. 239 sexies D)		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							
Deductions	Produits afférents à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime										997				
	Entreprises nouvelles (44 sexes)		986		ZFU -TE (44. octies A)		987			342					
	France Ruralités Revitalisation FRR (44 quindecies A)		181		JEI (44. sexes A)		989								
	ZRD (44 terdecies)		127		ZRR (44. quindecies)		138								
	Bassins d'emploi à redynamiser (44 duodecies)		991		Investissements et souscriptions outre-mer		344								
	ZFANG (44 quaterdecies)		345		Zone de développement prioritaire (44 septdecies)		993								
	BUD (44 sexdecies)		992												
	Dont divers	Créance due au titre du report en arrière du déficit						346			350	94 000			
		Déduction exceptionnelle (Art. 39 decies)						655							
		Déduction exceptionnelle (Art. 39 decies A)						643							
		Déduction exceptionnelle (Art. 39 decies B)						645							
		Déduction exceptionnelle (Art. 39 decies C)						647							
		Déduction exceptionnelle (Art. 39 decies D)						648							
		Déduction exceptionnelle simulateur de conduite (Art. 39 decies E)						641							
		Déductions exceptionnelles (Art. 39 decies F)						990							
	Déduction exceptionnelle (Art. 39 decies G)						649								
RÉSULTAT FISCAL AVANT IMPUTATION DES DÉFICITS ANTÉRIEURS										Bénéfice col. 1	Déficit col. 2	352	13 393	354	
Déficit	Déficit de l'exercice reporté en arrière *							356							
	Déficits antérieurs reportables : * dont imputés sur le résultat :									360					
RÉSULTAT FISCAL APRÈS IMPUTATION DES DÉFICITS										Bénéfice col.1	Déficit col.2	370	13 393	372	

*Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n° 2033-NOT-SD.

HOLDAC

EURL au capital de 300 000,00 euros

Siège social : 6 Bis Rue COURBET

81400 CARMAUX

849 921 416 R.C.S de ALBI

Annexes

Certifié conforme

Le Gérant, Adrien CAGNELLE

ANNEXE COMPTABLE

SOMMAIRE ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

0005793 - SARL HOLDAC

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

Annexes au Bilan et au Compte de Résultat

- FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE
- RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES
- IMMOBILISATIONS INCORPORELLES
- IMMOBILISATIONS CORPORELLES
- ÉTAT DES AMORTISSEMENTS
- ÉTAT DES DÉPRÉCIATIONS
- PROVISIONS INSCRITES AU BILAN
- CRÉDIT BAIL
- LOCATIONS
- IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES
- ÉCART DE RÉÉVALUATIONS
 - Variations de la réserve spéciale de réévaluation
 - Variations de la provision spéciale de réévaluation
- ÉTAT DES STOCKS
- ACTIF CIRCULANT - ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES
- EFFETS DE COMMERCE
- ENTREPRISES LIÉES
- COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF
- COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL
- TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES
- ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES
- COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF
- LES ENGAGEMENTS
- DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES
- LES EFFECTIFS
- PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS
- TRANSFERTS DE CHARGES
- ANNEXES COVID-19
- DETTES LIÉES À LA COVID-19
- COMMENTAIRES

[illegible]

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

0005793 - SARL HOLDAC

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2024 au 31/12/2024.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- image fidèle
- comparabilité et continuité de l'exploitation
- régularité et sincérité
- 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.

Les comptes annuels au 31/12/2024 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général, modifié par le règlement N° 2018-07 du 10 décembre 2018.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

Option de traitement des charges financières :

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,

Option de traitement des charges financières :

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

0005793 - SARL HOLDAC

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

Amortissements des biens non décomposables :

La période d'amortissement à retenir pour les biens non décomposables (mesure de simplification pour les PME) est fondée sur la durée d'usage.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée d'utilité ou de la durée d'usage prévue :

IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes sur immobilisations financières (titres) et titres de placement sont incorporés dans les coûts des immobilisations.

STOCKS

Les stocks sont évalués selon la méthode du coût d'acquisition.

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations et les charges directes et indirectes de production, les amortissements des biens concourant à la production. Le coût de la sous activité est exclu de la valeur des stocks.

Dans la valorisation des stocks, les intérêts sont toujours exclus.

Une provision pour dépréciation des stocks, égale à la différence entre la valeur brute (déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus) 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 à l'autre terme énoncé.

CRÉANCES

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

ÉTAT DES AMORTISSEMENTS

0005793 - SARL HOLDAC

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES				
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES			Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amorts sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement						
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles						
TOTAL						
Terrains						
Constructions	Sur sol propre					
	Sur sol d'autrui					
	Inst. générales agen. aménag.					
Inst. techniques matériel et outil. industriels						
Autres immobs corporelles	Inst. générales agencem. amén.					
	Matériel de transport		3 290		3 290	
	Mat. bureau et informatiq., mob.		5 779	1 154	6 933	
	Emballages récupérables divers					
TOTAL			9 069	1 154		10 223
TOTAL GENERAL			9 069	1 154		10 223

CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES							
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		DOTATIONS			REPRISES			Mouv. net des amorts fin de l'exercice	
		Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel		
Frais d'établissement									
Fonds commercial									
Autres immobs incorporelles									
TOTAL									
Terrains									
Constr.	Sur sol propre								
	Sur sol autrui								
	Inst. agenc. et amén.								
Inst. techn. mat. et outillage									
Immo. corp.	Inst. gales, ag. am div								
	Matériel transport								
	Mat. bureau mobilier inf.								
	Emballages réc. divers								
TOTAL									
Frais d'acquisition de titres de participations									
TOTAL GÉNÉRAL									
Total général non ventilé									

CADRE C		Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net a la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler						
Primes de remboursement des obligations						

LISTE DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

0005793 - SARL HOLDAC

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

FILIALES ET PARTICIPATIONS				
Filiales et participations	Capital	Capitaux propres autres que le capital	Q. P. du capital détenu en %	Résultat dernier exercice clos
A. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS				
1 . Filiales (+ 50% du capital détenu par la société)				
ACFC - -			100,00	
FAGICA - -			60,00	
2 . Participations (10 à 50% du capital détenu par la société)				
MALO - -			10,00	
EPYQ EXPERTISE COMPTABLE - -			10,00	
EPYQ - -			10,00	
EPYQ IMMO - -			50,00	
AFL AND CO - -			38,00	
7ID - -			16,75	
LA FREGATE - -			33,33	
FOURCHET - -			49,20	
B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX CONCERNANT LES AUTRES FILIALES ET PARTICIPATIONS				
1. Filiales non reprises en A :				
a. Françaises				
b. Etrangères				
2. Participations non reprises en A :				
a. Dans des sociétés françaises				
b. Dans des sociétés étrangères				