

NORALLIANCE DEVELOPPEMENT
Société par Actions Simplifiée Unipersonnelle
Au capital de 8.000.000 euros
Siège social : 16 Rue Georges Charpak
PAT La Vatine
76130 MONT SAINT AIGNAN
RCS ROUEN 493 463 376

TEXTE DE LA PROPOSITION D’AFFECTATION DU RESULTAT DE L’EXERCICE CLOS LE 30 JUIN 2025
ET DE LA RESOLUTION D’AFFECTATION APPROUVEE PAR L’ASSOCIE UNIQUE LE 29 DECEMBRE 2025

1 – Texte de la proposition d’affectation du résultat :

L’associé unique approuve la proposition du Président et décide d’affecter le résultat bénéficiaire de l’exercice clos le 30 juin 2025 s’élevant à 719.741 euros comme suit :

- Bénéfice net comptable 719.741 euros
- Prélèvement sur le compte « Autres réserves » 1.280.259 euros
- Solde 2.000.000 euros
- A la distribution d’un dividende 2.000.000 euros

Le dividende unitaire est de 5 euros par action.

Le dividende en numéraire sera mis en paiement au siège social au plus tard le 31 mars 2026.

Conformément aux dispositions de l’article 243 bis du Code Général des Impôts, l’associé unique rappelle que les dividendes distribués au titre des trois derniers exercices ont été les suivants :

Exercice	Distribution globale	Distribution éligible à l’abattement (personnes physiques domiciliées en France)	Distribution non éligible à l’abattement
30/06/2024	3.000.000,00 €	-	3.000.000,00 €
30/06/2023	2.000.000,00 €	-	2.000.000,00 €
30/06/2022	-	-	-

2 – Texte de la résolution d’affectation du résultat :

DEUXIEME DECISION

L’associé unique approuve la proposition du Président et décide d’affecter le résultat bénéficiaire de l’exercice clos le 30 juin 2025 s’élevant à 719.741 euros comme suit :

- Bénéfice net comptable 719.741 euros
- Prélèvement sur le compte « Autres réserves » 1.280.259 euros
- Solde 2.000.000 euros

- A la distribution d'un dividende
- 2.000.000 euros

Le dividende unitaire est de 5 euros par action.

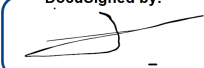
Le dividende en numéraire sera mis en paiement au siège social au plus tard le 31 mars 2026.

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code Général des Impôts, l'associé unique rappelle que les dividendes distribués au titre des trois derniers exercices ont été les suivants :

Exercice	Distribution globale	Distribution éligible à l'abattement (personnes physiques domiciliées en France)	Distribution non éligible à l'abattement
30/06/2024	3.000.000,00 €	-	3.000.000,00 €
30/06/2023	2.000.000,00 €	-	2.000.000,00 €
30/06/2022	-	-	-

Pour copie certifiée conforme

DocuSigned by:

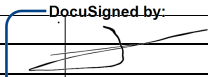


37E16A20075D4E0...

Société : NORALLIANCE DEVELOPPEMENT
Exercice du 01/07/2024 au 30/06/2025

- Bilan Actif -

	Brut	Amortissement	Net au 30/06/2025	Net N-1
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial	Pour copie certifiée conforme			
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisation incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, mat. et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations	19 999 995		19 999 995	19 999 995
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
ACTIF IMMOBILISE	19 999 995		19 999 995	19 999 995
Stocks				
Matières premières, approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Créances				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Clients et comptes rattachés				
Autres créances	15 642 406		15 642 406	20 400 228
Capital souscrit et appelé, non versé				
Disponibilités et divers				
Valeurs mobilières dont actions propres :				
Disponibilités	2 441		2 441	3 053
Charges constatées d'avance				
ACTIF CIRCULANT	15 644 846		15 644 846	20 403 281
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion Actif				
TOTAL GENERAL DE L'ACTIF	35 644 842		35 644 842	40 403 277

DocuSigned by:

37E16A20075D4E0...

Société : NORALLIANCE DEVELOPPEMENT
Exercice du 01/07/2024 au 30/06/2025

- Bilan Passif -

			30/06/2025	N-1
Capitaux Propres				
Capital social ou individuel	Dont versé :	8 000 000	8 000 000	8 000 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...				
Écarts de réévaluation				
Réserve légale			800 000	800 000
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves			15 458 694	8 208 388
Report à nouveau				
RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)			719 741	10 250 306
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
CAPITAUX PROPRES			24 978 434	27 258 694
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
AUTRES FONDS PROPRES				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			7 406 000	9 475 352
Emprunts et dettes financières divers			3 257 587	3 651 934
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			2 820	17 297
Dettes fiscales et sociales				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes				
Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES			10 666 407	13 144 583
Ecart de conversion passif				
TOTAL GENERAL DU PASSIF			35 644 842	40 403 277

Société : NORALLIANCE DEVELOPPEMENT
Exercice du 01/07/2024 au 30/06/2025

- Compte de résultat (Partie 1) -

	France	Export	30/06/2025	N-1
Vente de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services				
CHIFFRE D'AFFAIRES NET				
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges				
Autres produits			9 000	18 000
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION			9 000	18 000
Achat de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stock (marchandises)				
Achat de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)				
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)				
Autres achats et charges externes			20 116	19 841
Impôts, taxes et assimilés				
Salaires et traitements				
Charges sociales	Pour copie certifiée conforme			
Dotations aux amortissements sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant				
Dotations aux provisions pour risques et charges				
Autres charges d'exploitation				
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION			20 116	19 841
RESULTAT D'EXPLOITATION			(11 116)	(1 841)
Opérations en commun				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
Produits financiers				
Produits financiers de participations			471 698	471 698
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés			526 231	646 032
Reprises sur provisions et transferts de charges				8 938 985
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total des produits financiers			997 929	10 056 715
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements et provisions				
Intérêts et charges assimilées			91 117	111 691
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total des charges financières			91 117	111 691
RESULTAT FINANCIER			906 812	9 945 024
RESULTAT COURANT			895 697	9 943 184

DocuSigned by:

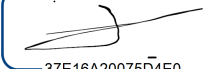
37E16A20075D4E0...

Société : NORALLIANCE DEVELOPPEMENT
Exercice du 01/07/2024 au 30/06/2025

- Compte de résultat (partie 2) -

	30/06/2025	N-1
Produits exceptionnels		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital		16 976 825
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Total des produits exceptionnels		16 976 825
Charges exceptionnelles		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		16 624 661
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
Total des charges exceptionnelles		16 624 661
RESULTAT EXCEPTIONNEL		352 164
Participation des salariés aux résultats		
Impôts sur les bénéfices	175 956	45 042
TOTAL DES PRODUITS	1 006 929	27 051 540
TOTAL DES CHARGES	287 189	16 801 234
BENEFICE ou PERTE	719 741	10 250 306

Société : NORALLIANCE DEVELOPPEMENT
Exercice du 01/07/2024 au 30/06/2025

DocuSigned by:

37E16A20075D4E0...

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- Présentation générale -

Société : NORALLIANCE DEVELOPPEMENT
Exercice du 01/07/2024 au 30/06/2025

- Chiffres clés-

▪ Durée de l'exercice :	12 mois
▪ Total du Bilan :	35 644 842 €
▪ Chiffre d'affaires :	€
▪ Résultat avant répartition :	719 741 €

Les notes et les tableaux présentés ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Société : NORALLIANCE DEVELOPPEMENT

Exercice du 01/07/2024 au 30/06/2025

- Faits marquants de l'exercice -

Evénements principaux de l'exercice

Néant

Evénements postérieurs à la clôture de l'exercice

Néant

Circonstances qui empêchent la comparabilité d'un exercice à l'autre

Néant

Changement de méthode d'évaluation

Néant

Changement de méthode de présentation

Néant

Société : NORALLIANCE DEVELOPPEMENT

Exercice du 01/07/2024 au 30/06/2025

- Règles et méthodes comptables -

Règles générales

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du code de Commerce et aux règles et principes comptables généralement admis en France selon les dispositions du plan comptable général, Règlement ANC 2014-03 mis à jour de l'ensemble des règlements l'ayant modifié par la suite.

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

- Continuité de l'exploitation,
- 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.

Seules sont exprimées les informations significatives.

Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Immobilisations financières

Les immobilisations financières sont inscrites à leur coût d'acquisition et évaluées à leur valeur d'utilité.

Une dépréciation est constatée dès que leur valeur d'utilité est inférieure à la valeur comptable. La valeur d'utilité est déterminée sur la base de différents critères, dont la valeur de marché, les perspectives de rentabilité et les capitaux propres réévalués.

Les frais d'acquisition (mutation, honoraires, ...) font partie intégrante du coût d'entrée. En revanche, les frais financiers ne sont pas inclus dans le coût d'entrée.

Le coût d'acquisition correspond au coût d'achat augmenté, le cas échéant, des frais nets engagés lors de l'acquisition.

Société : NORALLIANCE DEVELOPPEMENT

Exercice du 01/07/2024 au 30/06/2025

Créances et dettes

Les créances et les dettes sont valorisées à leur valeur nominale. Les créances font l'objet de provision pour dépréciation lorsqu'elles sont estimées nécessaires.

Disponibilités

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

Produits et charges exceptionnelles

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

Société : NORALLIANCE DEVELOPPEMENT

Exercice du 01/07/2024 au 30/06/2025

- Renseignements divers -

Société mère consolidante

Nos comptes annuels sont inclus dans le périmètre de consolidation de la société SCA NatUp sise 16 rue Georges Charpak - 76130 Mont-Saint-Aignan (Siren 775.701.097), société mère du groupe.

Intégration fiscale

Nous rappelons que notre société a opté pour le régime fiscal de groupes de sociétés depuis le 07/018/2018 (articles 223A à U du CGI). Le paiement de l'impôt sur les sociétés est donc assuré, depuis cette date, par la société mère, NORALLIANCE, sise 16 rue Georges CHARPAK 76130 MONT SAINT .

L'application de cette disposition fiscale n'a, en définitive, aucune incidence sur la présentation des comptes à la fin du présent exercice, compte tenu du fait que la charge d'impôt a été calculée et comptabilisée dans chacune des sociétés intégrées au bilan et au compte de résultat comme si celles-ci étaient toujours imposées séparément.

Au niveau du bilan aucune modification de présentation des comptes n'est notée. En effet, chacune des sociétés intégrées a enregistré ses créances et dettes d'impôt dans les comptes correspondants, comme en l'absence d'intégration. Les paiements effectués pour leur compte ont été portés au compte courant des sociétés apparentées à la date de règlement.

Honoraires du commissaire aux comptes

Le montant provisionné pour le contrôle des comptes de l'exercice s'élève à 2 350€ HT.

Société : NORALLIANCE DEVELOPPEMENT
Exercice du 01/07/2024 au 30/06/2025

- Tableau des immobilisations -

	Montant début 01/07/2024	Réévaluation	Acquisitions, Apports...
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles			
Total des immobilisations incorporelles			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales, agencements des constructions			
Installations techniques, matériel et outillages industriels			
Installations générales, agencements aménagements divers			
Matériel de transport			
Matériel de bureau et mobilier informatique			
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
Total des immobilisations corporelles			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations	19 999 995		
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			
Total des immobilisations financières	19 999 995		
Total général	19 999 995		

	Virement de poste à poste	Cession	Montant fin 30/06/2025	Valeur d'origine
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Total des immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements des constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Installations générales, agencements aménagements divers				
Matériel de transport				
Matériel de bureau et mobilier informatique				
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Total des immobilisations corporelles				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations			19 999 995	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières				
Total des immobilisations financières			19 999 995	
Total général			19 999 995	

Société : NORALLIANCE DEVELOPPEMENT
Exercice du 01/07/2024 au 30/06/2025

- Etat des créances et des dettes -

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients			
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée			
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)	15 631 000	15 631 000	
Débiteurs divers	11 406	11 406	
Charges constatées d'avance			
Total des créances	15 642 406	15 642 406	
(1) Prêts accordés en cours d'exercice			
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice			
(2) Prêts et avances consentis aux associés			

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	Plus d'1 an, - de 5ans	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des ets de crédit				
- à un an maximum	7 406 000	2 085 306	5 320 694	
- à + de un an				
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	3 081 631	902 335	2 179 296	
Fournisseurs et comptes rattachés	2 820	2 820		
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée				
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	175 956	175 956		
Autres dettes				
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
Total des dettes	10 666 407	3 166 417	7 499 990	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		2 600 212		
(2) Montant des emprunts et dettes dus aux associés				

Société : NORALLIANCE DEVELOPPEMENT
Exercice du 01/07/2024 au 30/06/2025

- Composition du capital social -

Catégories de titres	Nombre de titres			Total	Valeur nominale
	Clôture N-1	créés pendant l'exercice N	remboursés pendant l'exercice N		
Actions ordinaires	400 000			400 000	20,00
Actions amorties					
Actions à dividende prioritaire					
Actions préférentielles					
Parts sociales					
Certificats d'investissements					
Total	400 000			400 000	

Société : NORALLIANCE DEVELOPPEMENT
Exercice du 01/07/2024 au 30/06/2025

- Variation des capitaux propres -

	01/07/2024	Augmentation de capital	Diminution de capital	Affectation résultat N-1	Autres mouvements	Résultat N	30/06/2025
Capital en nombre d'actions							
Valeur nominale							
Capital social ou individuel	8 000 000						8 000 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...							
Ecart de réévaluation							
Réserve légale	800 000						800 000
Réserves statutaires ou contractuelles							
Réserves réglementées							
Autres réserves	8 208 388			7 250 306			15 458 694
Report à nouveau							
Résultat de l'exercice	10 250 306			(10 250 306)		719 741	719 741
Subventions d'investissement							
Provisions règlementées							
Dividendes versés							
Total capitaux propres	27 258 694			(3 000 000)		719 741	24 978 434

Société : NORALLIANCE DEVELOPPEMENT
Exercice du 01/07/2024 au 30/06/2025

- Charges à payer -

	2025	2024
Dettes financières		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	4 026	5 269
Emprunts et dettes financières divers	6 526	
Avances et acomptes reçus sur commande en cours		
Total dettes financières	10 552	5 269
Dettes d'exploitation		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 820	2 760
Dettes fiscales et sociales		
Total dettes d'exploitation	2 820	2 760
Dettes diverses		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Total dettes diverses		
Autres		
FR BANQUE	234	467
Total autres	234	467
Total des charges à payer	13 606	8 496

Société : NORALLIANCE DEVELOPPEMENT
Exercice du 01/07/2024 au 30/06/2025

- Charges exceptionnelles -

Nature des charges	2025	2024
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
Pénalités sur marchés		
Pénalités et amendes fiscales et pénales		
Dons, libéralités		
Créances devenues irrécouvrables dans l'exercice		
Subventions accordées		
Rappels d'impôts		
Autres charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
<i>Total charges exceptionnelles sur opérations de gestion</i>		
Charges sur exercices antérieurs		
Valeurs comptables des éléments d'actif cédés		
Immobilisations incorporelles		
Immobilisations corporelles		
Immobilisations financières		16 624 661
Autres éléments d'actif (sauf stocks et valeurs mobilières)		
<i>Total valeurs comptables des éléments d'actifs cédés</i>		16 624 661
Autres charges exceptionnelles		
Malis provenant de clauses d'indexation		
Lots		
Malis provenant du rachat de titres propres		
Charges exceptionnelles diverses		
<i>Total autres charges exceptionnelles</i>		
Autres		
<i>Total autres</i>		
Dotations exceptionnelles aux amortissements et aux provisions		
Total des charges exceptionnelles		16 624 661

Société : NORALLIANCE DEVELOPPEMENT
Exercice du 01/07/2024 au 30/06/2025

- Produits exceptionnels -

Nature des produits	2025	2024
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Dédits et pénalités perçus sur achats et ventes		
Libéralités reçues		
Rentrées sur créances amorties		
Subventions d'équilibre		
Dégrèvements d'impôts (autres qu'impôts sur les bénéfices)		
Autres produits exceptionnels sur opérations de gestion		
<i>Total produits exceptionnels sur opérations de gestion</i>		
Produits sur exercices antérieurs		
Produits des cessions d'éléments d'actif		
Immobilisations incorporelles		
Immobilisations corporelles		
Immobilisations financières		16 976 825
Autres éléments d'actif (sauf stocks et valeurs mobilières)		
<i>Total produits des cessions d'éléments d'actif</i>		16 976 825
Quote-part des subventions d'investissement virée au résultat		
Autres produits exceptionnels		
Bonis provenant de clauses d'indexation		
Lots		
Bonis provenant de rachat ou de ventes de titres propres		
Produits exceptionnels divers		
<i>Total autres produits exceptionnels</i>		
Autres		
<i>Total autres</i>		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Total des produits exceptionnels		16 976 825

Société : NORALLIANCE DEVELOPPEMENT
Exercice du 01/07/2024 au 30/06/2025

- Filiales et participations -

Sociétés	Capital	Réserves et report à nouveau avant affectation des résultats	Quote-part du capital détenu (en %)	Valeur comptable des titres détenus		Prêts et avance consentis par la société et non encore remboursés	Montant des cautions et avals donnés par la société	CA HT du dernier exercice clos	Résultat (bénéfice ou perte du dernier exercice clos)	Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice
				Brute	Nette					
A.R.I.A.N.E.	217 255 923		3	19 999 995	19 999 995					471 698
(*) informations non communiquées au 30/06/25										

Société : NORALLIANCE DEVELOPPEMENT

Exercice du 01/07/2024 au 30/06/2025

- - Engagements financiers reçus -

[illegible]

Société : NORALLIANCE DEVELOPPEMENT
Exercice du 01/07/2024 au 30/06/2025

- Ventilation de l'impôt sur les bénéfices -

	2025					2024
	Résultat avant report déficitaire	report déficitaire	Résultat avant impôt	Impôt dû	Résultat net	Résultat net
Résultat courant	895 697	191 874	703 823	175 956	527 867	9 943 184
Résultat exceptionnel						352 164
Résultat comptable (hors participation)	895 697	191 874	703 823	175 956	527 867	10 295 348
Résultat intégration fiscale						
Participation des salariés						
Créances d'impôt						
Total avant impôt	895 697	191 874	703 823	175 956	527 867	10 295 348
Autres						
Total autres						
Total général	895 697	191 874	703 823	175 956	527 867	10 295 348

NORALLIANCE DEVELOPPEMENT

Société par actions simplifiée unipersonnelle

16 rue Georges Charpak
76130 MONT ST AIGNAN

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 30 juin 2025



Deloitte & Associés
6 place de la Pyramide
92908 Paris-La Défense Cedex
France
Téléphone : + 33 (0) 1 40 88 28 00
www.deloitte.fr

Adresse postale :
TSA 20303
92030 La Défense Cedex

NORALLIANCE DEVELOPPEMENT

Société par actions simplifiée unipersonnelle

16 rue Georges Charpak
76130 MONT ST AIGNAN

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 30 juin 2025

À l'associé unique de la société NORALLIANCE DEVELOPPEMENT

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par décision de l'associé unique, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société NORALLIANCE DEVELOPPEMENT relatifs à l'exercice clos le 30 juin 2025, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

Société par actions simplifiée au capital de 2 201 424 €

Société d'Expertise Comptable inscrite au Tableau de l'Ordre de Paris Ile-de-France

Société de Commissariat aux Comptes inscrite à la Compagnie Régionale de Versailles et du Centre

572 028 041 RCS Nanterre

TVA : FR 02 572 028 041

Une entité du réseau Deloitte



Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance, prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes sur la période du 1er juillet 2024 à la date d'émission de notre rapport.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L.821-53 et R.821-180 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

Les titres de participation, dont le montant net figurant au bilan au 30 juin 2025 s'établit à 19.999.995 euros, sont évalués à leur coût d'acquisition et dépréciés sur la base de leur valeur d'inventaire selon les modalités décrites dans la note « Immobilisations financières » de l'annexe.

Sur la base des informations qui nous ont été communiquées, nos travaux ont consisté à vérifier la correcte application de ce principe et à nous assurer de l'exhaustivité et de l'évaluation adéquate des provisions ainsi comptabilisées.

Vérifications spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.



Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du président et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés à l'associé unique.

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le président.

Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.821-55 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie



significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;

- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Bois-Guillaume, le 22 décembre 2025

Le commissaire aux comptes

Deloitte & Associés

Guillaume DETOURMIGNIES

Pour copie certifiée conforme

DocuSigned by:

37E16A20075D4E0...

Société : NORALLIANCE DEVELOPPEMENT
Exercice du 01/07/2024 au 30/06/2025

- Bilan Actif -

	Brut	Amortissement	Net au 30/06/2025	Net N-1
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisation incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, mat. et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations	19 999 995		19 999 995	19 999 995
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
ACTIF IMMOBILISE	19 999 995		19 999 995	19 999 995
Stocks				
Matières premières, approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Créances				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Clients et comptes rattachés				
Autres créances	15 642 406		15 642 406	20 400 228
Capital souscrit et appelé, non versé				
Disponibilités et divers				
Valeurs mobilières dont actions propres :				
Disponibilités	2 441		2 441	3 053
Charges constatées d'avance				
ACTIF CIRCULANT	15 644 846		15 644 846	20 403 281
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion Actif				
TOTAL GENERAL DE L'ACTIF	35 644 842		35 644 842	40 403 277

Société : NORALLIANCE DEVELOPPEMENT
Exercice du 01/07/2024 au 30/06/2025

- Bilan Passif -

			30/06/2025	N-1
Capitaux Propres				
Capital social ou individuel	Dont versé :	8 000 000	8 000 000	8 000 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...				
Écarts de réévaluation				
Réserve légale			800 000	800 000
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves			15 458 694	8 208 388
Report à nouveau				
RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)			719 741	10 250 306
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
CAPITAUX PROPRES			24 978 434	27 258 694
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
AUTRES FONDS PROPRES				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			7 406 000	9 475 352
Emprunts et dettes financières divers			3 257 587	3 651 934
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			2 820	17 297
Dettes fiscales et sociales				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes				
Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES			10 666 407	13 144 583
Ecart de conversion passif				
TOTAL GENERAL DU PASSIF			35 644 842	40 403 277

Société : NORALLIANCE DEVELOPPEMENT

Exercice du 01/07/2024 au 30/06/2025

- Compte de résultat (Partie 1) -

	France	Export	30/06/2025	N-1
Vente de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services				
CHIFFRE D'AFFAIRES NET				
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges				
Autres produits			9 000	18 000
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION			9 000	18 000
Achat de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stock (marchandises)				
Achat de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)				
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)				
Autres achats et charges externes			20 116	19 841
Impôts, taxes et assimilés				
Salaires et traitements				
Charges sociales				
Dotations aux amortissements sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant				
Dotations aux provisions pour risques et charges				
Autres charges d'exploitation				
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION			20 116	19 841
RESULTAT D'EXPLOITATION			(11 116)	(1 841)
Opérations en commun				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
Produits financiers				
Produits financiers de participations			471 698	471 698
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés			526 231	646 032
Reprises sur provisions et transferts de charges				8 938 985
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total des produits financiers			997 929	10 056 715
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements et provisions				
Intérêts et charges assimilées			91 117	111 691
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total des charges financières			91 117	111 691
RESULTAT FINANCIER			906 812	9 945 024
RESULTAT COURANT			895 697	9 943 184

Société : NORALLIANCE DEVELOPPEMENT

Exercice du 01/07/2024 au 30/06/2025

- Compte de résultat (partie 2) -

	30/06/2025	N-1
Produits exceptionnels		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital		16 976 825
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Total des produits exceptionnels		16 976 825
Charges exceptionnelles		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		16 624 661
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
Total des charges exceptionnelles		16 624 661
RESULTAT EXCEPTIONNEL		352 164
Participation des salariés aux résultats		
Impôts sur les bénéfices	175 956	45 042
TOTAL DES PRODUITS	1 006 929	27 051 540
TOTAL DES CHARGES	287 189	16 801 234
BENEFICE ou PERTE	719 741	10 250 306

Société : NORALLIANCE DEVELOPPEMENT

Exercice du 01/07/2024 au 30/06/2025

- Faits marquants de l'exercice -

Evénements principaux de l'exercice

Néant

Evénements postérieurs à la clôture de l'exercice

Néant

Circonstances qui empêchent la comparabilité d'un exercice à l'autre

Néant

Changement de méthode d'évaluation

Néant

Changement de méthode de présentation

Néant

Société : NORALLIANCE DEVELOPPEMENT

Exercice du 01/07/2024 au 30/06/2025

- Règles et méthodes comptables -

Règles générales

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du code de Commerce et aux règles et principes comptables généralement admis en France selon les dispositions du plan comptable général, Règlement ANC 2014-03 mis à jour de l'ensemble des règlements l'ayant modifié par la suite.

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

- Continuité de l'exploitation,
- 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.

Seules sont exprimées les informations significatives.

Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Immobilisations financières

Les immobilisations financières sont inscrites à leur coût d'acquisition et évaluées à leur valeur d'utilité.

Une dépréciation est constatée dès que leur valeur d'utilité est inférieure à la valeur comptable. La valeur d'utilité est déterminée sur la base de différents critères, dont la valeur de marché, les perspectives de rentabilité et les capitaux propres réévalués.

Les frais d'acquisition (mutation, honoraires, ...) font partie intégrante du coût d'entrée. En revanche, les frais financiers ne sont pas inclus dans le coût d'entrée.

Le coût d'acquisition correspond au coût d'achat augmenté, le cas échéant, des frais nets engagés lors de l'acquisition.

Société : NORALLIANCE DEVELOPPEMENT

Exercice du 01/07/2024 au 30/06/2025

Créances et dettes

Les créances et les dettes sont valorisées à leur valeur nominale. Les créances font l'objet de provision pour dépréciation lorsqu'elles sont estimées nécessaires.

Disponibilités

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

Produits et charges exceptionnelles

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

Société : NORALLIANCE DEVELOPPEMENT
Exercice du 01/07/2024 au 30/06/2025

- Renseignements divers -

Société mère consolidante

Nos comptes annuels sont inclus dans le périmètre de consolidation de la société SCA NatUp sise 16 rue Georges Charpak - 76130 Mont-Saint-Aignan (Siren 775.701.097), société mère du groupe.

Intégration fiscale

Nous rappelons que notre société a opté pour le régime fiscal de groupes de sociétés depuis le 07/018/2018 (articles 223A à U du CGI). Le paiement de l'impôt sur les sociétés est donc assuré, depuis cette date, par la société mère, NORALLIANCE, sise 16 rue Georges CHARPAK 76130 MONT SAINT .

L'application de cette disposition fiscale n'a, en définitive, aucune incidence sur la présentation des comptes à la fin du présent exercice, compte tenu du fait que la charge d'impôt a été calculée et comptabilisée dans chacune des sociétés intégrées au bilan et au compte de résultat comme si celles-ci étaient toujours imposées séparément.

Au niveau du bilan aucune modification de présentation des comptes n'est notée. En effet, chacune des sociétés intégrées a enregistré ses créances et dettes d'impôt dans les comptes correspondants, comme en l'absence d'intégration. Les paiements effectués pour leur compte ont été portés au compte courant des sociétés apparentées à la date de règlement.

Honoraires du commissaire aux comptes

Le montant provisionné pour le contrôle des comptes de l'exercice s'élève à 2 350€ HT.

Société : NORALLIANCE DEVELOPPEMENT
Exercice du 01/07/2024 au 30/06/2025

- Tableau des immobilisations -

	Montant début 01/07/2024	Réévaluation	Acquisitions, Apports...
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles			
Total des immobilisations incorporelles			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales, agencements des constructions			
Installations techniques, matériel et outillages industriels			
Installations générales, agencements aménagements divers			
Matériel de transport			
Matériel de bureau et mobilier informatique			
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
Total des immobilisations corporelles			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations	19 999 995		
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			
Total des immobilisations financières	19 999 995		
Total général	19 999 995		

	Virement de poste à poste	Cession	Montant fin 30/06/2025	Valeur d'origine
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Total des immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements des constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Installations générales, agencements aménagements divers				
Matériel de transport				
Matériel de bureau et mobilier informatique				
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Total des immobilisations corporelles				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations			19 999 995	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières				
Total des immobilisations financières			19 999 995	
Total général			19 999 995	

Société : NORALLIANCE DEVELOPPEMENT
Exercice du 01/07/2024 au 30/06/2025

- Etat des créances et des dettes -

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients			
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée			
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)	15 631 000	15 631 000	
Débiteurs divers	11 406	11 406	
Charges constatées d'avance			
Total des créances	15 642 406	15 642 406	
(1) Prêts accordés en cours d'exercice			
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice			
(2) Prêts et avances consentis aux associés			

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	Plus d'1 an, - de 5ans	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des ets de crédit				
- à un an maximum	7 406 000	2 085 306	5 320 694	
- à + de un an				
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	3 081 631	902 335	2 179 296	
Fournisseurs et comptes rattachés	2 820	2 820		
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée				
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	175 956	175 956		
Autres dettes				
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
Total des dettes	10 666 407	3 166 417	7 499 990	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		2 600 212		
(2) Montant des emprunts et dettes dus aux associés				

Société : NORALLIANCE DEVELOPPEMENT
Exercice du 01/07/2024 au 30/06/2025

- Composition du capital social -

Catégories de titres	Nombre de titres			Total	Valeur nominale
	Clôture N-1	créés pendant l'exercice N	remboursés pendant l'exercice N		
Actions ordinaires	400 000			400 000	20,00
Actions amorties					
Actions à dividende prioritaire					
Actions préférentielles					
Parts sociales					
Certificats d'investissements					
Total	400 000			400 000	

Société : NORALLIANCE DEVELOPPEMENT
Exercice du 01/07/2024 au 30/06/2025

- Variation des capitaux propres -

	01/07/2024	Augmentation de capital	Diminution de capital	Affectation résultat N-1	Autres mouvements	Résultat N	30/06/2025
Capital en nombre d'actions							
Valeur nominale							
Capital social ou individuel	8 000 000						8 000 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...							
Ecart de réévaluation							
Réserve légale	800 000						800 000
Réserves statutaires ou contractuelles							
Réserves réglementées							
Autres réserves	8 208 388			7 250 306			15 458 694
Report à nouveau							
Résultat de l'exercice	10 250 306			(10 250 306)		719 741	719 741
Subventions d'investissement							
Provisions règlementées							
Dividendes versés							
Total capitaux propres	27 258 694			(3 000 000)		719 741	24 978 434

Société : NORALLIANCE DEVELOPPEMENT
Exercice du 01/07/2024 au 30/06/2025

- Charges à payer -

	2025	2024
Dettes financières		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	4 026	5 269
Emprunts et dettes financières divers	6 526	
Avances et acomptes reçus sur commande en cours		
Total dettes financières	10 552	5 269
Dettes d'exploitation		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 820	2 760
Dettes fiscales et sociales		
Total dettes d'exploitation	2 820	2 760
Dettes diverses		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Total dettes diverses		
Autres		
FR BANQUE	234	467
Total autres	234	467
Total des charges à payer	13 606	8 496

Société : NORALLIANCE DEVELOPPEMENT
Exercice du 01/07/2024 au 30/06/2025

- Charges exceptionnelles -

Nature des charges	2025	2024
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
Pénalités sur marchés		
Pénalités et amendes fiscales et pénales		
Dons, libéralités		
Créances devenues irrécouvrables dans l'exercice		
Subventions accordées		
Rappels d'impôts		
Autres charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
<i>Total charges exceptionnelles sur opérations de gestion</i>		
Charges sur exercices antérieurs		
Valeurs comptables des éléments d'actif cédés		
Immobilisations incorporelles		
Immobilisations corporelles		
Immobilisations financières		16 624 661
Autres éléments d'actif (sauf stocks et valeurs mobilières)		
<i>Total valeurs comptables des éléments d'actifs cédés</i>		16 624 661
Autres charges exceptionnelles		
Malis provenant de clauses d'indexation		
Lots		
Malis provenant du rachat de titres propres		
Charges exceptionnelles diverses		
<i>Total autres charges exceptionnelles</i>		
Autres		
<i>Total autres</i>		
Dotations exceptionnelles aux amortissements et aux provisions		
Total des charges exceptionnelles		16 624 661

Société : NORALLIANCE DEVELOPPEMENT
Exercice du 01/07/2024 au 30/06/2025

- Produits exceptionnels -

Nature des produits	2025	2024
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Dédits et pénalités perçus sur achats et ventes		
Libéralités reçues		
Rentrées sur créances amorties		
Subventions d'équilibre		
Dégrèvements d'impôts (autres qu'impôts sur les bénéfices)		
Autres produits exceptionnels sur opérations de gestion		
<i>Total produits exceptionnels sur opérations de gestion</i>		
Produits sur exercices antérieurs		
Produits des cessions d'éléments d'actif		
Immobilisations incorporelles		
Immobilisations corporelles		
Immobilisations financières		16 976 825
Autres éléments d'actif (sauf stocks et valeurs mobilières)		
<i>Total produits des cessions d'éléments d'actif</i>		16 976 825
Quote-part des subventions d'investissement virée au résultat		
Autres produits exceptionnels		
Bonis provenant de clauses d'indexation		
Lots		
Bonis provenant de rachat ou de ventes de titres propres		
Produits exceptionnels divers		
<i>Total autres produits exceptionnels</i>		
Autres		
<i>Total autres</i>		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Total des produits exceptionnels		16 976 825

Société : NORALLIANCE DEVELOPPEMENT
Exercice du 01/07/2024 au 30/06/2025

- Filiales et participations -

Sociétés	Capital	Réserves et report à nouveau avant affectation des résultats	Quote-part du capital détenu (en %)	Valeur comptable des titres détenus		Prêts et avance consentis par la société et non encore remboursés	Montant des cautions et avals donnés par la société	CA HT du dernier exercice clos	Résultat (bénéfice ou perte du dernier exercice clos)	Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice
				Brute	Nette					
A.R.I.A.N.E. (*) informations non communiquées au 30/06/25	217 255 923		3	19 999 995	19 999 995					471 698

Société : NORALLIANCE DEVELOPPEMENT

Exercice du 01/07/2024 au 30/06/2025

- - Engagements financiers reçus -

[illegible]

Société : NORALLIANCE DEVELOPPEMENT
Exercice du 01/07/2024 au 30/06/2025

- Ventilation de l'impôt sur les bénéfices -

	2025					2024
	Résultat avant report déficitaire	report déficitaire	Résultat avant impôt	Impôt dû	Résultat net	Résultat net
Résultat courant	895 697	191 874	703 823	175 956	527 867	9 943 184
Résultat exceptionnel						352 164
Résultat comptable (hors participation)	895 697	191 874	703 823	175 956	527 867	10 295 348
Résultat intégration fiscale						
Participation des salariés						
Créances d'impôt						
Total avant impôt	895 697	191 874	703 823	175 956	527 867	10 295 348
Autres						
Total autres						
Total général	895 697	191 874	703 823	175 956	527 867	10 295 348