

RCS : NANTERRE

Code greffe : 9201

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

Le greffier du tribunal de commerce de NANTERRE atteste l'exactitude des informations transmises ci-après

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1996 B 03427

Numéro SIREN : 345 247 621

Nom ou dénomination : ALDER HOLDINGS SAS

Ce dépôt a été enregistré le 13/06/2022 sous le numéro de dépôt 16215

COMPTES ANNUELS

Société : ALDER HOLDINGS SAS

Forme juridique : Société par actions simplifiée

**Siège social : 0000 Tour Défense Plaza 23-27 rue de Delarivière-Lefoullon 92064 LA
DEFENSE CEDEX**

Date de clôture : 30/11/2021

Certifié conforme 

COMPTES ANNUELS	1
BILAN	4
Bilan actif	5
Bilan passif	6
COMPTE DE RESULTAT	7
Compte de résultat	8
Compte de résultat (suite)	9
ANNEXE	10
1. FAITS CARACTERISTIQUES ET ORGANISATION	11
2. RESUME DES PRINCIPES COMPTABLES ESSENTIELS	11
PRINCIPES GENERAUX	11
PRINCIPES DE CONVERSION DES OPERATIONS EN MONNAIES ETRANGERES	11
TITRES DE PARTICIPATION ET AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES	11
3. NOTES SUR LE BILAN	12
3.1. IMMOBILISATIONS FINANCIERES	12
3.1.1. AUTRES PARTICIPATIONS	12
3.1.2. CREANCES RATTACHEES A DES PARTICIPATIONS	13
3.1.3. PRETS	13
3.2. AUTRES CREANCES	13
3.2.1. ETAT ET COLLECTIVITES	13
3.2.2. GROUPE ET ASSOCIES	13
3.3. TRESORERIE ET DIVERS	13
3.4. CAPITAUX PROPRES	14
3.4.1. CAPITAL SOCIAL ET PRIMES	14
3.5. DETTES	15
3.5.1. EMPRUNTS ET DETTES AUPRES DES ETABLISSEMENTS DE CREDIT	15
3.5.2. EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES DIVERS	15
3.5.3. DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	15
3.5.4. DETTES FISCALES ET SOCIALES	15
3.5.5. DETTES SUR IMMOBILISATIONS	15
3.5.6. AUTRES DETTES	15
3.6. CREANCES ET DETTES DES ENTREPRISES LIEES	16
4. NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT	16
4.1. CHIFFRE D'AFFAIRES NET	16
4.2. PRODUITS D'EXPLOITATION	16
4.3. CHARGES D'EXPLOITATION	16
4.3.1. AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	16

4.3.2 IMPOTS TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	17
4.4. PRODUITS FINANCIERS	17
4.5. CHARGES FINANCIERES.....	17
4.6. PRODUITS EXCEPTIONNELS	17
4.7. CHARGES EXCEPTIONNELLES	17
4.8. IMPOTS	18
4.9. CHARGES ET PRODUITS DES ENTREPRISES LIEES.....	18
5. AUTRES INFORMATIONS.....	19
5.1. EXEMPTION DE PRESENTATION DE COMPTES CONSOLIDES.....	19
5.2. REMUNERATION DES MEMBRES DU CONSEIL D'ADMINISTRATION	19
5.3. TABLEAU - LISTE DES FILIALES ET PARTICIPATIONS	19
5.4. EVENEMENTS POSTERIEURS A LA CLOTURE DE L'EXERCICE ECOULE	19
5.5. ENGAGEMENTS HORS BILAN	19
INFORMATIONS BILAN ET RESULTAT.....	20
Immobilisations	21
Amortissements.....	22
Provisions.....	23
Créances et dettes	24
Charges à payer	25
Produits à recevoir.....	25
Charges constatées d'avance.....	26
Produits constatés d'avance	27
Charges et produits exceptionnels	28
ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS	29
Liste des filiales et participations.....	30

BILAN

Bilan actif

BILAN-ACTIF	Exercice N			Exercice N-1
	Brut	Amortissements	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances sur immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles	0	0	0	0
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles	0	0	0	0
Participations selon la méthode de meq				
Autres participations	7 473 538 775	316 546 514	7 156 992 261	7 187 208 223
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts	15 664		15 664	346 089 910
Autres immobilisations financières				
TOTAL immobilisations financières	7 473 554 439	316 546 514	7 157 007 925	7 533 298 132
Total Actif Immobilisé (II)	7 473 554 439	316 546 514	7 157 007 925	7 533 298 132
Matières premières, approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
TOTAL Stock	0	0	0	0
Avances et acomptes versés sur commandes				
Clients et comptes rattachés				
Autres créances	1 302 627 953		1 302 627 953	13 286 975 821
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL Créances	1 302 627 953	0	1 302 627 953	13 286 975 821
Valeurs mobilières de placement (dont actions propres:)				
Disponibilités	470 262		470 262	1 768 470
TOTAL Disponibilités	470 262	0	470 262	1 768 470
Charges constatées d'avance	1 908		1 908	1 908
TOTAL Actif circulant (III)	1 303 100 123		1 303 100 123	13 288 746 198
Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
Primes de remboursement des obligations (V)				
Écarts de conversion actif (V)				
Total Général (I à VI)	8 776 654 562	316 546 514	8 460 108 048	20 822 044 330

Bilan passif

BILAN-PASSIF	Exercice N	Exercice N-1
Capital social ou individuel (dont versé :)	4 931 974 476	4 931 974 476
Primes d'émission, de fusion, d'apport,	11 083 541	11 083 541
Ecarts de réévaluation (dont écart d'équivalence :)		
Réserve légale	241 538 299	222 190 238
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées (dont réserve des prov. fluctuation des cours :)		
Autres réserves (dont réserve achat d'œuvres originales d'artistes :)	0	0
TOTAL Réserves	241 538 299	222 190 238
Report à nouveau		532 916 636
RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	154 081 533	386 961 207
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées	212 581	212 568
TOTAL CAPITAUX PROPRES (I)	5 338 890 429	6 085 338 667
Produit des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES (II)		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES (III)	0	
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	0	
Emprunts et dettes financières divers (dont emprunts participatifs :)		
TOTAL Dettes financières	0	0
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	14 546	56 284
Dettes fiscales et sociales	3 099	871 148
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	3 121 199 973	14 735 778 231
TOTAL Dettes d'exploitation	3 121 217 619	14 736 705 663
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES (IV)	3 121 217 619	14 736 705 663
Ecarts de conversion passif (V)		
TOTAL GENERAL - PASSIF (I à V)	8 460 108 048	20 822 044 330

COMPTE DE RESULTAT

Compte de résultat

Compte de résultat	Exercice N			Exercice N-1
	France	Exportation	Total	
Ventes de marchandises				
Production vendue biens				
Production vendue services				
Chiffres d'affaires nets				
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges				
Autres produits			154	30
Total des produits d'exploitation (I)			154	30
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)				
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)				
Autres achats et charges externes			918 004	977 348
Impôts, taxes et versements assimilés				
Salaires et traitements				
Charges sociales				
Dotations d'exploitation	sur immobilisations	Dotations aux amortissements Dotations aux provisions		
		Sur actif circulant : dotations aux provisions		
		Pour risques et charges : dotations aux provisions		
Autres charges			154	9
Total des charges d'exploitation (II)			918 158	977 356
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			-918 004	-977 326
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
Produits financiers de participations			232 193 300	703 382 655
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé			321 878	444 103
Autres intérêts et produits assimilés				
Reprises sur provisions et transferts de charges			4 398 600	565 243
Différences positives de change			539 147	699
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total des produits financiers (V)			237 452 926	704 392 700
Dotations financières aux amortissements et provisions			36 389 482	239 263 138
Intérêts et charges assimilées			312 938	326 722
Différences négatives de change			595 938	111 233
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total des charges financières (VI)			37 298 358	239 701 093
RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)			200 154 568	464 691 606
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)			199 236 564	463 714 280

Compte de résultat (suite)

Compte de résultat (suite)	Exercice N	Exercice N-1
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital	41 911	23
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Total des produits exceptionnels (VII)	41 911	23
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		1
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	12	286
Total des charges exceptionnelles (VIII)	12	287
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	41 899	-264
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices	45 196 930	76 752 809
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	237 494 991	704 392 753
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	83 413 458	317 431 546
BÉNÉFICE OU PERTE (total des produits - total des charges)	154 081 533	386 961 207

ANNEXE

1. FAITS CARACTERISTIQUES ET ORGANISATION

Le capital social de la société ALDER HOLDINGS SAS est composé de 21 076 814 actions détenues à 100% par la société ALDER FRANCE HOLDINGS SAS.

ALDER HOLDINGS SAS n'emploie pas de personnel.

ALDER HOLDINGS SAS est membre de l'intégration fiscale dont la société ALDER PARIS HOLDINGS SAS est la mère depuis le 1er décembre 2005.

2. RESUME DES PRINCIPES COMPTABLES ESSENTIELS

PRINCIPES GENERAUX

Les états financiers ont été établis en conformité avec les principes généraux d'établissement et de présentation des comptes définis par le code de commerce et le règlement ANC n° 2016-07 (arrêté d'homologation du 26 décembre 2016 et publié au JO du 28 décembre 2016).

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe 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.

Les comptes sont établis conformément au PCG et aux principes généralement admis - PCG Art 531 - 1.

PRINCIPES DE CONVERSION DES OPERATIONS EN MONNAIES ETRANGERES

Les créances et les dettes en devises sont évaluées en euro au taux de change à la clôture de l'exercice. Les différences de conversion par rapport aux montants précédemment enregistrés en euro sont comptabilisées en écarts de conversion actif ou passif. Les prêts en devises sont couverts par des emprunts de même devise, même date, même durée et même cours.

TITRES DE PARTICIPATION ET AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES

Les participations sont évaluées à leur valeur nominale, au coût d'acquisition ou à la valeur d'apport.

A compter de l'exercice ouvert le 1er décembre 2006, l'option comptable de comptabiliser les frais d'acquisition dans le coût d'entrée des titres de participations a été retenue. Ces frais d'acquisition font l'objet d'un amortissement sur cinq ans à compter de la date d'acquisition des titres.

L'évaluation des titres de participation et autres immobilisations financières se fonde sur des informations prévisionnelles, établies annuellement sous notre responsabilité et qui reflètent la situation estimée la plus probable.

Une dépréciation est constituée lorsqu'une perte de valeur est identifiée.

3. NOTES SUR LE BILAN

3.1. IMMOBILISATIONS FINANCIERES

3.1.1. AUTRES PARTICIPATIONS

Entre le 1er décembre 2020 et le 30 novembre 2021, la valeur nette du poste « Autres Participations » est passée de 7 187 208 223 euros à 7 156 992 261 euros, soit une diminution de 30 215 962 euros, se décomposant de la façon suivante :

Les acquisitions :

- Acquisition en date du 1er octobre 2021 de 33 000 titres de la société OTIS ZARDOYA SA pour un montant de 231 693 euros.
- Acquisition en date du 8 octobre 2021 de 2 354 titres de la société OTIS ZARDOYA SA pour un montant de 16 527 euros.

Les recapitalisations :

- Recapitalisation en date du 27 avril 2021 de la société OTIS OY pour un montant de 522 000 euros.
- Recapitalisation en date du 26 novembre 2021 de la société OTIS OY pour un montant de 1 004 700 euros.

Les dotations/reprises pour dépréciation des titres de participation 2021 :

- Dotation d'une dépréciation sur les titres de OTIS ELEVATOR COMPANY PANAMA SA pour 6 759 euros.
- Dotation d'une dépréciation sur les titres de ASCENSORES OTIS CHILE LIMITADA pour 195 191 euros.
- Dotation d'une dépréciation sur les titres de OTIS ARGENTINA SA pour 209 553 euros.
- Dotation d'une dépréciation sur les titres de OTIS LIMITED pour 56 893 euros.
- Dotation d'une dépréciation sur les titres de OTIS OY pour 1 875 387 euros.
- Dotation d'une dépréciation sur les titres de OTIS DIZALA DOO pour 194 233 euros.
- Dotation d'une dépréciation sur les titres de CYPRESS HOLDINGS SRL pour 33 414 801 euros.
- Dotation d'une dépréciation sur les titres de UNITED TECHNOLOGIES BUILDING & INDUSTRIAL SYSTEMS WLL pour 436 666 euros.
- Reprise de la dépréciation sur les titres de MYRTLE HONDINGS BV pour 3 757 218 euros.

- Reprise de la dépréciation sur les titres de WAITHE HOLDINGS SAS pour 641 383 euros.

3.1.2. CREANCES RATTACHEES A DES PARTICIPATIONS

- Néant

3.1.3. PRETS

Le poste « prêts » d'un montant de 15 664 euros correspond au prêt de titres.

3.2. AUTRES CREANCES

Leur montant global de 1 302 627 953 euros est détaillé comme suit.

3.2.1. ETAT ET COLLECTIVITES

Il s'agit d'une créance à recevoir de 100 000 euros représentant le crédit d'impôt 2021 « Recherche & Développement » d'OTIS SCS.

Ils seront imputés sur l'impôt sur les sociétés de l'exercice 2022.

3.2.2. GROUPE ET ASSOCIES

Le solde de ce poste est de 1 302 527 953 euros. Il comprend :

- la créance d'ALDER HOLDINGS SAS vis-à-vis d'ALDER PARIS HOLDINGS SAS pour un montant de 668 691 euros concernant le solde d'impôt sur les sociétés 2021.

- la créance d'ALDER HOLDINGS SAS dans le Cash Pool européen d'AMSTERFORD au Pays Bas pour un montant de 1 301 859 262 euros (principal et intérêts)

3.3. TRESORERIE ET DIVERS

Ce poste d'un montant de 470 262 euros représente le compte bancaire de la banque BBVA avec un solde de 194 899 euros et le compte bancaire de la société générale avec un solde de 275 363 euros .

Les charges constatées d'avance pour un montant de 1 908 euros représentent le loyer facturé par OTIS SCS du mois de décembre 2021.

3.4. CAPITAUX PROPRES

3.4.1. CAPITAL SOCIAL ET PRIMES

Le capital est divisé en 21 076 814 actions et la valeur nominale de chaque action s'élève à 234 euros.

Le capital social s'élève à 4 931 974 476 euros au 30 novembre 2021.

Au cours de l'année 2021, les capitaux propres ont été mouvementés comme suit :

En date du 28 mai 2021, l'Associé Unique a décidé d'affecter le bénéfice net de 386 961 207 euros de la façon suivante :

- 5% du bénéfice de l'exercice, soit une somme de 19 348 060 euros, à la réserve légale, qui passe ainsi de 222 190 238 euros à 241 538 299 euros.

- le solde, soit une somme de 367 613 147 euros, augmenté du report à nouveau positif antérieur qui s'élève à la somme de 532 916 636 euros à titre de distribution de dividende à ALDER FRANCE HOLDINGS SAS pour 900 529 783 euros.

- les provisions règlementées ont augmenté de 13 euros qui est dû à la dotation d'amortissement dérogatoire des achats de titres OTIS ZARDOYA SA.

CAPITAUX PROPRES	Ouverture	Augment.	Diminut.	Distribut. dividendes	Affectation du résultat N-1	Apports et fusions	Clôture
Capital social ou individuel	4 931 974 476						4 931 974 476
Primes d'émission, de fusion, d'apport,	11 083 541						11 083 541
Ecart de réévaluation							
Réserve légale	222 190 238				19 348 060		241 538 299
Réserves statutaires ou contractuelles							
Réserves réglementées							
Autres réserves	0						0
Report à nouveau	532 916 636			-532 916 636			
Résultat de l'exercice	386 961 207	154 081 533		-367 613 147	-19 348 060		154 081 533
Subventions d'investissement							
Provisions réglementées	212 568	13					212 581
TOTAL CAPITAUX PROPRES	6 085 338 667	13	0	-900 529 783	0	0	5 338 890 430

3.5. DETTES

3.5.1. EMPRUNTS ET DETTES AUPRES DES ETABLISSEMENTS DE CREDIT

- Néant

3.5.2. EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES DIVERS

- Néant

3.5.3. DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES

Le solde de 14 546 euros correspond au détail ci-dessous :

Fournisseurs	Montant (en euros)
Otis SCS	5 723
Otis Elevator Panama	8 824
TOTAL	14 546

3.5.4. DETTES FISCALES ET SOCIALES

Ce poste pour un montant de 3 099 euros représente la charge d'impôt sur les sociétés 2021 pour l'établissement secondaire Saint-Martin.

3.5.5. DETTES SUR IMMOBILISATIONS

- Néant

3.5.6. AUTRES DETTES

Le solde de ce poste, soit 3 121 199 973 euros, correspond à la dette d'ALDER HOLDINGS SAS vis-à-vis des membres du Cash-Pool (y compris 25 965 euros d'intérêts échus).

3.6. CREANCES ET DETTES DES ENTREPRISES LIEES

<i>Poste Bilan (En euros)</i>	<i>Montant concernant les entreprises liées</i>
Autres créances	1 302 627 953
Dettes fiscales et sociales	3 099
Autres dettes	3 121 199 973

4. NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

4.1. CHIFFRE D'AFFAIRES NET

- Néant

4.2. PRODUITS D'EXPLOITATION

Les autres produits sont constitués de Penny test pour 154 euros.

4.3. CHARGES D'EXPLOITATION

4.3.1 AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES

Les autres achats et charges externes s'analysent comme suit :

<i>(En euros)</i>	Année 2021	Année 2020
Location Immobilière	22 890	18 863
Personnel extérieur à l'entreprise	601 883	431 746
Honoraires PWC	28 260	10 498
Honoraires divers	73 023	307 273
Penny test	154	9
Voyages et déplacements	4 214	20 874
Frais bancaires	187 642	187 939
Maintenance	92	155
Total	918 158	977 357

4.3.2 IMPOTS TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES

- Néant

4.4. PRODUITS FINANCIERS

Ils se décomposent comme suit :

<i>(En euros)</i>	Année 2021	Année 2020
Produits financiers de participation (dividendes)	232 193 300	703 382 655
Intérêts sur prêts et sur cash pool	321 878	444 103
Reprise provision pour dépréciation titres	4 398 600	565 243
Gains de change	539 147	699
Total	237 452 926	704 392 700

4.5. CHARGES FINANCIERES

Les charges financières se détaillent ainsi :

<i>(En euros)</i>	Année 2021	Année 2020
Dotations d'une dépréciation des titres	36 389 482	239 263 138
Intérêts sur emprunts - Cash Pool	311 714	315 281
Intérêts / découvert	1 224	11 441
Pertes de change	595 938	111 233
Total	37 298 358	239 701 093

4.6. PRODUITS EXCEPTIONNELS

Le solde de ce poste de 41 911 euros est constitué des intérêts moratoires sur le crédit d'impôt italien (suite à la cession des titres RIELLO).

4.7. CHARGES EXCEPTIONNELLES

Le solde de ce poste soit 12 euros est constitué de la dotation aux amortissements dérogatoires.

4.8. IMPOTS

Au 30 novembre 2021, ALDER HOLDINGS SAS présente un bénéfice fiscal de 159 576 136 euros qu'elle a transmis au groupe fiscal intégré ALDER PARIS HOLDINGS SAS.

Son impôt société s'élève à 45 126 019 euros. Ce montant intègre :

- le solde net sur crédits d'impôt (C.I.R. et autres) pour 429 345 euros.
- le crédit d'IS sur le dividende (INE) reçu de la filiale brésilienne (ELEVADORES OTIS LTDA) pour un montant de 575 259 euros.
- la reprise sur provision sur le redressement fiscal d'ALDER HOLDINGS SAS pour 309 736 euros.
- l'ajustement entre la provision et le règlement sur le redressement fiscal OTIS SCS pour 103 896 euros.
- les intérêts moratoires du crédit d'impôt italien sur les titres RIELLO pour 41 911 euros.
- la retenue à la source sur le dividende de ELEVADORES OTIS LTDA pour 431 444 euros.
- la différence entre la reprise sur produit à recevoir et le produit à recevoir du CIR OTIS SCS pour 50 000 euros.
- l'impôt sur l'établissement secondaire Saint-Martin pour 3099 euros.

Le statut fiscal des SCS (tel que OTIS SCS par exemple) entraîne la remontée des résultats fiscaux et crédits d'impôts CIR et autres vers la société ALDER HOLDINGS SAS.

4.9. CHARGES ET PRODUITS DES ENTREPRISES LIEES

Compte de Résultat	Montant concernant les entreprises liées
--------------------	------------------------------------------

Charges

Intérêts de charges assimilées	311 714
Refacturation Personnel Otis	601 883
Location immobilière	22 890

Produits

Produits financiers de participation (dividendes)	232 193 300
Produits des prêts (intérêts)	321 878

5. AUTRES INFORMATIONS

5.1. EXEMPTION DE PRESENTATION DE COMPTES CONSOLIDES

Conformément aux articles L.233-17 et R.233-15 du Code de Commerce, la Société est exemptée, en tant que mère de sous-groupe, d'établir et de publier des comptes consolidés et un rapport sur la gestion du groupe.

En effet :

- ni un ni plusieurs associés représentant au moins 1/10 du capital ne se sont opposés à cette exemption ;
- les comptes individuels de la Société, ainsi que ceux des sociétés qu'elle contrôle et sur lesquelles elle exerce une influence notable, sont intégrés, en tant que filiale de la société JUNIPER HOLDINGS SARL, globalement dans les comptes consolidés de l'ensemble plus grand (OTIS WORLDWIDE CORPORATION, dont l'adresse est sise à : 1 Carrier Place, Farmington, CT 06032, ETATS-UNIS) ;
- les comptes consolidés de l'ensemble plus grand (OTIS WORLDWIDE CORPORATION) sont certifiés et mis à la disposition des associés de la Société, en même temps que ses comptes individuels (et autres documents) avant l'assemblée générale devant les approuver.

5.2. REMUNERATION DES MEMBRES DU CONSEIL D'ADMINISTRATION

Les membres du Conseil d'Administration ne perçoivent pas de rémunération au titre de leur fonction.

5.3. TABLEAU - LISTE DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Le tableau des filiales et participations à annexer au bilan et la liste correspondante à mentionner dans l'annexe sont regroupés dans le document unique présenté ci-après.

5.4. EVENEMENTS POSTERIEURS A LA CLOTURE DE L'EXERCICE ECOULE

Les états financiers de l'entité ont été préparés sur la base de la continuité de l'activité. Les activités ont commencé à être affectées par l'épidémie de Covid-19 depuis le premier trimestre 2020 et l'entité s'attendait également à un impact sur ses états financiers 2021 et principalement sur la valorisation des immobilisations financières.

Compte tenu du caractère encore durable de cette épidémie, la société n'est toutefois pas en capacité d'en apprécier l'impact chiffré éventuel. A la date d'arrêté des comptes des états financiers 2021 de la société, la Direction n'a pas connaissance d'incertitudes significatives qui remettent en cause la capacité de l'entité à poursuivre son exploitation.

5.5. ENGAGEMENTS HORS BILAN

Néant

INFORMATIONS BILAN ET RESULTAT

Immobilisations

Cadre A	IMMOBILISATIONS	Valeur brute au début de l'exercice	Augmentations		
			Réévaluation	Acqu. et annots	
	Frais d'établissement et de développement				
	Autres postes d'immobilisations incorporelles				
	Terrains				
	Constructions				
	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui				
	Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
	Installations techniques, matériel et outillage industriels				
	Autres immobilisations corporelles				
	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 (III)				
	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations	7 471 763 855		1 774 920	
	Autres titres immobilisés				
	Prêts et autres immobilisations financières	346 089 910		0	
	TOTAL (IV)	7 817 853 765		1 774 920	
	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)	7 817 853 765		1 774 920	
Cadre B	IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute à la fin de l'exercice	Réévaluation Valeur d'origine
		Virement	Cession		
	Frais d'établissement et de développement (I)				
	Autres postes d'immobilisations incorporelles				
	Terrains				
	Constructions				
	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui				
	Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
	Installations techniques, matériel et outillage industriels				
	Autres immobilisations corporelles				
	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 (III)				
	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations			7 473 538 775	
	Autres titres immobilisés				
	Prêts et autres immobilisations financières		346 074 246	15 664	

<i>TOTAL (IV)</i>		346 074 246	7 473 554 439	
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)		346 074 246	7 473 554 439	

Amortissements

Cadre A		SITUATION ET MOUVEMENTS DES AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE					
Immobilisations amortissables		Début d'exercice	Augment.	Diminutions	Fin de l'exercice		
Frais d'établissement et de développement (I)							
Autres postes d'immobilisations incorporelles (II)							
Terrains							
Constructions	Sur sol propre						
	Sur sol d'autrui						
	Installations générales, agencements						
Installations techniques, matériels et outillages							
Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements divers						
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, informatique et mobilier						
	Emballages récupérables et divers						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES (III)							
TOTAL GENERAL (I + II + III)							
Cadre B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES					
Immos	DOTATIONS			REPRISES			Fin de l'exercice
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort fiscal exceptionne I	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort fiscal exceptionne I	
Frais étab							
Autres							
Terrains							
Constructions :							
sol propre							
sol autrui							
install.							
Autres immobilisations :							
Inst. techn.							
Inst gén.							
M. Transport							
Mat bureau.							
Emball.							
CORPO.							
Acquis. de titres							
TOTAL							

Cadre C	Charges réparties sur plusieurs exercices	Début de l'exercice	Augment.	Diminutions	Fin de l'exercice
	Frais d'émission d'emprunt à étaler				
	Primes de remboursement des obligations				

Provisions

Nature des provisions	Début de l'exercice	Dotations	Reprises	Fin de l'exercice
Provisions gisements miniers et pétroliers				
Provisions investissements				
Provisions pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires	212 568	12		212 581
- Dont majorations exceptionnelles de 30%				
Provisions implantation étranger avant 1.1.1992				
Provisions implantation étranger après 1.1.1992				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
TOTAL (I)	212 568	12		212 581
Provisions pour litige				
Provisions pour garantie				
Provisions pour pertes sur marchés à terme				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de change				
Provisions pour pensions				
Provisions pour impôts				
Provisions pour renouvellement des immobilisations				
Provisions pour gros entretien				
Provisions pour charges soc et fisc sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges				
TOTAL (II)				
Provisions sur immobilisations incorporelles				
Provisions sur immobilisations corporelles				
Provisions sur titres mis en équivalence				
Provisions sur titres de participation	284 555 632	36 389 482	4 398 600	316 546 514
Provisions sur autres immos financières				
Provisions sur stocks				
Provisions sur comptes clients				
Autres provisions pour dépréciations				
TOTAL (III)	284 555 632	36 389 482	4 398 600	316 546 514
TOTAL GENERAL (I + II + III)	284 768 200	36 389 495	4 398 600	316 759 095
Dont dotations et reprises d'exploitation				
Dont dotations et reprises financières		36 389 482	4 398 600	
Dont dotations et reprises exceptionnelles		12		
dépréciations des titres mis en équivalence				

Créances et dettes

Cadre A	Etat des créances	Montant brut	A un an au plus	A plus d'un an	
Créances rattachées à des participations					
Prêts		15 664	15 664		
Autres immobilisations financières					
TOTAL DES CREANCES LIEES A L'ACTIF IMMOBILISE		15 664	15 664	0	
Clients douteux ou litigieux					
Autres créances clients					
Créances représentatives de titres prêtés <small>Prov pour dép ant constitués.</small>					
Personnel et comptes rattachés					
Sécurité sociale et autres organismes sociaux					
Etat et autres collectivités publiques		0	0		
Impôts sur les bénéfices					
Taxe sur la valeur ajoutée					
Autres impôts					
Etat - divers		100 000	100 000		
Groupes et associés		1 302 527 953	1 302 527 953		
Débiteurs divers		0	0		
TOTAL CREANCES LIEES A L'ACTIF CIRCULANT		1 302 627 953	1 302 627 953	0	
Charges constatées d'avance		1 908	1 908		
TOTAL DES CREANCES		1 302 645 525	1 302 645 525		
Prêts accordés en cours d'exercice					
Remboursements obtenus en cours d'exercice		346 000 000			
Prêts et avances consentis aux associés					
Cadre B	Etat des dettes	Montant brut	A un an au plus	A plus d'un an et - de cinq ans	A plus de cinq ans
Emprunts obligataires convertibles					
Autres emprunts obligataires					
Emprunts auprès des établissements de crédits moins de 1 an à l'origine		0	0		
Emprunts auprès des établissements de crédits plus de 1 an à l'origine					
Emprunts et dettes financières divers					
Fournisseurs et comptes rattachés		14 546	14 546		
Personnel et comptes rattachés					
Sécurité sociale et autres organismes sociaux					
Etat et autres collectivités publiques		3 099	3 099		
Impôts sur les bénéfices					
Taxe sur la valeur ajoutée					
Obligations cautionnées					
Autres impôts		0	0		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés					
Groupes et associés		3 121 199 973	3 121 199 973		
Autres dettes					
Dette représentative de titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
TOTAL DES DETTES		3 121 217 619	3 121 217 619		
Emprunts souscrits en cours d'exercice			Emprunts auprès des associés personnes physiques		
Emprunts remboursés en cours d'exercice					

Charges à payer

Charges à payer	Montant
Emprunts obligataires convertibles	0
Autres emprunts obligataires	0
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	0
Emprunts et dettes financières divers	0
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	0
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	14 546
Dettes fiscales et sociales	3 099
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés	0
Autres dettes	3 121 199 973
Total	3 121 217 619

Produits à recevoir

	Montant
Créances rattachées à des participations	15 664
Autres immobilisations financières	0
Créances clients et comptes rattachés	0
Personnel et comptes rattachés	0
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	0
Etat et autres collectivités publiques	100 000
Autres créances	1 302 527 953
Disponibilités	0
Total	1 302 629 071

Charges constatées d'avance

Charges constatées d'avance	Exploitation	Financier	Exceptionnel
Loyer Otis Décembre 2021	1 908		
TOTAL	1 908	0	0

Afin que le lecteur des comptes annuels puisse porter un jugement avisé, l'information complémentaire suivante est fournie.

Produits constatés d'avance

Produits constatées d'avance	Exploitation	Financier	Exceptionnel
TOTAL	0	0	0

Afin que le lecteur des comptes annuels puisse porter un jugement avisé, l'information complémentaire suivante est fournie.

Charges et produits exceptionnels

Libellé	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
Dotation de Provision pour Amortissement Dérogatoires Intérêts moratoires crédit d'impôt italien CIT (RIELLO)	12,37	41 911,47
TOTAL	12,37	41 911,47

ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

Liste des filiales et participations

TABLEAU - LISTE DES FILIALES ET PARTICIPATIONS Alder Holdings SAS
BILAN AU 30 NOVEMBRE 2021

[Art.247 et 295 du décret sur les sociétés commerciales]

FILIALES ET PARTICIPATIONS	INFORMATIONS FINANCIERES									
	Capital (K EUR)	Capitaux propres autres que le capital (K EUR)	Quote-part du capital détenue (en%)	Valeur Comptable des titres détenus		Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés (K EUR)	Montant des cautions et avals donnés par la société (K EUR)	Chiffre d'affaires du dernier exercice (K EUR)	Bénéfice ou perte du dernier exercice clos (K EUR)	Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice (K EUR)
				Brute K EUR	Nette K EUR					
A. Renseignements détaillés sur chaque titre dont la valeur excède 1% du capital de Alder Holdings SAS										
1) Filiales (détenues à plus de 50%)										
- Zardoya OTIS S.A.**	0374	47 046	370 765	50,02	967 708	967 708		786 390	140 404	66 822
- Nouvelle Société d'Ascenseurs*	0307	565	65 642	100,00	59 426	59 426		78 389	1 170	10 000
- Redwood Holding GmbH**	0716	5 647	446 725	99,95	760 503	760 503		N/A	115 698	49 978
- Cigress Holdings Srl**	0715	215 000	148 185	100,00	982 423	624 657		N/A	22 548	22 548
- Chestnut Holdings SCS*	0711	1 919 264	3 051 533	99,99	3 794 965	3 794 965		N/A	14 935	
- Trenton Luxembourg S.à.r.l.**	0720	41	736 711	100,00	646 246	646 246		N/A	42 645	44 632
- Mytite Holdings B.V.**	0721	18	170 367	100,00	200 988	164 474		N/A	655	
- Elevadores Otis Limitada**	0359	13 436	41 511	100,00	98 412	98 412		95 158	21025	38 161
2) Participations (détenues entre 10% et 50%)										
B. Renseignements globaux sur les autres titres dont la valeur brute n'excède pas 1% du capital de Alder Holdings SAS										
1) Filiales françaises (détenues à plus de 50%)										
- Vaithe Holdings SAS	0737			100,00	1 223	1 223				
2) Filiales étrangères (détenues à plus de 50%)										
- Otis Dizala d.o.o	0548			99,61	2 625	2 181				
- OTIS A/S Denmark	0360			100,00	16 434	16 434				
- Otis Elevator company Panama	0302			100,00	7	0				
- Otis Argentina S.A.	0356			69,93	7 740	966				
- Otis S.A. (Argentine)	0355			87,74	2 297	0				
- Ascensores Otis-Chile Limitada	0325			100,00	7 471	7 275				
- Otis Limited	0392			100,00	1 085	2				
3) Participations dans les sociétés françaises (détenues à moins de 50%)										
4) Participations dans les sociétés étrangères (détenues à moins de 50%)										
- OTIS OY, Finland	0537			30,00	10 574	2 829				
- Otis LLC	0378			49,00	8 577	8 577				
- United Technologies Building & Industrial Systems V.L.L. QA	8999			48,97	4 835	1 113				
- Seral OTIS Indústria Metalúrgica Ltda., BR	0348			0,48	0	0				52
- Otis Yytahy s.r.o.	0575			0,10	2	2				1
					7 473 539	7 156 932				232 183

* : données issues des comptes sociaux au 30/11/2021

** : données issues des comptes sociaux au 30/11/2020

Taux de conversion AOR au 30/11/2021 USD :

1,129100

Taux de conversion FX Rates au 30/11/2021 BRL :

6,373760

ALDER HOLDINGS SAS
Société par actions simplifiée au capital de 4.931.974.476 euros
Siège social : Tour Défense Plaza – 23-27 rue Delarivière Lefoullon, 92800 Puteaux
345 247 621 R.C.S. NANTERRE

(la « Société »)

PROCES-VERBAL
DES DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE
EN DATE DU 20 MAI 2022

L'an deux mille vingt-deux, le 20 mai, à 10 heures 20, au siège social de la Société,

la société Alder France Holdings SAS, société par actions simplifiée au capital de 427.692.098,02 EUR dont le siège social est sis Tour Défense Plaza – 23-27 rue Delarivière Lefoullon, 92800 Puteaux, immatriculée au Registre du Commerce et des Sociétés de Nanterre sous le numéro 439 947 334, associé unique (l'« **Associé Unique** ») de la Société, représentée par son président, Monsieur Bradley Thompson,

a pris les décisions ci-après, sur l'ordre du jour suivant :

ORDRE DU JOUR

- Lecture du rapport de gestion du président ;
- Lecture du rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels de l'exercice clos le 30 novembre 2021 ;
- Approbation des comptes annuels et opérations de l'exercice clos le 30 novembre 2021 et des rapports qui les concernent ; Quitus au président, au directeur général et aux administrateurs ;
- Affectation du résultat de l'exercice ;
- Conventions visées à l'article L. 227-10 du Code de commerce ;
- Renouvellement des mandats des administrateurs ;
- Renouvellement du mandat du président ;
- Renouvellement du mandat du directeur général ;
- Pouvoir en vue des formalités ;

PricewaterhouseCoopers Audit SA, commissaire aux comptes titulaire, dûment convoqué, est absent et excusé.

Le président a mis à la disposition de l'Associé Unique :

- La copie de la lettre de convocation qui lui a été adressée ;
- La copie de la lettre de convocation adressée au commissaire aux comptes ;
- Les comptes annuels (bilan, compte de résultat et annexe) de l'exercice clos le 30 novembre 2021 ;
- Le rapport de gestion du président ;
- Le procès-verbal des décisions du président en date du 19 mai 2022 ;
- Le rapport du commissaire aux comptes sur les comptes de l'exercice clos le 30 novembre 2021 ;
- Le texte du projet des décisions ;
- Un exemplaire des statuts en vigueur de la Société.

Les mêmes documents ont été communiqués au commissaire aux comptes.

L'Associé Unique déclare avoir reçu l'ensemble des documents requis par la loi et les statuts dans un délai raisonnable afin d'en prendre connaissance et de statuer ci-après en connaissance de cause.

PREMIERE DECISION

L'Associé Unique,

- après avoir pris connaissance du rapport de gestion du président sur la gestion de la Société au cours de l'exercice social clos le 30 novembre 2021 et du rapport du commissaire aux comptes sur les comptes dudit exercice,

approuve les comptes de l'exercice social clos le 30 novembre 2021, comprenant le compte de résultat, le bilan et l'annexe, tels qu'ils lui sont présentés et qui se soldent par un bénéfice net comptable de 154.081.532,88 euros, ainsi que les opérations traduites dans ces comptes et résumées dans ces rapports ;

constate, conformément à l'article 223 quater du Code Général des Impôts, qu'aucune somme n'a été enregistrée au titre des dépenses ou charges non déductibles visées à l'article 39-4 du Code Général des Impôts au cours de l'exercice écoulé ;

donne, en conséquence, quitus au président, au directeur général et aux administrateurs de la Société de leur gestion au cours de l'exercice écoulé.

DEUXIEME DECISION

L'Associé Unique,

- sur proposition du président,

décide d'affecter le bénéfice net comptable de l'exercice clos le 30 novembre 2021, soit 154.081.532,88 euros, de la façon suivante :

- 5 % du bénéfice de l'exercice, soit une somme de 7.704.076,64 euros, à la réserve légale dont le montant sera ainsi porté à 249.242.375,26 euros,
- le solde, soit une somme de 146.377.456,24 euros, à laquelle sera ajoutée une somme de 7 cents prélevée sur le compte « Autres Réserves », formant un total de 146.377.456,31 euros, à titre de distribution de dividende au profit de l'associé unique, représentant un dividende par actions s'élevant à 6,94495 euros. Il est précisé qu'en conséquence, le solde du compte « Autres Réserves » s'élèverait à 0 euro.

Cette distribution de dividende en numéraire sera mise en paiement, à compter du 25 mai 2022 ;

prend acte, conformément à l'article 243 bis du Code Général des Impôts qui prévoit qu'il y a lieu de mentionner le montant des dividendes et revenus distribués au titre des trois derniers exercices dans le rapport de gestion du président, de ce que la Société a distribué des dividendes ou autre revenus suivants :

	Distribution de dividende	Distribution exceptionnelle de réserve	Dividende ou revenu par action non éligible à la réfaction de 40%	Dividende ou revenu par action éligible à la réfaction de 40% <i>(concerne uniquement les personnes physiques)</i>
Exercice clos le 30 novembre 2018	100.000.000 euros	-	4,74455 euros / action	-
Exercice clos le 30 novembre 2019	338.881.717 euros	-	16,0784 euros / action	-
Exercice clos le 30 novembre 2019	7.175.517.668 euros (acompte sur dividendes)	-	340,44603 euros / action	-
Exercice clos le 30 novembre 2020	700.000.000,00 euros	-	33,21185 euros / action	-
Exercice clos le 30 novembre 2020	900,529,783.09 euros	-	42,726 euros / action	-

TROISIEME DECISION

L'Associé Unique,

- après avoir pris connaissance du rapport de gestion du président,

prend acte de ce qu'aucune convention donnant lieu à l'application de la procédure prévue aux articles L. 227-10 et suivants du Code de commerce n'a été conclue au cours de l'exercice écoulé.

QUATRIEME DECISION

L'Associé Unique,

- constatant l'expiration des mandats des administrateurs ce jour,

décide de renouveler les mandats respectifs d'administrateurs de :

- Monsieur Bradley Thompson,
- Monsieur Etienne Huré,
- Monsieur Jean-Pierre Forgeaux, et
- Monsieur Laurent Moreau de la Rochette,

dans des termes et conditions identiques, pour une durée d'une année venant à expiration à l'issue des décisions de l'Associé Unique statuant en 2023 sur les comptes de l'exercice clos le 30 novembre 2022.

Les administrateurs exerceront leurs fonctions conformément à l'article 13 des statuts de la Société.

Ils ne percevront aucune rémunération pour l'exercice de leurs mandats d'administrateurs mais auront droit au remboursement de leurs frais de déplacement et de représentation sur justificatif.

Les administrateurs ont par avance déclaré, chacun pour leur propre compte, accepter les fonctions qui leur seraient à nouveau confiées. Ils ont également déclaré satisfaire à toutes les conditions légalement requises, notamment en ce qui concerne le cumul du nombre de mandats qu'une même personne peut occuper, et n'être frappés d'aucune sanction pénale, civile ou administrative de nature à leur interdire l'exercice de ces fonctions.

CINQUIEME DECISION

L'Associé Unique,

- constatant l'expiration du mandat du président ce jour,

décide de renouveler, dans des termes et conditions identiques, le mandat de président de Monsieur Bradley Thompson pour une durée d'une année venant à expiration à l'issue des décisions de l'Associé Unique statuant au cours de l'année 2023 sur les comptes de l'exercice clos le 30 novembre 2022.

Monsieur Bradley Thompson exercera ses fonctions conformément à l'article 15 des statuts de la Société.

Il ne percevra aucune rémunération pour l'exercice de son mandat de président mais aura droit au remboursement de ses frais de déplacement et de représentation sur justificatif.

Monsieur Bradley Thompson a d'ores et déjà déclaré accepter les fonctions qui lui seront à nouveau confiées. Il a également déclaré satisfaire à toutes les conditions légalement requises, notamment en ce qui concerne le cumul du nombre de mandats qu'une même personne peut occuper, et n'être frappé d'aucune sanction pénale, civile ou administrative de nature à lui interdire l'exercice de ces fonctions.

SIXIEME DECISION

L'Associé Unique,

- constatant l'expiration du mandat du mandat de directeur général de Monsieur Toby Smith ce jour,

décide de renouveler, dans des termes et conditions identiques, le mandat de directeur général de Monsieur Toby Smith pour une durée d'une année expirant à l'issue des décisions de l'Associé Unique statuant au cours de l'année 2023 sur les comptes de l'exercice clos le 30 novembre 2022.

Monsieur Toby Smith exercera ses fonctions conformément à l'article 16 des statuts de la Société.

Il ne percevra aucune rémunération pour l'exercice de son mandat de directeur général mais aura droit au remboursement de ses frais de déplacement et de représentation sur justificatif.

Monsieur Toby Smith a d'ores et déjà déclaré accepter les fonctions qui lui sont à nouveau confiées. Il a également déclaré satisfaire à toutes les conditions légalement requises, notamment en ce qui concerne le cumul du nombre de mandats qu'une même personne peut occuper, et n'être frappé d'aucune sanction pénale, civile ou administrative de nature à lui interdire l'exercice de ces fonctions.

SEPTIEME DECISION

L'Associé Unique **donne** tous pouvoirs au porteur d'un original, d'une copie ou d'un extrait du présent procès-verbal pour effectuer toutes formalités légales de publicité.

* * *

De tout ce que dessus, il a été dressé le présent procès-verbal qui, après lecture, a été signé par l'Associé Unique et le président.



Alder France Holdings SAS
Associé Unique

Représentée par Monsieur Bradley Thompson



Monsieur Bradley Thompson
Président

ALDER HOLDINGS SAS

**Rapport du Commissaire aux comptes
sur les comptes annuels**

(Exercice clos le 30 novembre 2021)



Rapport du Commissaire aux comptes sur les comptes annuels

(Exercice clos le 30 novembre 2021)

A l'Associé unique
ALDER HOLDINGS SAS
Tour Defense Plaza
23 rue Delariviere Lefoullon
92800 Puteaux

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 ALDER HOLDINGS SAS relatifs à l'exercice clos le 30 novembre 2021, 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.

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 1^{er} décembre 2020 à la date d'émission de notre rapport.

*PricewaterhouseCoopers Audit, SAS, 63, rue de Villiers 92208 Neuilly-sur-Seine Cedex
Téléphone: +33 (0)1 56 57 58 59, www.pwc.fr*

Société d'expertise comptable inscrite au tableau de l'ordre de Paris - Ile de France. Société de commissariat aux comptes membre de la compagnie régionale de Versailles et du Centre. Société par Actions Simplifiée au capital de 2 510 460 €. Siège social : 63 rue de Villiers 92200 Neuilly-sur-Seine. RCS Nanterre 672 006 483. TVA n° FR 76 672 006 483. Siret 672 006 483 00362. Code APE 6920 Z. Bureaux : Bordeaux, Grenoble, Lille, Lyon, Marseille, Metz, Nantes, Neuilly-Sur-Seine, Nice, Poitiers, Rennes, Rouen, Strasbourg, Toulouse.

Justification des appréciations

La crise mondiale liée à la pandémie de COVID-19 crée des conditions particulières pour la préparation et l'audit des comptes de cet exercice. En effet, cette crise et les mesures exceptionnelles prises dans le cadre de l'état d'urgence sanitaire induisent de multiples conséquences pour les entreprises, particulièrement sur leur activité et leur financement, ainsi que des incertitudes accrues sur leurs perspectives d'avenir. Certaines de ces mesures, telles que les restrictions de déplacement et le travail à distance, ont également eu une incidence sur l'organisation interne des entreprises et sur les modalités de mise en œuvre des audits.

C'est dans ce contexte complexe et évolutif que, en application des dispositions des articles L.823-9 et R.823-7 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.

Estimations comptables

Dans le cadre de nos appréciations, nous avons vérifié le caractère raisonnable de ces estimations significatives retenues, notamment pour ce qui concerne la valorisation des titres de participation et autres immobilisations financières.

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.

Informations données dans le rapport de gestion et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés à l'Associé unique.

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.

Nous attestons de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnées à l'article D.441-6 du code de commerce.

Autres informations

En application de la loi, nous nous sommes assurés que les diverses informations relatives aux participations réciproques vous ont été communiquées dans le rapport de gestion.

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.823-10-1 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.

Fait à Neuilly-sur-Seine, le 19 mai 2022

Le Commissaire aux comptes
PricewaterhouseCoopers Audit

Pierre Marty

COMPTES ANNUELS

Société : ALDER HOLDINGS SAS

Forme juridique : Société par actions simplifiée

**Siège social : 0000 Tour Défense Plaza 23-27 rue de Delarivière-Lefoullon 92064 LA
DEFENSE CEDEX**

Date de clôture : 30/11/2021

COMPTES ANNUELS.....	1
BILAN	4
Bilan actif	5
Bilan passif.....	6
COMPTE DE RESULTAT	7
Compte de résultat.....	8
Compte de résultat (suite)	9
ANNEXE	10
1. FAITS CARACTERISTIQUES ET ORGANISATION.....	11
2. RESUME DES PRINCIPES COMPTABLES ESSENTIELS.....	11
PRINCIPES GENERAUX	11
PRINCIPES DE CONVERSION DES OPERATIONS EN MONNAIES ETRANGERES	11
TITRES DE PARTICIPATION ET AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES.....	11
3. NOTES SUR LE BILAN	12
3.1. IMMOBILISATIONS FINANCIERES	12
3.1.1. AUTRES PARTICIPATIONS	12
3.1.2. CREANCES RATTACHEES A DES PARTICIPATIONS.....	13
3.1.3. PRETS.....	13
3.2. AUTRES CREANCES	13
3.2.1. ETAT ET COLLECTIVITES.....	13
3.2.2. GROUPE ET ASSOCIES.....	13
3.3. TRESORERIE ET DIVERS.....	13
3.4. CAPITAUX PROPRES.....	14
3.4.1. CAPITAL SOCIAL ET PRIMES.....	14
3.5. DETTES.....	15
3.5.1. EMPRUNTS ET DETTES AUPRES DES ETABLISSEMENTS DE CREDIT.....	15
3.5.2. EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES DIVERS.....	15
3.5.3. DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	15
3.5.4. DETTES FISCALES ET SOCIALES	15
3.5.5. DETTES SUR IMMOBILISATIONS	15
3.5.6. AUTRES DETTES	15
3.6. CREANCES ET DETTES DES ENTREPRISES LIEES	16
4. NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT	16
4.1. CHIFFRE D'AFFAIRES NET.....	16
4.2. PRODUITS D'EXPLOITATION	16
4.3. CHARGES D'EXPLOITATION.....	16
4.3.1 AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES.....	16

4.3.2 IMPOTS TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES.....	17
4.4. PRODUITS FINANCIERS.....	17
4.5. CHARGES FINANCIERES	17
4.6. PRODUITS EXCEPTIONNELS.....	17
4.7. CHARGES EXCEPTIONNELLES.....	17
4.8. IMPOTS.....	18
4.9. CHARGES ET PRODUITS DES ENTREPRISES LIEES	18
5. AUTRES INFORMATIONS	19
5.1. EXEMPTION DE PRESENTATION DE COMPTES CONSOLIDES	19
5.2. REMUNERATION DES MEMBRES DU CONSEIL D'ADMINISTRATION.....	19
5.3. TABLEAU - LISTE DES FILIALES ET PARTICIPATIONS.....	19
5.4. EVENEMENTS POSTERIEURS A LA CLOTURE DE L'EXERCICE ECOULE.....	19
5.5. ENGAGEMENTS HORS BILAN.....	19
INFORMATIONS BILAN ET RESULTAT	20
Immobilisations	21
Amortissements	22
Provisions	23
Créances et dettes.....	24
Charges à payer	25
Produits à recevoir	25
Charges constatées d'avance	26
Produits constatés d'avance.....	27
Charges et produits exceptionnels.....	28
ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS.....	29
Liste des filiales et participations	30

BILAN

Bilan actif

BILAN-ACTIF	Exercice N			Exercice N-1
	Brut	Amortissements	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances sur immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles	0	0	0	0
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles	0	0	0	0
Participations selon la méthode de meq				
Autres participations	7 473 538 775	316 546 514	7 156 992 261	7 187 208 223
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts	15 664		15 664	346 089 910
Autres immobilisations financières				
TOTAL immobilisations financières	7 473 554 439	316 546 514	7 157 007 925	7 533 298 132
Total Actif Immobilisé (II)	7 473 554 439	316 546 514	7 157 007 925	7 533 298 132
Matières premières, approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
TOTAL Stock	0	0	0	0
Avances et acomptes versés sur commandes				
Clients et comptes rattachés				
Autres créances	1 302 627 953		1 302 627 953	13 286 975 821
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL Créances	1 302 627 953	0	1 302 627 953	13 286 975 821
Valeurs mobilières de placement (dont actions propres:)				
Disponibilités	470 262		470 262	1 768 470
TOTAL Disponibilités	470 262	0	470 262	1 768 470
Charges constatées d'avance	1 908		1 908	1 908
TOTAL Actif circulant (III)	1 303 100 123	0	1 303 100 123	13 288 746 198
Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
Primes de remboursement des obligations (V)				
Écarts de conversion actif (V)				
Total Général (I à VI)	8 776 654 562	316 546 514	8 460 108 048	20 822 044 330

Bilan passif

BILAN-PASSIF	Exercice N	Exercice N-1
Capital social ou individuel (dont versé :)	4 931 974 476	4 931 974 476
Primes d'émission, de fusion, d'apport,	11 083 541	11 083 541
Ecart de réévaluation (dont écart d'équivalence :)		
Réserve légale	241 538 299	222 190 238
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées (dont réserve des prov. fluctuation des cours :)		
Autres réserves (dont réserve achat d'œuvres originales d'artistes :)	0	0
TOTAL Réserves	241 538 299	222 190 238
Report à nouveau		532 916 636
RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	154 081 533	386 961 207
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées	212 581	212 568
TOTAL CAPITAUX PROPRES (I)	5 338 890 429	6 085 338 667
Produit des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES (II)		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES (III)	0	
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	0	
Emprunts et dettes financières divers (dont emprunts participatifs :)		
TOTAL Dettes financières	0	0
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	14 546	56 284
Dettes fiscales et sociales	3 099	871 148
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	3 121 199 973	14 735 778 231
TOTAL Dettes d'exploitation	3 121 217 619	14 736 705 663
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES (IV)	3 121 217 619	14 736 705 663
Ecart de conversion passif (V)		
TOTAL GENERAL - PASSIF (I à V)	8 460 108 048	20 822 044 330

COMPTE DE RESULTAT

Compte de résultat

Compte de résultat	Exercice N			Exercice N-1
	France	Exportation	Total	
Ventes de marchandises				
Production vendue biens				
Production vendue services				
Chiffres d'affaires nets				
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges				
Autres produits			154	30
Total des produits d'exploitation (I)			154	30
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)				
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)				
Autres achats et charges externes			918 004	977 348
Impôts, taxes et versements assimilés				
Salaires et traitements				
Charges sociales				
Dotations d'exploitation	sur immobilisations	Dotations aux amortissements		
		Dotations aux provisions		
		Sur actif circulant : dotations aux provisions		
		Pour risques et charges : dotations aux provisions		
Autres charges			154	9
Total des charges d'exploitation (II)			918 158	977 356
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			-918 004	-977 326
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
Produits financiers de participations			232 193 300	703 382 655
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé			321 878	444 103
Autres intérêts et produits assimilés				
Reprises sur provisions et transferts de charges			4 398 600	565 243
Différences positives de change			539 147	699
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total des produits financiers (V)			237 452 926	704 392 700
Dotations financières aux amortissements et provisions			36 389 482	239 263 138
Intérêts et charges assimilées			312 938	326 722
Différences négatives de change			595 938	111 233
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total des charges financières (VI)			37 298 358	239 701 093
RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)			200 154 568	464 691 606
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)			199 236 564	463 714 280

Compte de résultat (suite)

Compte de résultat (suite)	Exercice N	Exercice N-1
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital	41 911	23
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Total des produits exceptionnels (VII)	41 911	23
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		1
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	12	286
Total des charges exceptionnelles (VIII)	12	287
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	41 899	-264
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices	45 196 930	76 752 809
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	237 494 991	704 392 753
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	83 413 458	317 431 546
BÉNÉFICE OU PERTE (total des produits - total des charges)	154 081 533	386 961 207

ANNEXE

1. FAITS CARACTERISTIQUES ET ORGANISATION

Le capital social de la société ALDER HOLDINGS SAS est composé de 21 076 814 actions détenues à 100% par la société ALDER FRANCE HOLDINGS SAS.

ALDER HOLDINGS SAS n'emploie pas de personnel.

ALDER HOLDINGS SAS est membre de l'intégration fiscale dont la société ALDER PARIS HOLDINGS SAS est la mère depuis le 1er décembre 2005.

2. RESUME DES PRINCIPES COMPTABLES ESSENTIELS

PRINCIPES GENERAUX

Les états financiers ont été établis en conformité avec les principes généraux d'établissement et de présentation des comptes définis par le code de commerce et le règlement ANC n° 2016-07 (arrêté d'homologation du 26 décembre 2016 et publié au JO du 28 décembre 2016).

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe 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.

Les comptes sont établis conformément au PCG et aux principes généralement admis - PCG Art 531 - 1.

PRINCIPES DE CONVERSION DES OPERATIONS EN MONNAIES ETRANGERES

Les créances et les dettes en devises sont évaluées en euro au taux de change à la clôture de l'exercice. Les différences de conversion par rapport aux montants précédemment enregistrés en euro sont comptabilisées en écarts de conversion actif ou passif. Les prêts en devises sont couverts par des emprunts de même devise, même date, même durée et même cours.

TITRES DE PARTICIPATION ET AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES

Les participations sont évaluées à leur valeur nominale, au coût d'acquisition ou à la valeur d'apport.

A compter de l'exercice ouvert le 1er décembre 2006, l'option comptable de comptabiliser les frais d'acquisition dans le coût d'entrée des titres de participations a été retenue. Ces frais d'acquisition font l'objet d'un amortissement sur cinq ans à compter de la date d'acquisition des titres.

L'évaluation des titres de participation et autres immobilisations financières se fonde sur des informations prévisionnelles, établies annuellement sous notre responsabilité et qui reflètent la situation estimée la plus probable.

Une dépréciation est constituée lorsqu'une perte de valeur est identifiée.

3. NOTES SUR LE BILAN

3.1. IMMOBILISATIONS FINANCIERES

3.1.1. AUTRES PARTICIPATIONS

Entre le 1er décembre 2020 et le 30 novembre 2021, la valeur nette du poste « Autres Participations » est passée de 7 187 208 223 euros à 7 156 992 261 euros, soit une diminution de 30 215 962 euros, se décomposant de la façon suivante :

Les acquisitions :

- Acquisition en date du 1er octobre 2021 de 33 000 titres de la société OTIS ZARDOYA SA pour un montant de 231 693 euros.
- Acquisition en date du 8 octobre 2021 de 2 354 titres de la société OTIS ZARDOYA SA pour un montant de 16 527 euros.

Les recapitalisations :

- Recapitalisation en date du 27 avril 2021 de la société OTIS OY pour un montant de 522 000 euros.
- Recapitalisation en date du 26 novembre 2021 de la société OTIS OY pour un montant de 1 004 700 euros.

Les dotations/reprises pour dépréciation des titres de participation 2021 :

- Dotation d'une dépréciation sur les titres de OTIS ELEVATOR COMPANY PANAMA SA pour 6 759 euros.
- Dotation d'une dépréciation sur les titres de ASCENSORES OTIS CHILE LIMITADA pour 195 191 euros.
- Dotation d'une dépréciation sur les titres de OTIS ARGENTINA SA pour 209 553 euros.
- Dotation d'une dépréciation sur les titres de OTIS LIMITED pour 56 893 euros.
- Dotation d'une dépréciation sur les titres de OTIS OY pour 1 875 387 euros.
- Dotation d'une dépréciation sur les titres de OTIS DIZALA DOO pour 194 233 euros.
- Dotation d'une dépréciation sur les titres de CYPRESS HOLDINGS SRL pour 33 414 801 euros.
- Dotation d'une dépréciation sur les titres de UNITED TECHNOLOGIES BUILDING & INDUSTRIAL SYSTEMS WLL pour 436 666 euros.
- Reprise de la dépréciation sur les titres de MYRTLE HONDINGS BV pour 3 757 218 euros.

- Reprise de la dépréciation sur les titres de WAITHE HOLDINGS SAS pour 641 383 euros.

3.1.2. CREANCES RATTACHEES A DES PARTICIPATIONS

- Néant

3.1.3. PRETS

Le poste « prêts » d'un montant de 15 664 euros correspond au prêt de titres.

3.2. AUTRES CREANCES

Leur montant global de 1 302 627 953 euros est détaillé comme suit.

3.2.1. ETAT ET COLLECTIVITES

Il s'agit d'une créance à recevoir de 100 000 euros représentant le crédit d'impôt 2021 « Recherche & Développement » d'OTIS SCS.

Ils seront imputés sur l'impôt sur les sociétés de l'exercice 2022.

3.2.2. GROUPE ET ASSOCIES

Le solde de ce poste est de 1 302 527 953 euros. Il comprend :

- la créance d'ALDER HOLDINGS SAS vis-à-vis d'ALDER PARIS HOLDINGS SAS pour un montant de 668 691 euros concernant le solde d'impôt sur les sociétés 2021.

- la créance d'ALDER HOLDINGS SAS dans le Cash Pool européen d'AMSTERFORD au Pays Bas pour un montant de 1 301 859 262 euros (principal et intérêts)

3.3. TRESORERIE ET DIVERS

Ce poste d'un montant de 470 262 euros représente le compte bancaire de la banque BBVA avec un solde de 194 899 euros et le compte bancaire de la société générale avec un solde de 275 363 euros .

Les charges constatées d'avance pour un montant de 1 908 euros représentent le loyer facturé par OTIS SCS du mois de décembre 2021.

3.4. CAPITAUX PROPRES

3.4.1. CAPITAL SOCIAL ET PRIMES

Le capital est divisé en 21 076 814 actions et la valeur nominale de chaque action s'élève à 234 euros.

Le capital social s'élève à 4 931 974 476 euros au 30 novembre 2021.

Au cours de l'année 2021, les capitaux propres ont été mouvementés comme suit :

En date du 28 mai 2021, l'Associé Unique a décidé d'affecter le bénéfice net de 386 961 207 euros de la façon suivante :

- 5% du bénéfice de l'exercice, soit une somme de 19 348 060 euros, à la réserve légale, qui passe ainsi de 222 190 238 euros à 241 538 299 euros.

- le solde, soit une somme de 367 613 147 euros, augmenté du report à nouveau positif antérieur qui s'élève à la somme de 532 916 636 euros à titre de distribution de dividende à ALDER FRANCE HOLDINGS SAS pour 900 529 783 euros.

- les provisions réglementées ont augmenté de 13 euros qui est dû à la dotation d'amortissement dérogatoire des achats de titres OTIS ZARDOYA SA.

CAPITAUX PROPRES	Ouverture	Augment.	Diminut.	Distribut. dividendes	Affectation du résultat N-1	Apports et fusions	Clôture
Capital social ou individuel	4 931 974 476						4 931 974 476
Primes d'émission, de fusion, d'apport,	11 083 541						11 083 541
Ecarts de réévaluation							
Réserve légale	222 190 238				19 348 060		241 538 299
Réserves statutaires ou contractuelles							
Réserves réglementées							
Autres réserves	0						0
Report à nouveau	532 916 636			-532 916 636			
Résultat de l'exercice	386 961 207	154 081 533		-367 613 147	-19 348 060		154 081 533
Subventions d'investissement							
Provisions réglementées	212 568	13					212 581
TOTAL CAPITAUX PROPRES	6 085 338 667	13	0	-900 529 783	0	0	5 338 890 430

3.5. DETTES

3.5.1. EMPRUNTS ET DETTES AUPRES DES ETABLISSEMENTS DE CREDIT

- Néant

3.5.2. EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES DIVERS

- Néant

3.5.3. DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES

Le solde de 14 546 euros correspond au détail ci-dessous :

Fournisseurs	Montant (en euros)
Otis SCS	5 723
Otis Elevator Panama	8 824
TOTAL	14 546

3.5.4. DETTES FISCALES ET SOCIALES

Ce poste pour un montant de 3 099 euros représente la charge d'impôt sur les sociétés 2021 pour l'établissement secondaire Saint-Martin.

3.5.5. DETTES SUR IMMOBILISATIONS

- Néant

3.5.6. AUTRES DETTES

Le solde de ce poste, soit 3 121 199 973 euros, correspond à la dette d'ALDER HOLDINGS SAS vis-à-vis des membres du Cash-Pool (y compris 25 965 euros d'intérêts échus).

3.6. CREANCES ET DETTES DES ENTREPRISES LIEES

<i>Poste Bilan (En euros)</i>	<i>Montant concernant les entreprises liées</i>
Autres créances	1 302 627 953
Dettes fiscales et sociales	3 099
Autres dettes	3 121 199 973

4. NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

4.1. CHIFFRE D'AFFAIRES NET

- Néant

4.2. PRODUITS D'EXPLOITATION

Les autres produits sont constitués de Penny test pour 154 euros.

4.3. CHARGES D'EXPLOITATION

4.3.1 AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES

Les autres achats et charges externes s'analysent comme suit :

<i>(En euros)</i>	Année 2021	Année 2020
Location Immobilière	22 890	18 863
Personnel extérieur à l'entreprise	601 883	431 746
Honoraires PWC	28 260	10 498
Honoraires divers	73 023	307 273
Penny test	154	9
Voyages et déplacements	4 214	20 874
Frais bancaires	187 642	187 939
Maintenance	92	155
Total	918 158	977 357

4.3.2 IMPOTS TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES

- Néant

4.4. PRODUITS FINANCIERS

Ils se décomposent comme suit :

<i>(En euros)</i>	Année 2021	Année 2020
Produits financiers de participation (dividendes)	232 193 300	703 382 655
Intérêts sur prêts et sur cash pool	321 878	444 103
Reprise provision pour dépréciation titres	4 398 600	565 243
Gains de change	539 147	699
Total	237 452 926	704 392 700

4.5. CHARGES FINANCIERES

Les charges financières se détaillent ainsi :

<i>(En euros)</i>	Année 2021	Année 2020
Dotation d'une dépréciation des titres	36 389 482	239 263 138
Intérêts sur emprunts - Cash Pool	311 714	315 281
Intérêts / découvert	1 224	11 441
Pertes de change	595 938	111 233
Total	37 298 358	239 701 093

4.6. PRODUITS EXCEPTIONNELS

Le solde de ce poste de 41 911 euros est constitué des intérêts moratoires sur le crédit d'impôt italien (suite à la cession des titres RIELLO).

4.7. CHARGES EXCEPTIONNELLES

Le solde de ce poste soit 12 euros est constitué de la dotation aux amortissements dérogatoires.

4.8. IMPOTS

Au 30 novembre 2021, ALDER HOLDINGS SAS présente un bénéfice fiscal de 159 576 136 euros qu'elle a transmis au groupe fiscal intégré ALDER PARIS HOLDINGS SAS.

Son impôt société s'élève à 45 126 019 euros. Ce montant intègre :

- le solde net sur crédits d'impôt (C.I.R. et autres) pour 429 345 euros.
- le crédit d'IS sur le dividende (INE) reçu de la filiale brésilienne (ELEVADORES OTIS LTDA) pour un montant de 575 259 euros.
- la reprise sur provision sur le redressement fiscal d'ALDER HOLDINGS SAS pour 309 736 euros.
- l'ajustement entre la provision et le règlement sur le redressement fiscal OTIS SCS pour 103 896 euros.
- les intérêts moratoires du crédit d'impôt italien sur les titres RIELLO pour 41 911 euros.
- la retenue à la source sur le dividende de ELEVADORES OTIS LTDA pour 431 444 euros.
- la différence entre la reprise sur produit à recevoir et le produit à recevoir du CIR OTIS SCS pour 50 000 euros.
- l'impôt sur l'établissement secondaire Saint-Martin pour 3099 euros.

Le statut fiscal des SCS (tel que OTIS SCS par exemple) entraîne la remontée des résultats fiscaux et crédits d'impôts CIR et autres vers la société ALDER HOLDINGS SAS.

4.9. CHARGES ET PRODUITS DES ENTREPRISES LIEES

Compte de Résultat	Montant concernant les entreprises liées
--------------------	------------------------------------------

Charges

Intérêts de charges assimilées	311 714
Refacturation Personnel Otis	601 883
Location immobilière	22 890

Produits

Produits financiers de participation (dividendes)	232 193 300
Produits des prêts (intérêts)	321 878

5. AUTRES INFORMATIONS

5.1. EXEMPTION DE PRESENTATION DE COMPTES CONSOLIDES

Conformément aux articles L.233-17 et R.233-15 du Code de Commerce, la société est exemptée, en tant que mère de sous-groupe, d'établir et de publier des comptes consolidés et un rapport sur la gestion du groupe.

En effet :

- ni un ni plusieurs associés représentant au moins 1/10 du capital ne se sont opposés à cette exemption ;
- les comptes individuels de la société, ainsi que ceux des sociétés qu'elle contrôle et sur lesquelles elle exerce une influence notable, sont intégrés, en tant que filiale de la société JUNIPER HOLDINGS SARL, globalement dans les comptes consolidés de l'ensemble plus grand (OTIS WORLDWIDE CORPORATION, dont l'adresse est sise à : 1 Carrier Place, Farmington, CT 06032, ETATS-UNIS) ;
- les comptes consolidés de l'ensemble plus grand (OTIS WORLDWIDE CORPORATION) sont certifiés et mis à la disposition des associés de la société, en même temps que ses comptes individuels (et autres documents) avant l'assemblée générale devant les approuver.

5.2. REMUNERATION DES MEMBRES DU CONSEIL D'ADMINISTRATION

Les membres du Conseil d'Administration ne perçoivent pas de rémunération au titre de leur fonction.

5.3. TABLEAU - LISTE DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Le tableau des filiales et participations à annexer au bilan et la liste correspondante à mentionner dans l'annexe sont regroupés dans le document unique présenté ci-après.

5.4. EVENEMENTS POSTERIEURS A LA CLOTURE DE L'EXERCICE ECOULE

Les états financiers de l'entité ont été préparés sur la base de la continuité de l'activité. Les activités ont commencé à être affectées par l'épidémie de Covid-19 depuis le premier trimestre 2020 et l'entité s'attendait également à un impact sur ses états financiers 2021 et principalement sur la valorisation des immobilisations financières.

Compte tenu du caractère encore durable de cette épidémie, la société n'est toutefois pas en capacité d'en apprécier l'impact chiffré éventuel. A la date d'arrêtés des comptes des états financiers 2021 de la société, la Direction n'a pas connaissance d'incertitudes significatives qui remettent en cause la capacité de l'entité à poursuivre son exploitation.

5.5. ENGAGEMENTS HORS BILAN

Néant

INFORMATIONS BILAN ET RESULTAT

Immobilisations

Cadre A	IMMOBILISATIONS	Valeur brute au début de l'exercice	Augmentations		
			Réévaluation	Acqu. et annorts	
	Frais d'établissement et de développement (I)				
	Autres postes d'immobilisations incorporelles (II)				
	Terrains				
Constructions	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui				
	Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
	Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles	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 (III)					
	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations	7 471 763 855		1 774 920	
	Autres titres immobilisés				
	Prêts et autres immobilisations financières	346 089 910		0	
TOTAL (IV)		7 817 853 765		1 774 920	
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)		7 817 853 765		1 774 920	
Cadre B	IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute à la fin de l'exercice	Réévaluation
		Virement	Cession		Valeur d'origine
	Frais d'établissement et de développement (I)				
	Autres postes d'immobilisations incorporelles (II)				
	Terrains				
Constructions	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui				
	Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
	Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles	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 (III)					
	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations			7 473 538 775	
	Autres titres immobilisés				
	Prêts et autres immobilisations financières		346 074 246	15 664	

<i>TOTAL (IV)</i>		346 074 246	7 473 554 439
<i>TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)</i>		346 074 246	7 473 554 439

Amortissements

Cadre A	SITUATION ET MOUVEMENTS DES AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE						
Immobilisations amortissables		Début d'exercice	Augment.	Diminutions	Fin de l'exercice		
Frais d'établissement et de développement (I)							
Autres postes d'immobilisations incorporelles (II)							
Terrains							
Constructions	Sur sol propre						
	Sur sol d'autrui						
	Installations générales, agencements						
Installations techniques, matériels et outillages							
Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements divers						
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, informatique et mobilier						
	Emballages récupérables et divers						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES (III)							
TOTAL GENERAL (I + II + III)							
Cadre B	VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES						
Immos	DOTATIONS			REPRISES			Fin de l'exercice
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort fiscal exceptionne	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort fiscal exceptionne	
Frais étab							
Autres							
Terrains							
Constructions :							
sol propre							
sol autrui							
install.							
Autres immobilisations :							
Inst. techn.							
Inst gén.							
M. Transport							
Mat bureau.							
Emball.							
CORPO.							
Acquis. de titres							
TOTAL							

Cadre C	Charges réparties sur plusieurs exercices	Début de l'exercice	Augment.	Diminutions	Fin de l'exercice
	Frais d'émission d'emprunt à étaler				
	Primes de remboursement des obligations				

Provisions

Nature des provisions	Début de l'exercice	Dotations	Reprises	Fin de l'exercice
Provisions gisements miniers et pétroliers				
Provisions investissements				
Provisions pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires	212 568	12		212 581
- Dont majorations exceptionnelles de 30%				
Provisions implantation étranger avant 1.1.1992				
Provisions implantation étranger après 1.1.1992				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
TOTAL (I)	212 568	12		212 581
Provisions pour litige				
Provisions pour garantie				
Provisions pour pertes sur marchés à terme				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de change				
Provisions pour pensions				
Provisions pour impôts				
Provisions pour renouvellement des immobilisations				
Provisions pour gros entretien				
Provisions pour charges soc et fisc sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges				
TOTAL (II)				
Provisions sur immobilisations incorporelles				
Provisions sur immobilisations corporelles				
Provisions sur titres mis en équivalence				
Provisions sur titres de participation	284 555 632	36 389 482	4 398 600	316 546 514
Provisions sur autres immos financières				
Provisions sur stocks				
Provisions sur comptes clients				
Autres provisions pour dépréciations				
TOTAL (III)	284 555 632	36 389 482	4 398 600	316 546 514
TOTAL GENERAL (I + II + III)	284 768 200	36 389 495	4 398 600	316 759 095
Dont dotations et reprises d'exploitation				
Dont dotations et reprises financières		36 389 482	4 398 600	
Dont dotations et reprises exceptionnelles		12		
dépréciations des titres mis en équivalence				

Créances et dettes

Cadre A	Etat des créances	Montant brut	A un an au plus	A plus d'un an	
Créances rattachées à des participations					
Prêts		15 664	15 664		
Autres immobilisations financières					
TOTAL DES CREANCES LIEES A L'ACTIF IMMOBILISE		15 664	15 664		0
Clients douteux ou litigieux					
Autres créances clients					
Créances représentatives de titres prêtés		<small>Prov pour dép ant constitués.</small>			
Personnel et comptes rattachés					
Sécurité sociale et autres organismes sociaux					
Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	0	0		
	Taxe sur la valeur ajoutée				
	Autres impôts				
	Etat - divers	100 000	100 000		
Groupes et associés		1 302 527 953	1 302 527 953		
Débiteurs divers		0	0		
TOTAL CREANCES LIEES A L'ACTIF CIRCULANT		1 302 627 953	1 302 627 953		0
Charges constatées d'avance		1 908	1 908		
TOTAL DES CREANCES		1 302 645 525	1 302 645 525		
Prêts accordés en cours d'exercice					
Remboursements obtenus en cours d'exercice		346 000 000			
Prêts et avances consentis aux associés					
Cadre B	Etat des dettes	Montant brut	A un an au plus	A plus d'un an et - de cinq ans	A plus de cinq ans
Emprunts obligataires convertibles					
Autres emprunts obligataires					
Emprunts auprès des établissements de crédits moins de 1 an à l'origine		0	0		
Emprunts auprès des établissements de crédits plus de 1 an à l'origine					
Emprunts et dettes financières divers					
Fournisseurs et comptes rattachés		14 546	14 546		
Personnel et comptes rattachés					
Sécurité sociale et autres organismes sociaux					
Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	3 099	3 099		
	Taxe sur la valeur ajoutée				
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts	0	0		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés					
Groupes et associés		3 121 199 973	3 121 199 973		
Autres dettes					
Dette représentative de titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
TOTAL DES DETTES		3 121 217 619	3 121 217 619		
Emprunts souscrits en cours d'exercice			Emprunts auprès des associés personnes physiques		
Emprunts remboursés en cours d'exercice					

Charges à payer

Charges à payer	Montant
Emprunts obligataires convertibles	0
Autres emprunts obligataires	0
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	0
Emprunts et dettes financières divers	0
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	0
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	14 546
Dettes fiscales et sociales	3 099
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés	0
Autres dettes	3 121 199 973
Total	3 121 217 619

Produits à recevoir

	Montant
Créances rattachées à des participations	15 664
Autres immobilisations financières	0
Créances clients et comptes rattachés	0
Personnel et comptes rattachés	0
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	0
Etat et autres collectivités publiques	100 000
Autres créances	1 302 527 953
Disponibilités	0
Total	1 302 629 071

Charges constatées d'avance

Charges constatées d'avance	Exploitation	Financier	Exceptionnel
Loyer Otis Décembre 2021	1 908		
TOTAL	1 908	0	0

Afin que le lecteur des comptes annuels puisse porter un jugement avisé, l'information complémentaire suivante est fournie.

Charges et produits exceptionnels

Libellé	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
Dotation de Provision pour Amortissement Dérogatoires Intérêts moratoires crédit d'impôt italien CIT (RIELLO)	12,37	41 911,47
TOTAL	12,37	41 911,47

ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

Liste des filiales et participations

TABLEAU - LISTE DES FILIALES ET PARTICIPATIONS Alder Holdings SAS
BILAN AU 30 NOVEMBRE 2021

(Art.247 et 295 du décret sur les sociétés commerciales)

FILIALES ET PARTICIPATIONS	INFORMATIONS FINANCIERES									
	Capital (K EUR)	Capitaux propres autres que le capital (K EUR)	Quote-part du capital détenue (en%)	Valeur Comptable des titres détenus		Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés (K EUR)	Montant des cautions et avals donnés par la société (K EUR)	Chiffre d'affaires du dernier exercice (K EUR)	Bénéfice ou perte du dernier exercice clos (K EUR)	Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice (K EUR)
				Brute K EUR	Nette K EUR					
T: Partnes										
A. Renseignements détaillés sur chaque titre dont la valeur excède 1% du capital de Alder Holdings SAS										
1) Filiales (détenues à plus de 50%)										
- Zardoga OTIS S.A.**	0374	47 046	370 785	50,02	967 708	967 708				
- Nouvelle Société d'Ascenseurs*	0307	665	65 642	100,00	59 426	59 426	786 390	140 404	66 822	
- Redwood Holding GmbH**	0716	5 647	446 725	99,96	760 503	760 503	78 389	1170	10 000	
- Cypress Holdings Srl**	0715	215 000	148 185	100,00	882 423	624 657	N/A	115 698	49 978	
- Chestnut Holdings SCS*	0711	1 919 264	3 051 533	99,98	3 794 965	3 794 965	N/A	22 548	22 548	
- Trenton Luxembourg S.à.r.l.**	0720	41	736 711	100,00	646 246	646 246	N/A	1 495		
- Myrtle Holdings EV**	0721	18	170 357	100,00	200 989	164 474	N/A	42 645	44 632	
- Elevadores Otis Limitada**	0359	13 436	41 511	100,00	98 412	98 412	N/A	855		
							95 158	21 025	38 161	
2) Participations (détenues entre 10% et 50%)										
B. Renseignements globaux sur les autres titres dont la valeur brute n'excède pas 1% du capital de Alder Holdings SAS										
1) Filiales françaises (détenues à plus de 50%)										
- Vaithe Holdings SAS	0737			100,00	1 223	1 223				
2) Filiales étrangères (détenues à plus de 50%)										
- Otis Dizala d.o.o	0548			99,61	2 625	2 181				
- OTIS A/S Denmark	0360			100,00	16 434	16 434				
- Otis Elevator company Panama	0302			100,00	7	0				
- Otis Argentina S.A.	0356			69,59	7 740	966				
- Otis S.A. (Argentine)	0355			67,74	2 297	0				
- Ascensores Otis-Chile Limitada	0325			100,00	7 471	7 275				
- Otis Limited	0392			100,00	1 085	2				
3) Participations dans les sociétés françaises (détenues à moins de 50%)										
4) Participations dans les sociétés étrangères (détenues à moins de 50%)										
- OTIS OY, Finland	0537			30,00	10 574	2 829				
- Otis LLC	0378			49,00	8 577	8 577				
- United Technologies Building & Industrial Systems W.L.L., QA	8999			48,97	4 835	1 113				
- Seral OTIS Indústria Metalúrgica Ltda., BR	0348			0,48	0	0				52
- Otis Vytahy s.r.o.	0575			0,10	2	2				1
					7 473 539	7 156 992				232 193

* : données issues des comptes sociaux au 30/11/2021

** : données issues des comptes sociaux au 30/11/2020

Taux de conversion ADR au 30/11/2021 USD : 1,129100

Taux de conversion FX Rates au 30/11/2021 BRL : 6,373760