

3

COMPTÉ DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (En liste)

DGFIP N° 2052 - SD 2023

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts).

Désignation de l'entreprise : ALLIANCE4U		Exercice N		Néant <input type="checkbox"/> *				
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total		
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA		FB		FC		
	Production vendue { biens * services *	FD		FE		FF		
		FG	13 781 441	FH		FI	13 781 441	
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	13 781 441	FK		FL	13 781 441	
	Production stockée *					FM		
	Production immobilisée *					FN		
	Subventions d'exploitation					FO		
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges * (9)					FP	202 699	
	Autres Produits (1) (11)					FQ	401	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	13 984 541
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane) *					FS		
	Variation de stocks (marchandises) *					FT		
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) *					FU		
	Variation de stocks (matières premières et approvisionnements) *					FV		
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *					FW	1 803 716	
	Impôts, taxes et versements assimilés *					FX	302 225	
	Salaires et traitements *					FY	8 344 030	
	Charges sociales (10)					FZ	3 430 968	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	- dotations aux amortissements *				GA	313 333
			- dotations aux provisions				GB	
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*						GC
	Pour risques et charges : dotations aux provisions						GD	
	Autres charges (12)						GE	161 709
Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	14 355 981	
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	-371 440	
Opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée *					GH	(III)	
	Perte supportée ou bénéfice transféré *					GI	(IV)	
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ		
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK		
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	9 166	
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM		
	Différences positives de change					GN		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO		
Total des produits financiers (V)						GP	9 166	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions *					GQ	92 316	
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	228 311	
	Différences négatives de change					GS	15	
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT		
	Total des charges financières (VI)						GU	320 641
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	-311 475	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	-682 915	

* Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n°2032-NOT-SD

4 **COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE (suite)**

DGFIP N° 2053 - SD 2023

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise <u>ALLIANCE4U</u>		Néant <input type="checkbox"/> *	
		Exercice N	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion		HA 34 762
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *		HB 481 304
	Reprises sur provisions et transferts de charges		HC 431 407
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)		HD 947 473
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)		HE 26 413
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *		HF 1 084 196
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)		HG 251 407
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)		HH 1 362 016
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI -414 543	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ	
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK -137 546	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL 14 941 180	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM 15 901 092	
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)		HN -959 912	
RENVOIS	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO	
	(2) Dont {	produits de locations immobilières	HY
		produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IG
	(3) Dont {	- Crédit-bail mobilier *	HP 31 356
		- Crédit-bail immobilier	HQ
	(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IH	
	(5) Dont produits concernant les entreprises liées	IJ	
	(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées	IK	
	(6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêts général (article 238 bis du CGI)	HX 2 000	
	(6ter) Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies du CGI)	RC	
		Dont amortissements exceptionnels de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D du CGI)	RD
	(9) Dont transfert de charges	A1 13 671	
	(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS A5)	A2	
(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3		
(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4		
(13) Dont primes et cotisations complémentaires personnelles	Facultatives A6	Obligatoires A9	
	dont cotisations facultatives Madelin A7		
	dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8		
(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :	Exercice N		
	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels	
pas de facture SCRUM	172		
EASY JET CB 31/01/2022 IP	93		
CB 28/02/2022 IP EASY JET CB 28/02/2022 IP	107		
CB 28/02/2022 IP CB 28/02/2022 IP	9		
EASY JET CB 31/03/2022 LD	10		
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :	Exercice N		
	Charges antérieures	Produits antérieurs	

* Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

1

BILAN - ACTIF

DGFiP N° 2050 - SD 2023

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

N°15949*05

Désignation de l'entreprise : <u>ALLIANCE4U</u>		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* <u>15</u>			
Adresse de l'entreprise <u>11 rue du Professeur Pierre Vellas 31300 TOULOUSE</u>		Durée de l'exercice précédent* <u>9</u>			
Numéro SIRET* <u>89809429700022</u>		Néant <input type="checkbox"/> *			
		Exercice N clos le, <u>31/03/2023</u>			
		Brut 1	Amortissements, provisions 2		
			Net 3		
Capital souscrit non appelé TOTAL (I)		AA			
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement*	AB	AC		
	Frais de développement*	CX	CQ		
	Concessions, brevets et droits similaires	AF	AG		
	Fonds commercial (1)	AH	AI		
	Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK		
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM		
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN	AO	
		Constructions	AP	AQ	
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS	
		Autres immobilisations corporelles	AT	AU	
		Immobilisations en cours	AV	AW	
		Avances et acomptes	AX	AY	
		IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS	CT
			Autres participations	CU	CV
			Créances rattachées à des participations	BB	BC
			Autres titres immobilisés	BD	BE
Prêts	BF		BG		
Autres immobilisations financières*	BH	BI			
TOTAL (II)		BJ	BK		
STOCKS*	Matières premières, approvisionnements	BL	BM		
	En cours de production de biens	BN	BO		
	En cours de production de services	BP	BQ		
	Produits intermédiaires et finis	BR	BS		
	Marchandises	BT	BU		
	CREANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW	
		Clients et comptes rattachés (3)*	BX	BY	
		Autres créances (3)	BZ	CA	
	DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC	
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD	CE	
Disponibilités		CF	CG		
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3)*	CH	CI		
	TOTAL (III)	CJ	CK		
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW			
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM			
	Ecart de conversion actif* (VI)	CN			
	TOTAL GENERAL (I à VI)	CO	IA		
Renvois : (1) Dont droit au bail :	(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes:	CP	(3) Part à plus d'1 an :		
Clause de réserve de propriété :*	Immobilisations :	Stocks :	Créances :		

Copyright Groupe ISA (2023) ISACOMPTIA

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2032 -NOT-SD



Désignation de l'entreprise		ALLIANCE4U		Néant <input type="checkbox"/> *	
				Exercice N	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 5 671 000)	DA			5 671 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB			7
	Ecarts de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence <input type="checkbox"/> EK <input type="checkbox"/>)	DC			
	Réserve légale (3)	DD			
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE			
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <input type="checkbox"/> B1 <input type="checkbox"/>)	DF			
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants * <input type="checkbox"/> EJ <input type="checkbox"/>)	DG			
	Report à nouveau	DH			-1 222 295
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI			-959 912
	Subventions d'investissement	DJ			
	Provisions réglementées *	DK			
		TOTAL (I)	DL		
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM			
	Avances conditionnées	DN			
	TOTAL (II)	DO			
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP			147 272
	Provisions pour charges	DQ			
	TOTAL (III)	DR			147 272
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS			906 768
	Autres emprunts obligataires	DT			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU			3 192 173
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <input type="checkbox"/> EI <input type="checkbox"/>)	DV			405
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW			19 602
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX			441 230
	Dettes fiscales et sociales	DY			2 610 382
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ			
Autres dettes	EA			54 453	
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB			
	TOTAL (IV)	EC			7 225 013
	Ecarts de conversion passif *	TOTAL (V)	ED		
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE			10 861 085
RENVUIS	(1) Écart de réévaluation incorporé au capital	1B			
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Ecart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	1C			
		1D			
		1E			
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF			
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG			4 035 981	
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH			237	

* Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

ALLIANCE4U

Société par actions simplifiée au capital de 5 671 000 euros
Siège social : 11 Rue du Professeur Pierre Vellas, Bâtiment Némésis - 31300 TOULOUSE
RCS TOULOUSE 898 094 297

**ASSEMBLÉE GÉNÉRALE MIXTE
ORDINAIRE ANNUELLE ET EXTRAORDINAIRE
DU 1^{ER} DECEMBRE 2023**

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 mars 2023

De la compétence de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle

DEUXIÈME RÉOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter la perte de l'exercice clos le 31 mars 2023 s'élevant à 959 912 euros en totalité au compte "report à nouveau" qui s'élève ainsi à -2 182 207 euros

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte qu'aucune distribution de dividende n'a été effectuée depuis la constitution de la Société.

Vote de l'Assemblée Générale Mixte Ordinaire Annuelle et Extraordinaire du 1^{er} décembre 2023

Ont voté pour : 464 527 voix
contre : voix
se sont abstenues : 102 573 voix (Société DIGITIND)

Cette résolution est adoptée. à la majorité.

Certifié conforme

Le Président

Pierre-Jean BROUSSET





ALLIANCE4U S.A.S.

11 Rue du Professeur Pierre Vellas – Bâtiment Némésis

31700 BLAGNAC

RCS TOULOUSE 898 094 297

ALLIANCE4U S.A.S.

RAPPORTS DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

EXERCICE CLOS LE 31 MARS 2023

ACTIF AUDIT – SARL AU CAPITAL DE 75 000 €
Société de commissariat aux comptes inscrite à la Cie Régionale de Toulouse
RCS TOULOUSE 477 863 781
31, Avenue Marcel Dassault - B.P. 5830 - 31505 TOULOUSE CEDEX 5
Tél. : 05.62.47.49.00 - Fax : 05.62.47.49.19

RAPPORT SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 mars 2023

Présenté aux associés de la société ALLIANCE4U S.A.S.

Opinion :

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'Assemblée Générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société ALLIANCE4U, relatifs à l'exercice clos le 31 mars 2023, 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 l'entité 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 qui nous sont applicables, sur la période du 1^{er} janvier 2022 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.



Observation :

Sans remettre en cause l'opinion exprimée ci-dessus, nous attirons votre attention sur les points de l'annexe intitulés :

- « FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE » §3 relatif au risque d'exigibilité immédiate de l'emprunt Société Générale et des OC1 et 2 BNP PARIBAS,
- « Fonds commercial » relatif à la méthode utilisée pour le test de dépréciation.

Justification des appréciations :

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 vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués notamment en ce qui concerne les immobilisations incorporelles, les créances clients et les emprunts et dettes financières.

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.

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 de la Présidente et dans les documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux associés.

Nous vous signalons que les informations relatives aux délais de paiement prévues à l'article D.441-4 du code de commerce ne sont pas mentionnées dans le rapport de gestion. En conséquence, nous ne pouvons attester de leur sincérité et de leur concordance avec les comptes annuels.

En application de la loi, nous nous sommes assuré que les diverses informations relatives aux prises de participation 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 l'entité 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

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.

Une description plus détaillée de nos responsabilités de commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels figure dans l'annexe du présent rapport et en fait partie intégrante.



Fait à Toulouse, le 31 octobre 2023

Pour ACTIF AUDIT

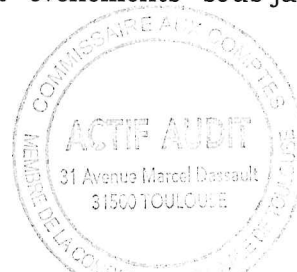
Sébastien BOUSTIE

Commissaire aux Comptes

Annexe : Description détaillée des responsabilités du commissaire aux comptes

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.



BILAN ACTIF

13327 - ALLIANCE4U

Du 01/01/2022 au 31/03/2023

ACTIF

	Valeurs au 31/03/23		Valeurs au 31/12/21	
	Val. Brutes	Amort. & dépréc.	Val. Nettes	
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	46 970	46 970		
Fonds commercial (1)	3 137 478		3 137 478	
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	2 600	325	2 275	
Installations tech., matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles	313 405	237 307	76 098	7 480
Immobilisations corporelles en cours	55 500		55 500	
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations				7 302 697
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés	184		184	
Prêts				
Autres immobilisations financières	102 263		102 263	
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	3 658 400	284 602	3 373 798	7 310 178
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Créances Clients et Comptes rattachés (3)	3 477 846		3 477 846	1 115 071
Autres créances (3)	378 927		378 927	220 494
Fournisseurs débiteurs	3 709		3 709	4 180
Capital souscrit - appelé non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres	890 321		890 321	
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	2 655 207		2 655 207	380 322
Charges constatées d'avance (3)	81 276		81 276	38 547
TOTAL ACTIF CIRCULANT	7 487 287		7 487 287	1 758 615
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement des emprunts				
Écarts de conversion actif				
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	11 145 687	284 602	10 861 085	9 068 792



(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an (brut)

BILAN PASSIF

13327 - ALLIANCE4U

Du 01/01/2022 au 31/03/2023

PASSIF

	Valeurs au 31/03/23	Valeurs au 31/12/21
CAPITAUX PROPRES		
Capital (dont versé : 5 671 000)	5 671 000	5 671 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport	7	7
Écarts de réévaluation		
Écart d'équivalence		
Réserves		
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	-1 222 295	
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	-959 912	-1 222 295
SITUATION NETTE	3 488 800	4 448 712
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		46 400
TOTAL CAPITAUX PROPRES	3 488 800	4 495 112
AUTRES FONDS PROPRES		
Produit des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS		
Provisions pour risques	147 272	45 194
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS	147 272	45 194
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles	906 768	900 000
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	3 192 173	1 408 109
Emprunts et dettes financières diverses (3)	405	1 606 880
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	19 602	
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	441 230	89 774
Dettes fiscales et sociales	2 610 382	345 684
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés		
Autres dettes	54 453	178 038
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES	7 225 013	4 528 486
Écarts de conversion passif		
TOTAL GÉNÉRAL	10 861 085	9 068 792
(1) Dont à plus d'un an	3 169 430	2 100 000
(1) Dont à moins d'un an	4 055 981	2 428 486
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques	237	
(3) Dont emprunts participatifs		



COMPTE DE RÉSULTAT SYNTHÉTIQUE

13327 - ALLIANCE4U

Du 01/01/2022 au 31/03/2023

	Du 01/01/22 Au 31/03/23	Du 06/04/21 Au 31/12/21	Variation en valeur en %
Produits d'exploitation (1)			
Ventes de marchandises			
Production vendue (biens et services)	13 781 441	872 426	12 909 015
Montant net du chiffre d'affaires	13 781 441	872 426	12 909 015
Production stockée			
Production immobilisée			
Subventions d'exploitation			
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	202 699		202 699
Autres produits	401	22	379
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	13 984 541	872 448	13 112 093
Charges d'exploitation (2)			
Achats de marchandises			
Variation de stocks			
Achats de matières premières et autres approvisionnements			
Variation de stocks			
Autres achats et charges externes	1 803 716	100 158	1 703 557
Impôts, taxes et versements assimilés	302 225	6 652	295 573
Salaires et traitements	8 344 030	546 560	7 797 470
Charges sociales	3 430 968	206 057	3 224 912
Dotations aux amortissements et dépréciations			
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	313 333	394	312 939
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations			
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			
Dotations aux provisions			
Autres charges	161 709	71	161 638
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	14 355 981	859 892	13 496 090
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	-371 440	12 557	-383 997
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun			
Bénéfice ou perte transférée			
Perte ou bénéfice transféré			



(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RÉSULTAT SYNTHÉTIQUE (SUITE)

13327 - ALLIANCE4U

Du 01/01/2022 au 31/03/2023

	Du 01/01/22	Du 06/04/21	Variation	
	Au 31/03/23	Au 31/12/21	en valeur	en %
Produits financiers				
De participation (3)		1 614	-1 614	-100,00
Autres valeurs mobilières et créances d'actif immo. (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)	9 166		9 166	
Reprises sur prov. , dépréciations, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	9 166	1 614	7 552	467,92
Charges financières				
Dotations amortissements, dépréciations, provisions	92 316	1 152 194	-1 059 878	-91,99
Intérêts et charges assimilées (4)	228 311	37 872	190 439	502,85
Différences négatives de change	15		15	
Charges sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	320 641	1 190 065	-869 424	-73,06
RÉSULTAT FINANCIER	-311 475	-1 188 452	876 976	-73,79
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	-682 915	-1 175 895	492 980	-41,92
Produits exceptionnels				
Sur opérations de gestion	34 762		34 762	
Sur opérations en capital	481 304		481 304	
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges	431 407		431 407	
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	947 473		947 473	
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion	26 413		26 413	
Sur opérations en capital	1 084 196		1 084 196	
Dotations amortissements, dépréciations, provisions	251 407	46 400	205 007	441,83
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	1 362 016	46 400	1 315 616	
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-414 543	-46 400	-368 143	793,41
Participation des salariés aux résultats				
Impôt sur les bénéfices	-137 546		-137 546	
TOTAL DES PRODUITS	14 941 180	874 062	14 067 118	
TOTAL DES CHARGES	15 901 092	2 096 357	13 804 735	658,51
Bénéfice ou Perte	-959 912	-1 222 295	262 382	-21,47



(3) Dont produits concernant les entités liées

(4) Dont intérêts concernant les entités liées

SOMMAIRE ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

13327 - ALLIANCE4U

Du 01/01/2022 au 31/03/2023

Annexes au Bilan et au Compte de Résultat	Informations		
	Produites	Non produites	
		NS	NA
FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE	0		
RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES	0		
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	0		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	0		
ÉTAT DES AMORTISSEMENTS	0		
ÉTAT DES DÉPRÉCIATIONS	0		
PROVISIONS INSCRITES AU BILAN	0		
CRÉDIT BAIL		NS	
LOCATIONS		NS	
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES	0		
ÉCART DE RÉÉVALUATIONS			
Variations de la réserve spéciale de réévaluation		NS	
Variations de la provision spéciale de réévaluation		NS	
ÉTAT DES STOCKS		NS	
ACTIF CIRCULANT - ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES	0		
EFFETS DE COMMERCE		NS	
ENTREPRISES LIÉES		NS	
COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF		NS	
COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL	0		
TABLEAU D'AFFECTATION DU RÉSULTAT		NS	
TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES		NS	
ACCROISSEMENT ET ALLÈGEMENT DE LA DETTE FUTURE D'IMPÔTS		NS	
ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES	0		
COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF		NS	
LES ENGAGEMENTS		NS	
DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES		NS	
HONORAIRES VERSÉS AUX COMMISSAIRES AUX COMPTES	0		
LES EFFECTIFS	0		
CHIFFRE D'AFFAIRES, VENTILATION DE L'IMPÔT, INCIDENCE DES DISPOSITIONS FISCALES SUR CAPITAUX PROPRES	0		
PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS		NS	
TRANSFERTS DE CHARGES		NS	
ANNEXES COVID-19			
DETTES LIÉES À LA COVID-19			
COMMENTAIRES		NS	



ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

13327 - ALLIANCE4U

Du 01/01/2022 au 31/03/2023

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/03/2023 dont le total est de 10 861 085,31 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage une perte de -959 912,17 Euros.

L'exercice a une durée de 15 mois, recouvrant la période du 01/01/2022 au 31/03/2023.

Ces comptes annuels ont été établis le 30/06/2023.

Par ailleurs, nous apportons des précisions concernant les faits suivants :

1- Une fusion simplifiée au 31/03/2023 a eu lieu entre les sociétés SAS EOLE CONSULTING, SAS SETTIS (sociétés absorbées) et la société ALLIANCE4U (société absorbante).

A cette occasion, un mali de fusion a été constaté et décomposé.

Pour la SAS EOLE CONSULTING : un mali technique de 2 167 867 € (comptabilisé à l'actif) et un vrai mali de 600 596 € (comptabilisé en charges).

Pour la SAS SETTIS : un mali technique de 969 610 € (comptabilisé à l'actif).

2- Une provision pour risque de non conversion des Obligations Convertibles pour 92 315 € a été constatée au 31/03/2023.

3- Le contrat de prêt souscrit à la Société Générale dont le montant du capital restant dû s'élève au 31/03/2023 à 600 K€ prévoit une clause d'exigibilité immédiate en cas de non respect du ratio financier. A l'issu des comptes clos le 31/12/2021, la société ALLIANCE4U a obtenu l'accord de la Société Générale pour ne pas appliquer cette clause. Pour les comptes clos le 31/03/2023, le ratio financier ne sera pas respecté ce qui expose la société au risque de remboursement immédiat du solde de cet emprunt. A ce jour, nous n'avons pas d'information de la part de la Société Générale concernant l'application de cette clause.

Nous vous informons également qu'en cas d'exigibilité anticipée de l'emprunt souscrit à la Société Générale, les emprunts obligataires OC1 et OC2 pour respectivement 328 K€ et 572 K€ souscrits à la BNP pourraient être exigibles immédiatement.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

- image fidèle
- comparabilité et continuité de l'exploitation
- régularité et sincérité
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre
- indépendance des exercices

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Les comptes annuels au 31/03/2023 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général.

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



ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

13327 - ALLIANCE4U

Du 01/01/2022 au 31/03/2023

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

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

Option de traitement des charges financières :

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs sont incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles.

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs sont incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles éligibles.

Fond de commercial:

Un test de dépréciation a été réalisé afin de vérifier si les fonds de commerce de sociétés SAS EOLE CONSULTING et SAS SETTIS, figurant à l'actif des comptes de la SAS ALLIANCE4U suite à la fusion simplifiée pour respectivement 2 168 K€ et 970 K€ ont subi une perte de valeur. La valeur vénale des 2 fonds fusionnés au 31/03/2023 a été déterminée sur la base d'un multiple de l'EBITDA du groupe (méthode LOI du 07/04/2021). Le multiple retenu est un multiple moyen pondéré de 9,49. L'EBITDA moyen pondéré s'élève à 333 K€ et prend en compte les années 2021 (réel, coef 2), 2022 (réel, coef 0.5), 2023 (projection, coef 1.75 et 2024 (prévisionnel, coef 0.2).

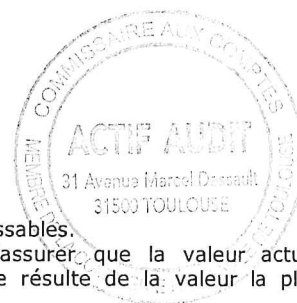
Fonds commercial :

Durée d'utilisation non limitée

Les fonds de commerce ayant une durée d'utilisation non limitée sont non amortissables.

L'entité a réalisé au cours de l'exercice un test de dépréciation pour s'assurer que la valeur actuelle était supérieure à sa valeur nette comptable, étant précisé que la valeur actuelle résulte de la valeur la plus élevée entre la valeur vénale et la valeur d'usage.

Lorsque la valeur actuelle est inférieure à la valeur nette comptable, une dépréciation à due concurrence est effectuée irrévocablement.



IMMOBILISATIONS CORPORELLES

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

- leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement),

Option de traitement des charges financières :

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs sont incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

13327 - ALLIANCE4U

Du 01/01/2022 au 31/03/2023

Une provision pour dépréciation des titres de participation de la SAS EOLE Consulting a été constatée pour 1 107 000€ au 31/12/2021.

Au 31/12/2021, la valorisation des titres des filiales a été faite en conservant la trésorerie nette selon la méthode de la LOI du 07/04/2021 et en prenant en compte la valorisation du fonds de commerce avec une approche pondérée de l'EBIT DA et du CA HT.

Cette provision n'a pas été reprise "comptablement" lors de la fusion car elle est comprise dans le calcul du mali de fusion. Elle a fait l'objet d'un traitement extra-comptable (fiscal).

CRÉANCES

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

PRIMES DE REMBOURSEMENT DES OBLIGATIONS

Une provision pour non conversion des OC (obligations convertibles) est constatée.

Le montant de cette provision est calculée selon le tableau d'amortissement des PNC (primes de non conversion) des OCA 1 et OCA2 (obligations convertibles en actions).



ÉTAT DES IMMOBILISATIONS

13327 - ALLIANCE4U

Du 01/01/2022 au 31/03/2023

CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations suite à réévaluation	acquisitions
INCORP.:	Frais d'établissement et de développement	TOTAL			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL		4 402 612	
CORP.:	Terrains				
	Sur sol propre				
	Constructions				
	Sur sol d'autrui				
	Inst. générales, agencts & aménagts construct.				2 600
	Installations techniques, matériel & outillage industriels				
	Inst. générales, agencts & aménagts divers				83 117
	Autres immos corporelles				
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau & mobilier informatique		7 874		225 853
Emballages récupérables & divers					
Immobilisations corporelles en cours					55 000
Avances et acomptes					
		TOTAL	7 874		366 570
FINANCIERES:	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations		8 409 697		
	Autres titres immobilisés				184
	Prêts et autres immobilisations financières				102 263
	TOTAL		8 409 697		102 447
		TOTAL GENERAL	8 417 572	4 402 612	469 017

CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions par virt poste	par cessions	Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
INCORP.:	Frais d'établissement & dévelop.	TOTAL				
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL		1 218 164	3 184 448	
CORP.:	Terrains					
	Sur sol propre					
	Constructions					
	Sur sol d'autrui					
	Inst. gal. agen. amé. cons					2 600
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.					
	Inst. gal. agen. amé. divers					83 117
	Autres immos corporelles					
	Mat. bureau, inform., mobilier			3 439	230 288	
	Emb. récupérables & divers					
Immobilisations corporelles en cours					55 000	
Avances et acomptes						
		TOTAL	3 439		371 005	
FINANCIERES:	Particip. évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations		8 409 697			
	Autres titres immobilisés					184
	Prêts & autres immob. financières					102 263
	TOTAL		8 409 697			102 447
		TOTAL GENERAL	9 631 300		3 657 900	



ÉTAT DES AMORTISSEMENTS

13327 - ALLIANCE4U

Du 01/01/2022 au 31/03/2023

CADRE A SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amorts sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles		632 365	585 395	46 970
TOTAL		632 365	585 395	46 970
Terrains				
Sur sol propre				
Constructions				
Sur sol d'autrui				
Inst. générales agen. aménag.		43 212		43 212
Inst. techniques matériel et outil. industriels				
Inst. générales agencem. amén.				
Autres immobs corporelles				
Matériel de transport				
Mat. bureau et informatiq., mob.	394	195 144	1 118	194 420
Emballages récupérables divers				
TOTAL	394	238 356	1 118	237 632
TOTAL GENERAL	394	870 721	586 513	284 602

CADRE B VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Différentiel de durée	DOTATIONS Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	REPRISES Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Mouv. net des amorts fin de l'exercice
Frais d'établissement							
Fonds commercial							
Autres immobs incorporelles							
TOTAL							
Terrains							
Constr.							
Sur sol propre							
Sur sol autrui							
Inst. agenc. et amén.							
Inst. techn. mat. et outillage							
Immo. corp.							
Inst. gales, ag. am div							
Matériel transport							
Mat. bureau mobilier inf.							
Emballages réc. divers							
TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participations	11 407			57 806			-46 400
TOTAL GÉNÉRAL	11 407			57 806			-46 400
Total général non ventilé		11 407			57 806		-46 400



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

ÉTAT DES DÉPRÉCIATIONS

13327 - ALLIANCE4U

Du 01/01/2022 au 31/03/2023

MOUVEMENTS DES DÉPRÉCIATIONS

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE

RUBRIQUES	Dépréciations début de l'exercice	Augmentations dotations de l'exercice	Diminutions reprises de l'exercice	Dépréciations fin de l'exercice
Frais d'établissement, de recherche et de développement				
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Sur sol propre				
Constructions				
Sur sol d'autrui				
Inst. gales agen. aménag constr.				
Inst. techniques matériel et outillage industriels				
Inst. gales agen. aménag. divers				
Autres immobs corporelles				
Matériel de transport				
Mat. bureau et mob. informatique				
Emballages récupérables divers				
Titres mis en équivalence				
Immobs financières				
Titres de participations	1 107 000		1 107 000	
Autres				
	TOTAL	1 107 000	1 107 000	
Stocks				
Créances				
Valeurs mobilières de placement				
	TOTAL GÉNÉRAL	1 107 000	1 107 000	



PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

13327 - ALLIANCE4U

Du 01/01/2022 au 31/03/2023

TABLEAU DES PROVISIONS

	Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	AUGMENTATIONS Dotations de l'exercice	DIMINUTIONS Reprises de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Provisions réglementées	Prov. pour reconstit. gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissements				
	Provisions pour hausse des prix				
	Amortissements dérogatoires	46 400	11 407	57 806	
	<i>Dont majorations exceptionnelles de 30 %</i>				
	Pour prêts d'installation				
	Autres provisions réglementées				
	TOTAL	46 400	11 407	57 806	
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges		37 263	27 500	9 763
	Prov. pour garanties données aux clients				
	Prov. pour pertes sur marchés à terme				
	Provisions pour amendes et pénalités				
	Provisions pour pertes de change				
	Prov. pour pensions et obligations similaires				
	Provisions pour impôts				
	Prov. pour renouvellement des immobilisations				
	Prov. pour gros entretien et grds réparations				
	Prov. pour chges sociales, fiscales / congés à payer				
	Autres provisions pour risques et charges	45 194	92 315		137 509
	TOTAL	45 194	129 578	27 500	147 272
Provisions pour dépréciation	Sur immobilisations				
	- incorporelles		420 000	420 000	
	- corporelles				
	- Titres mis en équivalence				
	- titres de participation	1 107 000		1 107 000	
	- autres immobs financières				
	Sur stocks et en cours				
	Sur comptes clients		161 528	161 528	
	Autres provisions pour dépréciation				
	TOTAL	1 107 000	581 528	1 688 528	
	TOTAL GÉNÉRAL	1 198 594	722 513	1 773 834	147 272
	Dont provisions pour pertes à terminaison				
	- d'exploitation		618 791	609 027	
	Dont dotations & reprises				
	- financières		92 316	1 107 000	
	- exceptionnelles		11 407	57 806	



Titre mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée

ACTIF CIRCULANT

13327 - ALLIANCE4U

Du 01/01/2022 au 31/03/2023

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

		ÉTAT DES CRÉANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ		Créances rattachées à des participations			
		Prêts (1) (2)			
		Autres immobilisations financières	102 263		102 263
ACTIF CIRCULANT		Clients douteux ou litigieux			
		Autres créances clients	3 477 846	3 477 846	
		Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
		Personnel et comptes rattachés	1 366	1 366	
		Sécurité sociale et autres organismes sociaux	32 551	32 551	
		Impôts sur les bénéfices	160 910	160 910	
		Etat & autres Taxe sur la valeur ajoutée	148 843	148 843	
		coll. publiques Autres impôts, taxes & versements assimilés	12 971	12 971	
		Divers			
		Groupe et associés (2)	9 626	9 626	
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	16 369	16 369		
	Charges constatées d'avance	81 276	81 276		
	TOTAUX	4 044 022	3 941 759	102 263	
Renvois	(1)	Montant - Créances représentatives de titres prêtés			
		des - Prêts accordés en cours d'exercice			
(2)	Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)				



CAPITAUX PROPRES

13327 - ALLIANCE4U

Du 01/01/2022 au 31/03/2023

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

DIFFÉRENTES CATÉGORIES DE TITRES	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
Titres composant le capital social au début de l'exercice	567 100,00	10,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin d'exercice	567 100,00	10,00



ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

13327 - ALLIANCE4U

Du 01/01/2022 au 31/03/2023

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)	906 768	6 768		900 000
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts & dettes à 1 an max. à l'origine				
etbs de crédit (1) à plus d' 1 an à l'origine	3 192 173	922 744	2 069 430	200 000
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)				
Fournisseurs & comptes rattachés	441 230	441 230		
Personnel & comptes rattachés	535 220	535 220		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	1 117 716	1 117 716		
Etat & Impôts sur les bénéfices				
autres Taxe sur la valeur ajoutée	779 933	779 933		
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	177 514	177 514		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés				
Groupe & associés (2)	405	405		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)	54 453	54 453		
Dette représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAUX	7 205 411	4 035 981	2 069 430	1 100 000

Renvois

- (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice
Emprunts remboursés en cours d'exer.
- (2) Montant divers emprunts, dett/associés



HONORAIRES VERSÉS COMMISSAIRES AUX COMPTES

13327 - ALLIANCE4U

Du 01/01/2022 au 31/03/2023

COMMISSAIRES AUX COMPTES

MONTANT DES HONORAIRES VERSÉS AUX COMMISSAIRES AUX COMPTES

	Exercice	Exercice N-1
Commissariat aux comptes, certification, examen des comptes individuels et consolidés :		
ACTIF AUDIT 31500 TOULOUSE	6 000	5 000
TOTAL	6 000	5 000



LES EFFECTIFS

13327 - ALLIANCE4U

Du 01/01/2022 au 31/03/2023

RÉMUNÉRATIONS DES ORGANES D'ADMINISTRATION, DE DIRECTION ET DE SURVEILLANCE

RÉMUNÉRATIONS ALLOUÉES AUX MEMBRES	Montants
Organes d'administration	
Organes de direction	343 918
Organes de surveillance	



CHIFFRE D'AFFAIRES ET VENTILATION DE L'IMPÔT

13327 - ALLIANCE4U

Du 01/01/2022 au 31/03/2023

VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES

PRODUITS	CA France	CA Export	Total
PRESTATIONS	13 589 417		13 589 417
PDS ANNEXES	150		150
Chiffre d'affaires	13 589 567		13 589 567



Désignation de l'entreprise		ALLIANCE4U		Néant <input type="checkbox"/> *		
CADRE A	IMMOBILISATIONS	Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations		
		1		2		
INCURP.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL I	CZ	D8	D9	
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL II	KD	KE	KF	
CORPORELLES	Terrains		KG	KH	KI	
	Constructions	Sur sol propre	[Dont Composants L9]	KJ	KK	KL
		Sur sol d'autrui	[Dont Composants M1]	KM	KN	KO
	Installations gales, agencés*, aménagés des constructions		[Dont Composants M2]	KP	KQ	KR
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	[Dont Composants M3]	KS	KT	KU
	Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements, aménagements divers *		KV	KW	KX
		Matériel de transport *		KY	KZ	LA
		Matériel de bureau et mobilier informatique		LB	LC	LD
		Emballages récupérables et divers *		LE	LF	LG
	Immobilisations corporelles en cours		LH	LI	LJ	
	Avances et acomptes		LK	LL	LM	
	TOTAL III		LN	LO	LP	
	FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence		8G	8M	8T
		Autres participations		8U	8V	8W
Autres titres immobilisés			IP	IR	IS	
Prêts et autres immobilisations financières			IT	IU	IV	
TOTAL IV			LQ	LR	LS	
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)			ØG	ØH	ØJ	
				4 402 612		
					2 600	
					83 117	
					225 853	
					55 000	
					366 570	
					184	
					102 263	
					102 447	
					469 017	

CADRE B	IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice	Révaluation légale * ou évaluation par mise en équivalence
		par virements de poste à poste	par cessions à des tiers ou mises hors service ou résultant d'une mise en équivalence		
		1	2	3	4
INCURP.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL I	IN	CØ	DØ
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL II	IO	LV	LW
CORPORELLES	Terrains		IP	LX	LY
	Constructions	Sur sol propre	IQ	MA	MB
		Sur sol d'autrui	IR	MD	ME
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	Inst. gales, agencés et am. des constructions	IS	MG	MH
		Inst. gales., agencés, aménagements divers	IU	MM	MN
	Autres immobilisations corporelles	Matériel de transport	IV	MP	MQ
		Matériel de bureau et informatique, mobilier	IW	MS	MT
		Emballages récupérables et divers *	IX	MV	MW
	Immobilisations corporelles en cours	MY	MZ	NA	
	Avances et acomptes	NC	ND	NE	
TOTAL III	IY	NG	NH		
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence	IZ	ØU	M7	ØW
	Autres participations	IØ	ØX	ØY	ØZ
	Autres titres immobilisés	I1	2B	2C	2D
	Prêts et autres immobilisations financières	I2	2E	2F	2G
	TOTAL IV	I3	NJ	NK	2H
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)		I4	ØK	ØL	ØM

*Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

5 bis

TABLEAU DES ÉCARTS DE RÉÉVALUATION SUR IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES

DGFIP N° 2054 bis - SD 2023

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts.)

Les entreprises ayant pratiqué la réévaluation légale de leurs immobilisations amortissables (art. 238 bis J du CGI) doivent joindre ce tableau à leur déclaration jusqu'à (et y compris) l'exercice au cours duquel la provision spéciale (col.6) devient nulle.

Désignation de l'entreprise : ALLIANCE4U						Néant <input checked="" type="checkbox"/> *
Exercice N clos le 31/03/2023						
CADRE A	Détermination du montant des écarts (col.1 - col.2) (1)		Utilisation de la marge supplémentaire d'amortissement			Montant de la provision spéciale à la fin de l'exercice [(col.1 - col.2) - col.5 (5)] 6
	Augmentation du montant brut des immobilisations	Augmentation du montant des amortissements	Au cours de l'exercice		Montant cumulé à la fin de l'exercice (4)	
			Montant des suppléments d'amortissement (2)	Fraction résiduelle correspondant aux éléments cédés (3)		
1						
2						
3						
4						
5						
6						
7						
8						
9						
10	TOTAUX					
<p>(1) Les augmentations du montant brut et des amortissements à inscrire respectivement aux colonnes 1 et 2 sont celles qui ont été apportées au montant des immobilisations amortissables réévaluées dans les conditions définies à l'article 238 bis J du CGI et figurant à l'actif de l'entreprise au début de l'exercice. Le montant des écarts est obtenu en soustrayant des montants portés colonne 1, ceux portés colonne 2.</p> <p>(2) Porter dans cette colonne le supplément de dotation de l'exercice aux comptes d'amortissement (compte de résultat) consécutif à la réévaluation.</p> <p>(3) Cette colonne ne concerne que les immobilisations réévaluées cédées au cours de l'exercice. Il convient d'y reporter, l'année de la cession de l'élément, le solde non utilisé de la marge supplémentaire d'amortissement.</p> <p>(4) Ce montant comprend : a) le montant total des sommes portées aux colonnes 3 et 4; b) le montant cumulé à la fin de l'exercice précédent, dans la mesure où ce montant correspond à des éléments figurant à l'actif de l'entreprise au début de l'exercice.</p> <p>(5) Le montant total de la provision spéciale en fin d'exercice est à reporter au passif du bilan (tableau n° 2051-SD) à la ligne "Provisions réglementées".</p>						
CADRE B DÉFICITS REPORTABLES AU 31 DÉCEMBRE 1976 IMPUTÉS SUR LA PROVISION SPÉCIALE AU POINT DE VUE FISCAL						
1 - FRACTION INCLUSE DANS LA PROVISION SPÉCIALE AU DÉBUT DE L'EXERCICE.....						
2 - FRACTION RATTACHÉE AU RÉSULTAT DE L'EXERCICE.....						-
3 - FRACTION INCLUSE DANS LA PROVISION SPÉCIALE EN FIN D'EXERCICE.....						=
<p>Le cadre B est servi par les seules entreprises qui ont imputé leurs déficits fiscalement reportables au 31 décembre sur la provision spéciale.</p> <p>Il est rappelé que cette imputation est purement fiscale et ne modifie pas les montants de la provision spéciale figurant au bilan. De même, les entreprises en cause continuent à réintégrer chaque année dans leur résultat comptable le supplément d'amortissement consécutif à la réévaluation.</p> <p>Ligne 2, inscrire la partie de ce déficit incluse chaque année dans les montants portés aux colonnes 3 et 4 du cadre A. Cette partie est obtenue en multipliant les montants portés aux colonnes 3 et 4 par une fraction dont les éléments sont fixés au moment de l'imputation, le numérateur étant le montant du déficit imputé et le dénominateur celui de la provision.</p>						

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n°2032-NOT-SD

Désignation de l'entreprise ALLIANCE4U							Néant <input type="checkbox"/> *			
CADRE A										
SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES (OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF) *										
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Montant des amortissements au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises		Montant des amortissements à la fin de l'exercice		
Frais d'établissement et de développement		CY		EL		EM		EN		
Fonds commercial		RE		RF		RI		RJ		
Autres immobilisations incorporelles		PE		PF	632 365	PG	585 395	PH	46 970	
TOTAL I		RK		RM	632 365	RN	585 395	RO	46 970	
Terrains		PI		PJ		PK		PL		
Constructions	Sur sol propre	PM		PN		PO		PQ		
	Sur sol d'autrui	PR		PS		PT		PU		
	Inst.générales, agencements et aménagements des constructions	PV		PW	43 212	PX		PY	43 212	
Installations techniques, matériel et outillage industriels		PZ		QA		QB		QC		
Autres immobilisations	Inst. générales, agencements, aménagements divers	QD		QE		QF		QG		
	Matériel de transport	QH		QI		QJ		QK		
corporelles	Matériel de bureau et informatique, mobilier	QL	394	QM	195 144	QN	1 118	QO	194 420	
	Emballages récupérables et divers	QP		QR		QS		QT		
TOTAL II		QU	394	QV	238 356	QW	1 118	QX	237 632	
TOTAL GENERAL (I + II)		ØN	394	ØP	870 721	ØQ	586 513	ØR	284 602	
CADRE B										
VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES										
Immobilisations amortissables	DOTATIONS			REPRISES			Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice			
	Colonne 1 Différentiel de durée et autres	Colonne 2 Mode dégressif	Colonne 3 Amortissement fiscal exceptionnel	Colonne 4 Différentiel de durée et autres	Colonne 5 Mode dégressif	Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel				
Frais établissement	M9	N1	N2	N3	N4	N5	N6			
Fonds commercial	RP	RQ	RR	RS	RT	RU	RV			
Autres immobilisations incorporelles	N7	N8	P6	P7	P8	P9	Q1			
TOTAL I	RW	RX	RY	RZ	SB	SC	SD			
Terrains	Q2	Q3	Q4	Q5	Q6	Q7	Q8			
Constructions	Sur sol propre	Q9	R1	R2	R3	R4	R5	R6		
	Sur sol d' autrui	R7	R8	R9	S1	S2	S3	S4		
	Inst. gales, agenc et am. divers	S5	S6	S7	S8	S9	T1	T2		
Inst. techniques mat. et outillage	T3	T4	T5	T6	T7	T8	T9			
Autres immobilisations corporelles	Inst.gales, agenc am. divers	U1	U2	U3	U4	U5	U6	U7		
	Matériel de transport	U8	U9	V1	V2	V3	V4	V5		
	Mat.bureau et inform. mobilier	V6	V7	V8	V9	W1	W2	W3		
	Emballages récup. et divers	W4	W5	W6	W7	W8	W9	X1		
TOTAL II	X2	X3	X4	X5	X6	X7	X8			
Frais d'acquisition de titres de participations	NL	11 407		NM	57 806		NO	-46 400		
TOTAL III										
Total général (I + II + III)	NP	11 407	NQ	NR	NS	57 806	NT	NU	NV	-46 400
Total général non ventilé (NP+NQ+NR)	NW	11 407	Total général non ventilé (NS+NT+NU)		NY	57 806	Total général non ventilé (NW-NY)		NZ	-46 400
CADRE C										
MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES *										
		Montant net au début de l'exercice		Augmentations		Dotations de l'exercice aux amortissements		Montant net à la fin de l'exercice		
Frais d'émission d'emprunt à étaler						Z9		Z8		
Primes de remboursement des obligations						SP		SR		

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

Nature des provisions		Montant au début de l'exercice 1	AUGMENTATIONS : Dotations de l'exercice 2	DIMINUTIONS : Reprises de l'exercice 3	Montant à la fin de l'exercice 4	
Désignation de l'entreprise ALLIANCE4U Néant <input type="checkbox"/> *						
Provisions réglementées	Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers *	3T	TA	TB	TC	
	Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II du CGI)*	3U	TD	TE	TF	
	Provisions pour hausse des prix (1) *	3V	TG	TH	TI	
	Amortissements dérogatoires	3X	46 400	11 407	57 806	
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %	D3	D4	D5	D6	
	Provisions pour prêts d'installation (art. 39 quinquies H du CGI)	U	IK	IL	IM	
	Autres provisions réglementées (1)	3Y	TP	TQ	TR	
	TOTAL I	3Z	46 400	11 407	57 806	TU
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges	4A	4B	37 263	27 500	9 763
	Provisions pour garanties données aux clients	4E	4F			
	Provisions pour pertes sur marchés à terme	4J	4K			
	Provisions pour amendes et pénalités	4N	4P			
	Provisions pour pertes de change	4T	4U			
	Provisions pour pensions et obligations similaires	4X	4Y			
	Provisions pour impôts (1)	5B	5C			
	Provisions pour renouvellement des immobilisations *	5F	5H			
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions	EO	EP			
	Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer *	5R	5S			
	Autres provisions pour risques et charges (1)	5V	45 194	92 315		137 509
	TOTAL II	5Z	45 194	129 578	27 500	147 272
	Provisions pour dépréciation	sur immobilisations	- incorporelles	6A	6B	420 000
- corporelles			6E	6F		
- Titres mis en équivalence			Ø2	Ø3		
- titres de participation			9U	1 107 000	9V	1 107 000
- autres immobilisations financières (1) *			Ø6	Ø7		
Sur stocks et en cours		6N	6P			
Sur comptes clients		6T	6U	161 528	161 528	
Autres provisions pour dépréciation (1)*		6X	6Y			
TOTAL III		7B	1 107 000	581 528	1 688 528	UA
TOTAL GENERAL (I + II + III)		7C	1 198 594	722 513	1 773 834	147 272
Dont dotations et reprises	<ul style="list-style-type: none"> - d'exploitation - financières - exceptionnelles 	UE	618 791	UF	609 027	
		UG	92 316	UH	1 107 000	
		UJ	11 407	UK	57 806	
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39-1-5e du C.G.I.					10	
(1) à détailler sur feuillet séparé selon l'année de constitution de la provision ou selon l'objet de la provision. NOTA : Les charges à payer ne doivent pas être mentionnées sur ce tableau mais être ventilées sur l'état détaillé des charges à payer dont la production est prévue par l'article 38 II de l'annexe III au CGI.						

Désignation de l' entreprise : ALLIANCE4U		Néant <input type="checkbox"/> *					
CADRE A		ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut 1	A 1 an au plus 2	A plus d'un an 3	
DE L'ACTIF IMMOBILISE	Créances rattachées à des participations	UL		UM		UN	
	Prêts (1) (2)	UP		UR		US	
	Autres immobilisations financières	UT	102 263	UV		UW	102 263
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	VA					
	Autres créances clients	UX	3 477 846		3 477 846		
	Créance représentative de titres (Provision pour dépréciation antérieurement constituée* UO)	ZI					
	Personnel et comptes rattachés	UY	1 366		1 366		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	UZ	32 551		32 551		
	État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	VM	160 910		160 910	
		Taxe sur la valeur ajoutée	VB	148 843		148 843	
		Autres impôts, taxes et versements assimilés	VN	12 971		12 971	
		Divers	VP				
	Groupe et associés (2)	VC	9 626		9 626		
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	VR	16 369		16 369		
	Charges constatées d'avance	VS	81 276		81 276		
	TOTAUX		VT	4 044 022	VU	3 941 759	VV
RENVUIS	(1) Montant des - Prêts accordés en cours d'exercice	VD					
	- Remboursements obtenus en cours d'exercice	VE					
	(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)	VF					
CADRE B		ÉTAT DES DETTES		Montant brut 1	A 1 an au plus 2	A plus d'1 an et 5 ans au plus 3	A plus de 5 ans 4
Emprunts obligatoires convertibles (1)		7Y	906 768		6 768		900 000
Autres emprunts obligatoires (1)		7Z					
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)	à 1 an maximum à l'origine	VG					
	à plus d'1 an à l'origine	VH	3 192 173		922 744	2 069 430	200 000
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)		8A					
Fournisseurs et comptes rattachés		8B	441 230		441 230		
Personnel et comptes rattachés		8C	535 220		535 220		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		8D	1 117 716		1 117 716		
Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	8E					
	Taxe sur la valeur ajoutée	VW	779 933		779 933		
	Obligations cautionnées	VX					
	Autres impôts, taxes et assimilés	VQ	177 514		177 514		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		8J					
Groupe et associés (2)		VI	405		405		
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)		8K	54 453		54 453		
Dettes représentatives de titres empruntés ou remis en garantie *		ZZ					
Produits constatés d'avance		8L					
TOTAUX		VY	7 205 411	VZ	4 035 981	2 069 430	1 100 000
RENVUIS	(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	VJ		(2) Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques		VL	
	Emprunts remboursés en cours d'exercice	VK	749 237	* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD			

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

13327 - ALLIANCE4U

Du 01/01/2022 au 31/03/2023

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/03/2023 dont le total est de 10 861 085,31 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage une perte de -959 912,17 Euros.

L'exercice a une durée de 15 mois, recouvrant la période du 01/01/2022 au 31/03/2023.

Ces comptes annuels ont été établis le 30/06/2023.

Par ailleurs, nous apportons des précisions concernant les faits suivants :

1- Une fusion simplifiée au 31/03/2023 a eu lieu entre les sociétés SAS EOLE CONSULTING, SAS SETTIS (sociétés absorbées) et la société ALLIANCE4U (société absorbante).

A cette occasion, un mali de fusion a été constaté et décomposé.

Pour la SAS EOLE CONSULTING : un mali technique de 2 167 867 € (comptabilisé à l'actif) et un vrai mali de 600 596 € (comptabilisé en charges).

Pour la SAS SETTIS : un mali technique de 969 610 € (comptabilisé à l'actif).

2- Une provision pour risque de non conversion des Obligations Convertibles pour 92 315 € a été constatée au 31/03/2023.

3- Le contrat de prêt souscrit à la Société Générale dont le montant du capital restant dû s'élève au 31/03/2023 à 600 K€ prévoit une clause d'exigibilité immédiate en cas de non respect du ratio financier. A l'issu des comptes clos le 31/12/2021, la société ALLIANCE4U a obtenu l'accord de la Société Générale pour ne pas appliquer cette clause. Pour les comptes clos le 31/03/2023, le ratio financier ne sera pas respecté ce qui expose la société au risque de remboursement immédiat du solde de cet emprunt. A ce jour, nous n'avons pas d'information de la part de la Société Générale concernant l'application de cette clause.

Nous vous informons également qu'en cas d'exigibilité anticipée de l'emprunt souscrit à la Société Générale, les emprunts obligataires OC1 et OC2 pour respectivement 328 K€ et 572 K€ souscrits à la BNP pourraient être exigibles immédiatement.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

- image fidèle
- comparabilité et continuité de l'exploitation
- régularité et sincérité
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre
- indépendance des exercices

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Les comptes annuels au 31/03/2023 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général.

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

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

13327 - ALLIANCE4U

Du 01/01/2022 au 31/03/2023

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

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

Option de traitement des charges financières :

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs sont incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles.

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs sont incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles éligibles.

Fond de commercial:

Un test de dépréciation a été réalisé afin de vérifier si les fonds de commerce de sociétés SAS EOLE CONSULTING et SAS SETTIS, figurant à l'actif des comptes de la SAS ALLIANCE4U suite à la fusion simplifiée pour respectivement 2 168 K€ et 970 K€ ont subi une perte de valeur. La valeur vénale des 2 fonds fusionnés au 31/03/2023 a été déterminée sur la base d'un multiple de l'EBITDA du groupe (méthode LOI du 07/04/2021). Le multiple retenu est un multiple moyen pondéré de 9,49. L'EBITDA moyen pondéré s'élève à 333 K€ et prend en compte les années 2021 (réel, coef 2), 2022 (réel, coef 0.5), 2023 (projection, coef 1.75 et 2024 (prévisionnel, coef 0.2).

Fonds commercial :

Durée d'utilisation non limitée

Les fonds de commerce ayant une durée d'utilisation non limitée sont non amortissables.

L'entité a réalisé au cours de l'exercice un test de dépréciation pour s'assurer que la valeur actuelle était supérieure à sa valeur nette comptable, étant précisé que la valeur actuelle résulte de la valeur la plus élevée entre la valeur vénale et la valeur d'usage.

Lorsque la valeur actuelle est inférieure à la valeur nette comptable, une dépréciation à due concurrence est effectuée irrévocablement.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

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

- leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement),

Option de traitement des charges financières :

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs sont incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

13327 - ALLIANCE4U

Du 01/01/2022 au 31/03/2023

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

- Matériels et outillages	3 ans
- Frais acquisition Titres	5 ans

PARTICIPATIONS, AUTRES TITRES IMMOBILISÉS, VALEURS MOBILIÈRES DE PLACEMENT

Une provision pour dépréciation des titres de participation de la SAS EOLE Consulting a été constatée pour 1 107 000€ au 31/12/2021.

Au 31/12/2021, la valorisation des titres des filiales a été faite en conservant la trésorerie nette selon la méthode de la LOI du 07/04/2021 et en prenant en compte la valorisation du fonds de commerce avec une approche pondérée de l'EBIT DA et du CA HT.

Cette provision n'a pas été reprise "comptablement" lors de la fusion car elle est comprise dans le calcul du mali de fusion. Elle a fait l'objet d'un traitement extra-comptable (fiscal).

CRÉANCES

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

PRIMES DE REMBOURSEMENT DES OBLIGATIONS

Une provision pour non conversion des OC (obligations convertibles) est constatée.

Le montant de cette provision est calculée selon le tableau d'amortissement des PNC (primes de non conversion) des OCA 1 et OCA2 (obligations convertibles en actions).

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

13327 - ALLIANCE4U

Du 01/01/2022 au 31/03/2023

ÉTAT DES IMMOBILISATIONS

13327 - ALLIANCE4U

Du 01/01/2022 au 31/03/2023

CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations suite à réévaluation	acquisitions
INCORPOR.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL		4 402 612	
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions	Sur sol propre			
		Sur sol d'autrui			
		Inst. générales, agencés & aménagés construct.			2 600
	Installations techniques, matériel & outillage industriels				83 117
	Autres immos corporelles	Inst. générales, agencés & aménagés divers			
		Matériel de transport			
		Matériel de bureau & mobilier informatique	7 874		225 853
		Emballages récupérables & divers			
		Immobilisations corporelles en cours			55 000
	Avances et acomptes				
		TOTAL	7 874		366 570
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations		8 409 697		
	Autres titres immobilisés				184
	Prêts et autres immobilisations financières				102 263
		TOTAL		8 409 697	
		TOTAL GENERAL	8 417 572	4 402 612	469 017
CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions par vlt poste	Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
INCORPOR.	Frais d'établissement & dévelop.	TOTAL			
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL		1 218 164	3 184 448
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions	Sur sol propre			
		Sur sol d'autrui			
		Inst. gal. agen. amé. cons			2 600
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.				83 117
	Autres immos corporelles	Inst. gal. agen. amé. divers			
		Matériel de transport			
		Mat. bureau, inform., mobilier	3 439		230 288
		Emb. récupérables & divers			
		Immobilisations corporelles en cours			55 000
	Avances et acomptes				
		TOTAL	3 439	371 005	
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations		8 409 697		
	Autres titres immobilisés				184
	Prêts & autres immob. financières				102 263
		TOTAL		8 409 697	
		TOTAL GENERAL	9 631 300	3 657 900	

ÉTAT DES AMORTISSEMENTS

13327 - ALLIANCE4U

Du 01/01/2022 au 31/03/2023

CADRE A SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amorts sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles		632 365	585 395	46 970
TOTAL		632 365	585 395	46 970
Terrains				
Constructions				
Sur sol propre				
Sur sol d'autrui				
Inst. générales agen. aménag.		43 212		43 212
Inst. techniques matériel et outil. industriels				
Autres Immo corporelles				
Inst. générales agencem. amén.				
Matériel de transport				
Mat. bureau et informatiq., mob.	394	195 144	1 118	194 420
Emballages récupérables divers				
TOTAL	394	238 356	1 118	237 632
TOTAL GENERAL	394	870 721	586 513	284 602

CADRE B VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Différentiel de durée	DOTATIONS Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	REPRISES Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Mouv. net des amorts fin de l'exercice
Frais d'établissement							
Fonds commercial							
Autres immo corporelles							
TOTAL							
Terrains							
Constr.							
Sur sol propre							
Sur sol autrui							
Inst. agenc. et amén.							
Inst. techn. mat. et outillage							
A. Immo. corp.							
Inst. gales, ag. am div							
Matériel transport							
Mat. bureau mobilier inf.							
Emballages réc. divers							
TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participations	11 407			57 806			-46 400
TOTAL GÉNÉRAL	11 407			57 806			-46 400
Total général non ventilé		11 407			57 806		-46 400

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

ÉTAT DES DÉPRÉCIATIONS

13327 - ALLIANCE4U

Du 01/01/2022 au 31/03/2023

MOUVEMENTS DES DÉPRÉCIATIONS

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE

RUBRIQUES	Dépréciations début de l'exercice	Augmentations dotations de l'exercice	Diminutions reprises de l'exercice	Dépréciations fin de l'exercice
Frais d'établissement, de recherche et de développement				
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Sur sol propre				
Constructions				
Sur sol d'autrui				
Inst. gales agen. aménag constr.				
Inst. techniques matériel et outillage industriels				
Autres				
immobs				
corporelles				
Inst. gales agen. aménag. divers				
Matériel de transport				
Mat. bureau et mob. informatique				
Emballages récupérables divers				
Titres mis en équivalence				
Immobs financières				
Titres de participations	1 107 000		1 107 000	
Autres				
TOTAL	1 107 000		1 107 000	
Stocks				
Créances				
Valeurs mobilières de placement				
TOTAL GÉNÉRAL	1 107 000		1 107 000	

PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

13327 - ALLIANCE4U

Du 01/01/2022 au 31/03/2023

TABLEAU DES PROVISIONS

Nature des provisions		Montant au début de l'exercice	AUGMENTATIONS Dotations de l'exercice	DIMINUTIONS Reprises de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Provisions réglementées	Prov. pour reconstit. gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissements				
	Provisions pour hausse des prix				
	Amortissements dérogatoires	46 400	11 407	57 806	
	<i>Dont majorations exceptionnelles de 30 %</i>				
	Pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées					
TOTAL		46 400	11 407	57 806	
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges		37 263	27 500	9 763
	Prov. pour garanties données aux clients				
	Prov. pour pertes sur marchés à terme				
	Provisions pour amendes et pénalités				
	Provisions pour pertes de change				
	Prov. pour pensions et obligations similaires				
	Provisions pour impôts				
	Prov. pour renouvellement des immobilisations				
	Prov. pour gros entretien et grdes réparations				
	Prov. pour chges sociales, fiscales / congés à payer				
	Autres provisions pour risques et charges	45 194	92 315		137 509
TOTAL		45 194	129 578	27 500	147 272
Provisions pour dépréciation	Sur immobilisations		420 000	420 000	
	- incorporelles				
	- corporelles				
	- Titres mis en équivalence				
	- titres de participation	1 107 000		1 107 000	
	- autres ImmoBs financières				
Sur stocks et en cours					
Sur comptes clients			161 528	161 528	
Autres provisions pour dépréciation					
TOTAL		1 107 000	581 528	1 688 528	
TOTAL GÉNÉRAL		1 198 594	722 513	1 773 834	147 272
Dont provisions pour pertes à terminaison					
	- d'exploitation		618 791	609 027	
Dont dotations & reprises					
	- financières		92 316	1 107 000	
	- exceptionnelles		11 407	57 806	
Titre mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée					

ACTIF CIRCULANT

13327 - ALLIANCE4U

Du 01/01/2022 au 31/03/2023

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

		ÉTAT DES CRÉANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ		Créances rattachées à des participations			
		Prêts (1) (2)			
		Autres immobilisations financières	102 263		102 263
		Clients douteux ou litigieux			
ACTIF CIRCULANT		Autres créances clients	3 477 846	3 477 846	
		Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
		Personnel et comptes rattachés	1 366	1 366	
		Sécurité sociale et autres organismes sociaux	32 551	32 551	
		Impôts sur les bénéfices	160 910	160 910	
		Etat & autres coll. publiques	148 843	148 843	
		Autres impôts, taxes & versements assimilés	12 971	12 971	
		Divers			
		Groupe et associés (2)	9 626	9 626	
		Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	16 369	16 369	
	Charges constatées d'avance	81 276	81 276		
	TOTAUX	4 044 022	3 941 759	102 263	
RENOIS	(1)	Montant des	- Créances représentatives de titres prêtés - Prêts accordés en cours d'exercice		
	(2)	Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)			

CAPITAUX PROPRES

13327 - ALLIANCE4U

Du 01/01/2022 au 31/03/2023

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

DIFFÉRENTES CATÉGORIES DE TITRES	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
Titres composant le capital social au début de l'exercice	567 100,00	10,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin d'exercice	567 100,00	10,00

ETAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

13327 - ALLIANCE4U

Du 01/01/2022 au 31/03/2023

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)	906 768	6 768		900 000
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts & dettes à 1 an max. à l'origine				
etbs de crédit (1) à plus d' 1 an à l'origine	3 192 173	922 744	2 069 430	200 000
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)				
Fournisseurs & comptes rattachés	441 230	441 230		
Personnel & comptes rattachés	535 220	535 220		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	1 117 716	1 117 716		
Etat & Impôts sur les bénéfices				
autres Taxe sur la valeur ajoutée	779 933	779 933		
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	177 514	177 514		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés				
Groupe & associés (2)	405	405		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)	54 453	54 453		
Dette représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAUX	7 205 411	4 035 981	2 069 430	1 100 000
Renvois (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(1) Emprunts remboursés en cours d'exer.	749 237			
(2) Montant divers emprunts, dett/associés				

HONORAIRES VERSÉS COMMISSAIRES AUX COMPTES

13327 - ALLIANCE4U

Du 01/01/2022 au 31/03/2023

COMMISSAIRES AUX COMPTES

MONTANT DES HONORAIRES VERSÉS AUX COMMISSAIRES AUX COMPTES

	Exercice	Exercice N-1
Commissariat aux comptes, certification, examen des comptes individuels et consolidés :		
ACTIF AUDIT 31500 TOULOUSE	6 000	5 000
TOTAL	6 000	5 000

LES EFFECTIFS

13327 - ALLIANCE4U

Du 01/01/2022 au 31/03/2023

RÉMUNÉRATIONS DES ORGANES D'ADMINISTRATION, DE DIRECTION ET DE SURVEILLANCE

RÉMUNÉRATIONS ALLOUÉES AUX MEMBRES

Montants

Organes d'administration

Organes de direction

Organes de surveillance

343 918

CHIFFRE D'AFFAIRES ET VENTILATION DE L'IMPÔT

13327 - ALLIANCE4U

Du 01/01/2022 au 31/03/2023

VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES

PRODUITS	CA France	CA Export	Total
PRESTATIONS	13 589 417		13 589 417
PDTS ANNEXES	150		150
Chiffre d'affaires	13 589 567		13 589 567