

RCS : BAYONNE Code greffe : 6401

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2000 B 00352 Numéro SIREN : 431 781 798 Nom ou dénomination : D.H.I.
--

Ce dépôt a été enregistré le 07/04/2022 sous le numéro de dépôt 2277



29 MARS 2022

06 AVR. 2022

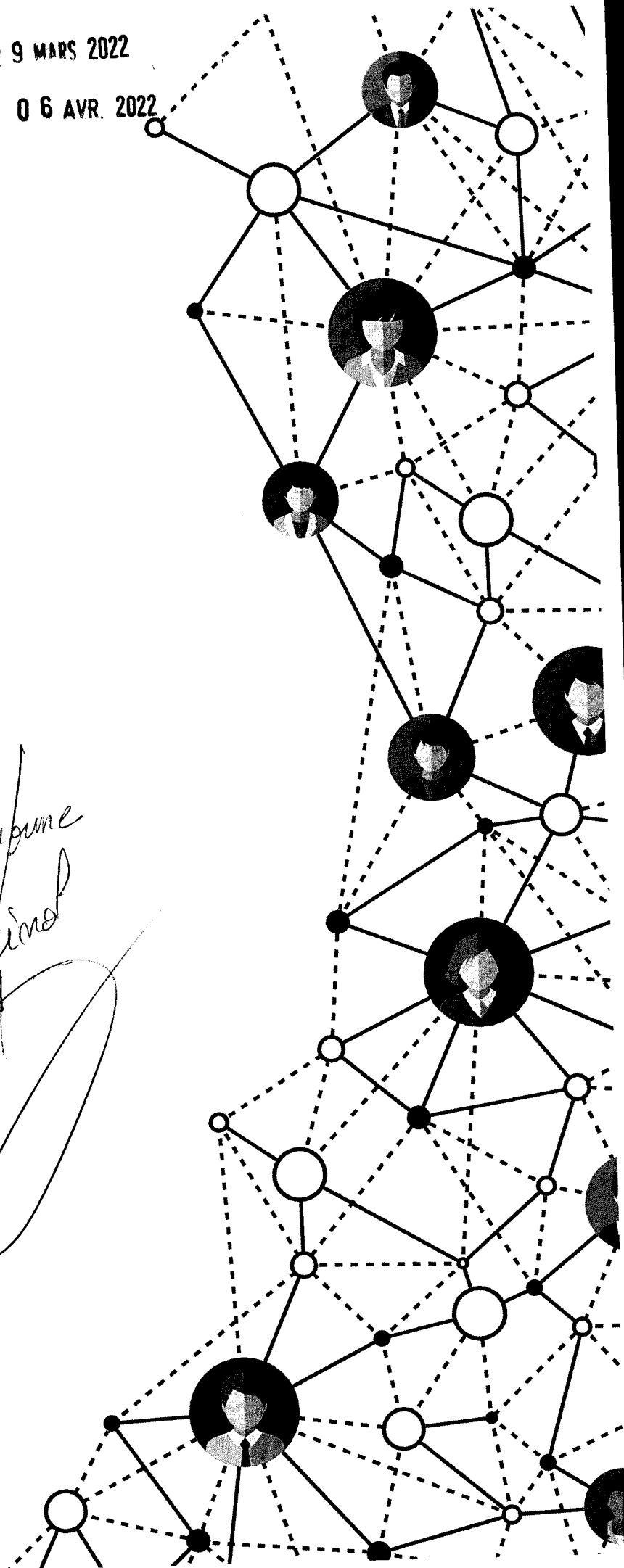
Comptes annuels

D.H.I.

*certifié conforme
à l'original*

30/06/2021

Ce document contient 15 pages





D.H.I.

Période du 01/01/2020 au 30/06/2021 (Bilan)

Sommaire

1	<i>Comptes annuels</i>	3
1.1	Bilan actif	4
1.2	Bilan passif	5
1.3	Compte de résultat	6
1.4	Bilan actif (Détail)	8
1.5	Bilan passif (Détail)	11
1.6	Compte de résultat (Détail)	13

D.H.I.

Comptes annuels



D.H.I.

Actif		Au 30/06/2021			Au 31/12/2019
		Montant brut	Amort. ou Prov.	Montant net	
Capital souscrit non appelé					
Actif immobilisé	Immobilisations incorporelles				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions, brevets et droits similaires				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Immobilisations incorporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	TOTAL				
	Immobilisations corporelles				
	Terrains	396 933	173 014	223 919	1 231 957
	Constructions				
	Inst. techniques, mat. out. industriels	8 900	8 900		17 669
	Autres immobilisations corporelles				
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	TOTAL	405 833	181 914	223 919	1 249 626
	Immobilisations financières ⁽¹⁾				
	Participations évaluées par équivalence	879 918		879 918	860 178
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				
	Titres immob. de l'activité de portefeuille				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				69
	Autres immobilisations financières				
	TOTAL	879 918		879 918	860 247
Total de l'actif immobilisé		1 285 752	181 914	1 103 837	2 109 874
Actif circulant	Stocks				
	Matières premières, approvisionnements				
	En cours de production de biens				
	En cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	TOTAL				
	Avances et acomptes versés sur commandes				
	Créances ⁽²⁾				
	Clients et comptes rattachés	6 061	1 883	4 178	
	Autres créances	1 481 483	16 500	1 464 983	581 753
	Capital souscrit et appelé, non versé				
	TOTAL	1 487 544	18 383	1 469 161	581 753
	Divers				
	Valeurs mobilières de placement				
	(dont actions propres :)				
	Instruments de trésorerie	254 932		254 932	12 553
	Disponibilités				
	TOTAL	254 932		254 932	12 553
Charges constatées d'avance		2 294		2 294	3 099
Total de l'actif circulant		1 744 771	18 383	1 726 388	597 405
Frais d'émission d'emprunts à évaluer					
Primes de remboursement des emprunts					
Écarts de conversion actif					
TOTAL DE L'ACTIF		3 030 524	200 297	2 830 226	2 707 280
Renvois :					
(1) Dont droit au bail					
(2) Dont part à moins d'un an (brut) des immobilisations financières					
(3) Dont créances à plus d'un an (brut)				481 431	572 949
Clause de réserve de propriété		Immobilisations	Stocks	Créances clients	

D.H.I.

Passif		Au 30/06/2021	Au 31/12/2019
Capitaux propres	Capital (dont versé : 328 220)	328 220	328 220
	Primes d'émission, de fusion, d'apport	8 066	8 066
	Ecart de réévaluation		
	Ecart d'équivalence		
	Réserves		
	Réserve légale	69 146	69 146
	Réserves statutaires		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	320 325	305 047
	Report à nouveau		-398 869
	Résultats antérieurs en instance d'affectation		
	Résultat de la période (bénéfice ou perte)	466 313	514 147
Aut. fonds propres	Situation nette avant répartition	1 192 071	825 757
	Subvention d'investissement		
	Provisions réglementées	85 963	226 727
	Total	1 278 034	1 052 484
Provisions	Titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total		
Dettes	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total		
	Emprunts et dettes assimilées		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	738 455	1 010 484
	Emprunts et dettes financières divers (3)	586 901	478 703
	Total	1 325 357	1 489 188
	Avances et acomptes reçus sur commandes (1)		
Dettes	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 409	10 047
	Dettes fiscales et sociales	150 309	107 586
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	48 981	41 981
	Autres dettes	21 134	5 991
	Instruments de trésorerie		
	Total	226 835	165 607
TOTAL DU PASSIF	Produits constatés d'avance		
	Total des dettes et des produits constatés d'avance	1 552 192	1 654 795
	Écart de conversion passif		
	Crédit-bail immobilier		
	Crédit-bail mobilier		
	Effets portés à l'escompte et non échus		
	Dettes et produits constatés d'avance, sauf (1), à plus d'un an	772 575	1 370 246
	à moins d'un an	779 617	284 548
	Renvois : (2) dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques		
	(3) dont emprunts participatifs		

D.H.I.

		France	Exportation	Du 01/01/2020 Au 30/06/2021 18 mois	Du 01/01/2019 Au 31/12/2019 12 mois
Produits d'exploitation (1)	Ventes de marchandises				
	Production vendue : - Biens				
	- Services	163 483		163 483	115 162
	Chiffre d'affaires net	163 483		163 483	115 162
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Produits nets partiels sur opérations à long terme				
	Subventions d'exploitation			3 320	4 929
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges			6 622	447
	Autres produits				
Total				173 425	120 538
Charges d'exploitation (2)	Marchandises Achats				
	Variation de stocks				
	Matières premières et autres approvisionnements Achats				
	Variation de stocks				
	Autres achats et charges externes (3)			90 025	120 690
	Impôts, taxes et versements assimilés			20 272	10 999
	Salaires et traitements			108 235	89 721
	Charges sociales			56 885	50 278
				90 989	63 844
	Dotations d'exploitation	• sur immobilisations	amortissements provisions		
Autres charges	• sur actif circulant			1 883	
	• pour risques et charges				
Total				9 257	746
Total				377 550	336 281
Résultat d'exploitation A				-204 124	-215 742
Opér. commun	Bénéfice attribué ou perte transférée B			304 332	200 768
	Perte supportée ou bénéfice transféré C				
Produits financiers	Produits financiers de participations (4)				239 988
	Produits financiers d'autres valeurs mobilières de placement et créances d'actif immobilisé (4)				
	Autres intérêts et produits assimilés (4)			10 834	6 686
	Reprises sur provisions, transferts de charges				6 559
	Différences positives de change				
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total				10 834	253 234
Charges financières	Dotations financières aux amortissements et provisions				
	Intérêts et charges assimilées (5)			46 805	29 454
	Différences négatives de change				
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total				46 805	29 454
Résultat financier D				-35 970	223 779
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔT (± A ± B - C ± D) E				64 237	208 805

D.H.I.

		Du 01/01/2020 Au 30/06/2021 18 mois	Du 01/01/2019 Au 31/12/2019 12 mois
Produits exceptionnels	Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
	Produits exceptionnels sur opérations en capital	1 321 920	919 738
	Reprises sur provisions et transferts de charge	169 194	74 893
	Total	1 491 114	994 631
Charges exceptionnelles	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital	934 718	572 560
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	28 430	22 266
	Total	963 149	594 827
Résultat exceptionnel		F 527 965	399 804
Participation des salariés aux résultats		G	
Impôt sur les bénéfices		H 125 890	94 462
BÉNÉFICE OU PERTE (± E ± F - G - H)		466 313	514 147
Renvois			
(1) Dont	produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs incidence après impôt des corrections d'erreurs	1 578	
(2) Dont	charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs incidence après impôt des corrections d'erreurs	9 257	
(3) Y compris	- redevances de crédit-bail mobilier - redevances de crédit-bail immobilier		9 099
(4) Dont	produits concernant les entités liées		
(5) Dont	intérêts concernant les entités liées		

D.H.I.

Période du 01/01/2020 au 30/06/2021 (Bilan)

Bilan Actif		30/06/2021	31/12/2019	%
Constructions		396 933,53	1 709 632,93	-76.78
21311000	STRUCT PORT HDYE 1	0,00	152 000,00	-100
21311100	TOITURE PORT HDYE1	0,00	19 000,00	-100
21311200	INST GENE PORTT HDYE1	0,00	19 000,00	-100
21311300	STRUCT PORT HDYE6	0,00	1 780,84	-100
21311400	TOITURE PORT HDYE6	0,00	222,97	-100
21311500	INST GENE PORT HDYE6	0,00	221,99	-100
21311900	CAVE GARAGE PERSPECTIVE	433,53	16 907,13	-97.44
21313000	STRUCT HIRIBIDEA	0,00	200 000,00	-100
21313100	TOIT HIRIBIDEA	0,00	25 000,00	-100
21313200	INST GENE HIRIBIDEA	0,00	25 000,00	-100
21314900	STRUCT APP ADARKA	193 200,00	193 200,00	
21315000	TOITURE APP ADARKA	24 150,00	24 150,00	
21315100	INST GENE APP ADARKA	24 150,00	24 150,00	
21317201	STRUCTURE BARATZ	0,00	103 200,00	-100
21317202	TOITURE BARATZ	0,00	12 900,00	-100
21317203	INSTALL GENE BARTAZ	0,00	12 900,00	-100
21317301	STRUCTURE BARATZ 17	9 600,00	9 600,00	
21317302	TOITURE BARATZ 17	1 200,00	1 200,00	
21317303	INSTALL GENE BARATZ 17	1 200,00	1 200,00	
21317601	STRUCTURE YOKO 24	114 400,00	114 400,00	
21317602	TOITURE YOKO 24	14 300,00	14 300,00	
21317603	INSTALL GENE YOKO 24	14 300,00	14 300,00	
21317604	STRUCTURE YOKO 15	0,00	112 000,00	-100
21317605	TOITURE YOKO 15	0,00	14 000,00	-100
21317606	INSTALL GENE YOKO 15	0,00	14 000,00	-100
21317607	GARAGE YOKO 10	0,00	10 000,00	-100
21317608	PARKING 1 LOCAL PORT HDYE	0,00	30 000,00	-100
21317609	LOCAUX COMMERCIAUX PORT HENDAYE	0,00	300 000,00	-100
21317711	SEIGNOSSE BENITO STRUCTURE	0,00	196 000,00	-100
21317712	SEIGNOSSE BEITO TOIT	0,00	24 500,00	-100
21317713	SEIGNOSSE BENITO INST GAL	0,00	24 500,00	-100
Amort. prov. constructions		-173 014,46	-477 675,46	-63.78
28131100	AMORT STRUCT PORT HDYE1	0,00	-62 702,15	-100
28131110	AMORT TOITURE PORT HDYE1	0,00	-13 716,43	-100
28131120	AMORT INST GENE PORT HDYE1	0,00	-18 288,82	-100
28131130	AMORT STRUCT PORT HDYE6	0,00	-734,62	-100
28131140	AMORT TOIT PORT HDYE6	0,00	-160,98	-100
28131150	AMORT INST GEN PORT HDYE6	0,00	-213,68	-100
28131190	AMORT GAR CAVE PERSPECTIVE	-197,38	-6 974,43	-97.17
28131300	AMORT STRUC HIRIBIDEA	0,00	-78 651,63	-100
28131310	AMORT TOIT HIRIBIDEA	0,00	-17 205,48	-100
28131320	AMORT INST GENE HIRIBIDEA	0,00	-22 941,00	-100
28131490	AMORT STRUC APP ADARKA	-81 640,85	-73 391,43	11.24
28131500	AMORT TOITURE APP ADARKA	-17 859,44	-16 054,79	11.24
28131510	AMORT INST GENE APP ADARKA	-23 813,02	-21 406,70	11.24
28131721	AMORT STRUCTURE BARATZ	0,00	-28 037,61	-100
28131722	AMORT TOITURE BARATZ	0,00	-6 130,15	-100
28131723	AMORT INSTALL GENE BARATZ	0,00	-8 175,87	-100
28131731	AMORT STRUCTURE BARATZ 17	-3 018,06	-2 608,15	15.72
28131732	AMORT TOITURE BARATZ 17	-659,92	-570,25	15.72
28131733	AMORT INSTALL GENE BARATZ 17	-880,11	-760,54	15.72
28131761	AMORT STRUCTURE YOKO 24	-29 756,60	-24 871,85	19.64
28131762	AMORT TOITURE YOKO 24	-6 509,50	-5 440,91	19.64
28131763	AMORT INSTALL GENE YOKO 24	-8 679,58	-7 254,72	19.64
28131764	AMORT STRUCTURE YOKO 15	0,00	-24 350,06	-100
28131765	AMORT TOITURE YOKO 15	0,00	-5 326,77	-100
28131766	AMORT INSTALL GENE YOKO 15	0,00	-7 102,53	-100
28131767	AMORT GARAGE YOKO 10	0,00	-3 804,83	-100
28131768	AMORT PRKING 1 LOCAL PORT HDYE	0,00	-1 492,60	-100
28131769	AMORT LOCAUX COMMERCIAUX PORT HENDAYE	0,00	-16 989,18	-100
28131771	AMORT STRUCTURE SEIGN BENITO	0,00	-1 534,17	-100
28131772	AMORT TOITURE BENITO	0,00	-447,51	-100
28131773	AMORT INSTALL GENE BENITO	0,00	-335,62	-100

D.H.I.

Période du 01/01/2020 au 30/06/2021 (Bilan)

Bilan Actif	30/06/2021	31/12/2019	%
Autres immobilisations corporelles	8 900,00	32 412,07	-72.54
21810000 INSTALLAT° GENERALES, AGENCEMENTS..	0,00	19 943,68	-100
21820000 MATERIEL DE TRANSPORT	0,00	421,39	-100
21840000 MOB MATERIEL CUISINE ADARKA	5 900,00	5 900,00	
21842000 MOBILIER CUISINE YOKO GARBI	3 000,00	6 147,00	-51.2
Amort. prov. autres immob. corporelles	-8 900,00	-14 742,92	-39.63
28181000 AMORTISSEMENT INSTALLATION GENERALE	0,00	-2 635,89	-100
28182000 AMORT MAT DE TRANSPORT	0,00	-60,03	-100
28184000 AMORT MAT ET MOB CUISINE ADARKA	-5 900,00	-5 900,00	
28184200 AMORT MOBILIER CUISINE YOKO GARBI	-3 000,00	-6 147,00	-51.2
Total Immobilisations corporelles	223 919,07	1 249 626,62	-82.08
Autres participations	879 918,85	860 178,85	2.29
26110500 PARTICIPATION PLUS IMMOBILIER	698 439,00	698 439,00	
26110700 PARTICIPATION BHL	15 000,00	15 000,00	
26111000 PARTICIPATION ZUBI ONDOA	2 160,00	2 160,00	
26111900 PARTICIPATION TITRES GALANKI	3 050,00	3 050,00	
26112000 PARTICIPATION JEPADHI	9 600,00	9 600,00	
26112100 TITRES SCI XOROETTA	1 140,00	1 140,00	
26112200 PARTICIPATION DOCKS DE L UNTXIN	330,00	330,00	
26112300 PARTICIPATION KANTOI	2 900,00	2 900,00	
26112400 PARTICIPATION BARATZ GAINEAN	2 750,00	2 750,00	
26112600 PARTICIPATION ELIZONDOA	2 500,00	2 500,00	
26112700 PARTICIPATION MOULIN DE SAULT	2 750,00	2 750,00	
26112800 PARTICIPATION YOKO GARBI	2 750,00	2 750,00	
26112900 PARTICIPATION POPLIDAYS	93 958,85	93 958,85	
26113000 PARTICIPTION DONIBANE BERRI	400,00	400,00	
26113100 PARTICIPATION FOKARI	300,00	300,00	
26113200 PARTICIPATION OLHABERRIA	2 750,00	2 750,00	
26113500 PARTICIPATION BIALDE	2 750,00	2 750,00	
26113600 PARTICIPATION PINHADETA	2 501,00	2 501,00	
26113700 PARTICIPATION IBILALDIA	2 900,00	2 900,00	
26113800 PARTICIPATION ALZIRUN ETXEAN	2 500,00	2 500,00	
26113900 PARTICIPATION STELLA	2 750,00	2 750,00	
26114000 PARTICIPATION MGLDH	500,00	500,00	
26114100 PARTICIPATION ARGIAN	2 750,00	2 750,00	
26114200 PARTICIPATION BIKALEAK	2 750,00	2 750,00	
26114300 Participation ARKUAN	1 250,00	0,00	NS
26114400 Participation GOIKO LEKU	1 500,00	0,00	NS
26114500 Participation LOBELIA	9 990,00	0,00	NS
26114600 PARTICIPATION BADIALDE	2 750,00	0,00	NS
26114700 PARTICIPATION HAREAK	1 500,00	0,00	NS
26114800 PARTICIPATION KEPA ORDOQUI	2 750,00	0,00	NS
Autres immobilisations financières	0,00	69,00	-100
27510100 FONDS DE ROULEMENT COPRO MER&GOLF	0,00	69,00	-100
Total Immobilisations financières	879 918,85	860 247,85	2.29
TOTAL Actif immobilisé	1 103 837,92	2 109 874,47	-47.68
Clients et comptes rattachés	6 061,31	0,00	NS
41110000 CLIENTS	2 478,66	0,00	NS
41600000 CRÉANCES DOUTEUSES	2 184,67	0,00	NS
41810000 CLIENTS - FACTURES À ÉTABLIR	1 397,98	0,00	NS
Prov. clients et comptes ratt.	-1 883,00	0,00	NS
49100000 DEPRECIATION CREANCES	-1 883,00	0,00	NS

D.H.I.

Période du 01/01/2020 au 30/06/2021 (Bilan)

Bilan Actif	30/06/2021	31/12/2019	%
Autres créances	1 481 483,59	598 253,37	147.63
43737000 MEDECINE DU TRAVAIL A PAYER	52,63	0,00	NS
44566170 TVA DED B&S A 20%	288,18	275,01	4.79
44566180 TVA DED B&S A 10 %	0,00	5,00	-100
44566210 TVA DEDUC 19.6 / RG	224,25	220,50	1.7
44567000 CREDIT DE TVA A REPORTER	287,00	1 674,00	-82.86
44583000 TVA SUR FNP	1 449,59	839,59	72.65
45151600 GROUPE GALANKI	57 723,91	57 723,91	
45151900 GROUPE BHL	140 000,00	173 762,21	-19.43
45152200 GROUPE KANTOI	1 160,00	1 160,00	
45152300 GROUPE SCI XORROETA	7 574,50	5 582,77	35.68
45152400 GROUPE BARATZ GAINEAN	16 904,71	16 904,71	
45152600 GROUPE ELIZONDOA	8 777,24	0,00	NS
45152700 GROUPE SCI MAISON DE SAULT	5 502,63	0,00	NS
45153000 GROUPE DONIBANE BERRI	81 619,26	109 717,33	-25.61
45153100 GROUPE OLHABERRIA	2 750,00	2 750,00	
45153200 GROUPE BIALDE	5 695,76	3 695,76	54.12
45153300 GROUPE PINHADETA	3 526,90	2 555,42	38.02
45153400 GROUPE IBILALDIA	12 569,53	8 954,47	40.37
45153600 GROUPE VILLA STELLA	3 300,00	0,00	NS
45153700 COMPTE COURANT ARGIAN	2 750,00	0,00	NS
45153800 COMPTE GROUPE BIKALEAK	0,00	138 500,00	-100
45153900 GROUPE MGLDH64	38 327,50	38 442,50	-0.3
45154000 GROUPE FOKARI	0,00	13 200,00	-100
45154100 Groupe LOBELIA	96 000,00	0,00	NS
46200000 CREANCES/CESSIONS IMMOB	995 000,00	0,00	NS
46730800 PROV S/CHARGES +IMMO	0,00	3 811,49	-100
46730941 PROV S/CHARGES MAZZOLINI (YOKO 24)	0,00	1 037,41	-100
46730942 PROV S/CHARGES KOTEPOR	0,00	9 710,80	-100
46730943 PROV S/CHARGES DESPESSA (YO 15 PK9)	0,00	793,40	-100
46730944 PROV S/CHARGES HEGOBURU (BARATZ)	0,00	137,09	-100
46770000 DEBITEURS DIVERS CARPA	0,00	6 000,00	-100
46781000 ATTENTE CARPA DOSSIER KCB	0,00	800,00	-100
Prov. autres créances	-16 500,00	-16 500,00	
49550000 DEPRECIATION CC BARATZ	-16 500,00	-16 500,00	
Total Créances	1 469 161,90	581 753,37	152.54
Disponibilités	254 932,56	12 553,46	NS
51220000 BANQUE COURTOIS	134 161,48	557,08	NS
51230100 BANQUE SOCIETE GENERALE	15 686,41	5 211,15	201.02
51250000 CREDIT AGRICOLE	105 084,67	6 785,23	NS
Total Divers	254 932,56	12 553,46	NS
Charges constatées d'avance	2 294,44	3 099,09	-25.96
48600000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	2 294,44	3 099,09	-25.96
Total Actif circulant	1 726 388,90	597 405,92	188.98
TOTAL ACTIF	2 830 226,82	2 707 280,39	4.54

D.H.I.

Période du 01/01/2020 au 30/06/2021 (Bilan)

Bilan Passif	30/06/2021	31/12/2019	%
Capital	328 220,00	328 220,00	
10110000 CAPITAL SOUSCRIT - NON APPELE	328 220,00	328 220,00	
Primes d'émission, de fusion, d'apport	8 066,00	8 066,00	
10410000 PRIME D'APPORT	8 066,00	8 066,00	
Réserve légale	69 146,00	69 146,00	
10610000 RESERVE LEGALE	69 146,00	69 146,00	
Autres réserves	320 325,73	305 047,85	5.01
10680000 AUTRES RESERVES	320 325,73	305 047,85	5.01
Report à nouveau	0,00	-398 869,73	-100
11900000 REPORT A NOUVEAU DEBITEUR	0,00	-398 869,73	-100
Résultat de l'exercice	466 313,28	514 147,63	-9.3
Résultat de l'exercice	466 313,28	514 147,63	-9.3
Provisions réglementées	85 963,20	226 727,23	-62.09
14510000 AMORT DEROGATOIRE	85 963,20	226 727,23	-62.09
Capitaux propres	1 278 034,21	1 052 484,98	21.43
Emprunts et dettes auprès des éta de crédit	738 455,77	1 010 484,68	-26.92
16414000 EMPRUNT CREDIT AGRICOLE	10 507,07	29 474,80	-64.35
16415000 EMPRUNT CA ADARKA	15 538,02	34 222,55	-54.6
16416100 EMPRUNTS BARATZ	188 079,77	251 590,52	-25.24
16416300 PRET CRCA YOKO GARBI	2 713,14	146 500,05	-98.15
16416400 EMPRUNT SOCIETE GENERALE	288 532,69	306 709,88	-5.93
16416500 EMPRUNT SEIGNOSSE	221 211,29	240 272,88	-7.93
16884100 ICNE	11 873,79	1 714,00	592.75
Emprunts et dettes financières divers	586 901,70	478 703,71	22.6
16501000 CAUTION SANTA MARIA	0,00	1 840,40	-100
16505000 CAUTION INCHA - URBAN	0,00	1 169,44	-100
16507000 CAUTION PUNTAO	0,00	4 291,84	-100
16508000 CAUTION PLUS IMMO	0,00	67,35	-100
16509000 CAUTION TOUZET	0,00	8 400,00	-100
16509100 CAUTION GHL CIBOURE	0,00	3 913,46	-100
45150500 GROUPE PLUS IMMO	505 000,00	0,00	NS
45150600 GROUPE ZUBI ONDOA	47 640,00	47 640,00	
45152100 GROUPE DOCKS DE L'UNTXIN	1 868,99	1 868,99	
45152600 GROUPE ELIZONDOA	0,00	8 372,53	-100
45152700 GROUPE SCI MAISON DE SAULT	0,00	10 202,00	-100
45152800 GROUPE YOKO GARBI	0,00	26 035,60	-100
45153500 COMPTE GROUPE ALTZIRUN	23 289,07	88 079,12	-73.56
45153600 GROUPE VILLA STELLA	0,00	137 445,58	-100
45153700 COMPTE COURANT ARGIAN	0,00	100 000,00	-100
45510000 CPTÉ COURANT D H	8 627,74	38 982,50	-77.87
45520000 CPTÉ COURANT M H	475,90	394,90	20.51
Emprunts et dettes assimilées	1 325 357,47	1 489 188,39	-11
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 409,80	10 047,98	-36.21
40110000 FOURNISSEURS	1 404,30	8 702,48	-83.86
40170000 FOURNISSEURS - RETENUES DE GARANTIE	1 345,50	1 345,50	

D.H.I.

Période du 01/01/2020 au 30/06/2021 (Bilan)

Bilan Passif		30/06/2021	31/12/2019	%
40810000	FOURNISSEURS - FACTURES NON PARVENUES	3 660,00	0,00	NS
Dettes fiscales et sociales		150 309,37	107 586,67	39.71
42820000	PROV CP	7 953,00	11 619,42	-31.55
43100000	URSSAF	21 619,21	6 770,00	219.34
43730000	RETRAITE UGRR	43,14	4 835,05	-99.11
43733000	PREVOYANCE	196,32	186,30	5.38
43734000	MUTUELLE	1 181,64	1 077,93	9.62
43737000	MEDECINE DU TRAVAIL A PAYER	0,00	31,41	-100
43820000	CH SOC / CP	3 807,00	5 542,16	-31.31
43860000	AUTRES CHARGES A PAYER	784,55	4 415,40	-82.23
44210000	PRÉLÈVEMENT A LA SOURCE SALARIES	1 437,36	4 260,00	-66.26
44400000	CREANCE/DETTE IMPOT SOCIETE	107 890,00	66 918,00	61.23
44551000	TVA A DECAISSER	0,00	1 931,00	-100
44571200	TVA COLL B&S A 20%	310,15	0,00	NS
44860000	ETAT CHARGES A PAYER	5 087,00	0,00	NS
Dettes sur immob. et comptes rattachés		48 981,00	41 981,00	16.67
26911000	PARTICIPATION ZUBI ONDOA NON VERSEE	2 160,00	2 160,00	
26911210	PART SCI XOROETTA NON LIB	1 140,00	1 140,00	
26911220	PARTS SCI DOCKS NON LIBEREES	330,00	330,00	
26911330	VERS REST A EFF TITRES OLHABERRIA	2 750,00	2 750,00	
26911350	PARTICIPATION BIALDE NON VERSEE	2 750,00	2 750,00	
26911360	PARTICIPATION PINHADETA NON VERSEE	2 501,00	2 501,00	
26911410	PART NON LIBEREE ARGIAN	2 750,00	2 750,00	
26911420	PARTICIPATION BIKALEAK NON VERSEE	2 750,00	2 750,00	
26911900	VERS REST A EFF TITRES GALANKI	3 050,00	3 050,00	
26912300	PARTICIPATION KANTOI	2 900,00	2 900,00	
26912400	PARTICIPATION BARATZ GAINEAN NON VE	2 750,00	2 750,00	
26912600	PARTICIPATION ELIZONDOA NON VERSE	2 500,00	2 500,00	
26912800	PART YOKO GARBI NON VERSEE	2 750,00	2 750,00	
26912900	PART MAISONS DE SAULT NON VERSEE	2 750,00	2 750,00	
26913000	PARTICIPATION IBILALDIA NON VERSEE	2 900,00	2 900,00	
26913800	PARTICIPATION ALZIRUN NON VERSEE	2 500,00	2 500,00	
26913900	PARTICIPATION STELLA NON VERSEE	2 750,00	2 750,00	
26914600	PARTICIPATION BADIALDE NON VERSEE	2 750,00	0,00	NS
26914700	PARTICIPATION HAREAK NON VERSEE	1 500,00	0,00	NS
26914800	PARTICIPATION KEPA ORDOQUI NON VERSEE	2 750,00	0,00	NS
Autres dettes		21 134,97	5 991,37	252.76
41970000	CLIENTS - AUTRES AVOIRS	0,00	4 730,00	-100
46720000	CAUTIONS A RENDRE	19 682,49	0,00	NS
46730941	PROV S/CHARGES MAZZOLINI (YOKO 24)	60,41	0,00	NS
46730946	PROV S/CHARGES ERARD	1 392,07	1 066,37	30.54
46730949	PROV S/CHARGES ESPACE (ESP567)	0,00	195,00	-100
Dettes		226 835,14	165 607,02	36.97
Dettes et produits constatés d'avance		1 552 192,61	1 654 795,41	-6.2
Total du Passif		2 830 226,82	2 707 280,39	4.54

D.H.I.

Période du 01/01/2020 au 30/06/2021 (Bilan)

Compte de résultat	30/06/2021	31/12/2019	%
Production vendue (services)	163 483,22	115 162,24	41.96
70620000 LOYER	128 349,00	85 334,12	50.41
70621000 LOYER SANS TVA	35 134,22	26 957,12	30.33
70840000 REFACTURATION DIVERSES	0,00	2 871,00	-100
<i>Chiffre d'affaires net</i>	<i>163 483,22</i>	<i>115 162,24</i>	<i>41.96</i>
Reprise amort. prov. et transferts de charges	3 320,00	4 929,00	-32.64
79118000 TRANSFERTS DE CHARGES	3 320,00	4 929,00	-32.64
Autres produits d'exploitation	6 622,54	447,70	NS
75800000 CHARGE DE GESTION COURANTE	5 044,45	447,70	NS
77258000 PRODUITS / EXO ANTERR	1 578,09	0,00	NS
<i>Produits d'exploitation</i>	<i>173 425,76</i>	<i>120 538,94</i>	<i>43.88</i>
Autres achats et charges externes	90 025,67	120 690,88	-25.41
60611000 EAUX	0,00	14,74	-100
61254500 CREDIT BAIL VEHICULE	0,00	9 099,60	-100
61350000 LOCATION VEHICULE	13 852,02	0,00	NS
61400000 CHARGES LOCATIVES	29 030,04	18 568,04	56.34
61520000 ENTRET. & REPARAT° S/BIENS IMMOBILI	0,00	923,51	-100
61550000 ENTRETIEN REPARATION SUR BIENS MOBI	1 908,00	343,20	455.94
61563000 MAINTENANCE VEHICULE TRANSPORT	424,20	571,53	-25.78
61610000 ASSURANCES MULTIRISQUES	8 418,59	6 632,06	26.94
61621000 ASSURANCE PROPRIÉTAIRE NON OCCUPANT	1 146,42	897,70	27.71
61630000 ASSURANCE AUTOMOBILE	1 859,70	3 164,90	-41.24
62220000 COMMISSIONS SUR VENTES	6 666,67	6 666,66	
62260000 HONORAIRES	19 417,06	44 803,53	-56.66
62270000 FRAIS D'ACTE ET DE CONTENTIEUX	650,53	21 965,47	-97.04
62340000 CADEAUX CLIENTS	0,00	1 932,80	-100
62510000 VOYAGES DEPLACEMENTS	499,23	461,07	8.28
62620000 FRAIS DE TELECOMMUNICATION	824,19	598,95	37.61
62780000 FRAIS BANCAIRES	5 329,02	4 047,12	31.67
Impôts, taxes et versements assimilés	20 272,97	10 999,23	84.31
63110000 TAXE SUR LES SALAIRES	4 294,00	3 299,00	30.16
63130000 TAXE APPRENTISSAGE	753,06	0,00	NS
63330000 FORMATION CONTINUE	609,11	464,40	31.16
63511000 CFE	1 354,00	900,00	50.44
63512000 TAXES FONCIERES	12 224,80	4 404,83	177.53
63514000 TAXE SUR LES VEHICULES DES SOCIETES	503,00	1 931,00	-73.95
63540000 DROITS D'ENREGISTREMENT ET DE TIMBRE	535,00	0,00	NS
Salaires et traitements	108 235,68	89 721,42	20.64
64110000 REMUNERATION	108 148,64	84 437,00	28.08
64120000 PROV CONGES PAYES	-3 666,42	4 554,42	-180.5
64151000 Indem activité partielle reçues	2 537,92	0,00	NS
64152000 Maintien Sal Activité Partielle	1 215,54	0,00	NS
64950000 CICE	0,00	730,00	-100
Charges sociales	56 885,88	50 278,46	13.14
64510000 URSSAF	33 992,96	25 591,56	32.83
64520000 CHARGES SOC/CP	-1 735,16	2 109,16	-182.27
64530100 RETRAITE CADRE	1 149,12	745,20	54.2
64531000 RETRAITE NON CADRE	11 547,93	9 041,16	27.73
64533000 PREVOYANCE DIRIGEANT	4 915,63	25 170,00	-80.47
64534000 MUTUELLE CADRE	6 871,80	4 311,72	59.37
64600000 CHARGES SUR GERANCE	0,00	-16 816,00	-100
64750000 MEDECINE DU TRAVAIL, PHARMACIE	143,60	125,66	14.28

D.H.I.

Période du 01/01/2020 au 30/06/2021 (Bilan)

Compte de résultat	30/06/2021	31/12/2019	%
Dot. amort. sur immobilisations	90 989,36	63 844,63	42.52
68112000 DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS	90 989,36	63 844,63	42.52
Dot. prov. sur actif circulant	1 883,00	0,00	NS
68174000 DAP CREANCES DOUTEUSES	1 883,00	0,00	NS
Autres charges d'exploitation	9 257,58	746,49	NS
65800000 CHARGES DE GESTION COURANTES	0,45	746,49	-99.94
67258000 CHARGES / EXO ANTERIEURS	9 257,13	0,00	NS
<i>Charges d'exploitation</i>	<i>377 550,14</i>	<i>336 281,11</i>	<i>12.27</i>
Résultat d'exploitation	-204 124,38	-215 742,17	-5.39
Bénéfice attribué ou perte transférée	304 332,45	200 768,02	51.58
75500000 QUOTE PART DE BENEFICE ATTRIBUE	304 332,45	200 768,02	51.58
Produits financiers de participation	0,00	239 988,74	-100
76110500 REVENUS DE PARTICIPATION	0,00	239 988,74	-100
Autres intérêts et produits assimilés	10 834,51	6 686,28	62.04
76800000 AUTRES PRODUITS FINANCIERS	10 834,51	6 686,28	62.04
Reprises sur prov. et transferts de charges	0,00	6 559,44	-100
78660000 REPRISE SUR PROV ELEMENTS FIN	0,00	6 559,44	-100
<i>Produits financiers</i>	<i>10 834,51</i>	<i>253 234,46</i>	<i>-95.72</i>
Intérêts et charges assimilées	46 805,14	29 454,86	58.9
66110000 INTERETS DES EMPRUNTS	39 509,48	24 264,86	62.83
66120000 INTERETS PRET CARMEN	7 278,24	5 070,00	43.56
66150000 AGIOS	17,42	120,00	-85.48
<i>Charges financières</i>	<i>46 805,14</i>	<i>29 454,86</i>	<i>58.9</i>
Résultat financier	-35 970,63	223 779,60	-116.07
Résultat courant	64 237,44	208 805,45	-69.24
Produits exceptionnels op. capital	1 321 920,00	919 738,54	43.73
77510000 PDT CESSION ELEMENTS ACTIFS INCORPO	1 319 920,00	910 000,00	45.05
77800000 AUTRES PRODUITS EXCEPTIONNELS	2 000,00	9 738,54	-79.46
Reprise sur prov. et transferts de charges	169 194,96	74 893,09	125.92
78725000 REPRISE AMORT DEROGATOIRE	169 194,96	74 893,09	125.92
<i>Produits exceptionnels</i>	<i>1 491 114,96</i>	<i>994 631,63</i>	<i>49.92</i>
Charges exceptionnelles op. capital	934 718,19	572 560,71	63.25
67510000 VALEUR NETTE COMPTABLE	934 718,19	418 801,27	123.19
67520000 VNC IMMO CORPORELLES CEDEES	0,00	-2 800,00	-100
67860000 CHARGES FINANCIERES EXCEPTIONNELLES	0,00	6 559,44	-100
67880000 CHARGES EXCEPTIONNELLES	0,00	150 000,00	-100



Période du 01/01/2020 au 30/06/2021 (Bilan)

Page : 15 / 15

DHI

S.A.R.L. au capital de 328 220 Euros

Siège Social : Za de Putillenea

64122 Urrugne

431 781 798 RCS BAYONNE

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 30 DECEMBRE 2021

APPROBATION DES COMPTES DE L'EXERCICE CLOS

LE 30 JUIN 2021

PROCES VERBAL DE DELIBERATION

L'AN DEUX MILLE VINGT-ET-UN

LE TRENTE DECEMBRE

A TREIZE HEURES

Les associés de **DHI** (ci-après dénommée « la Société »), société à responsabilité limitée identifiée en tête des présentes, dont le capital social de 328 220 € est divisé en 16 411 parts sociales, de même catégorie, de 20 € de valeur nominale chacune, se sont réunis en assemblée générale ordinaire annuelle, au siège social de la Société, sur convocation faite par le Président.

Il a été établi une feuille de présence, émargée par chaque membre de l'assemblée en entrant en séance.

Monsieur Daniel HIRIBARREN, gérant de la société, préside la réunion.

AEVISO, Commissaire aux comptes titulaire de la Société, régulièrement convoquée par lettre remise en main propre en date du 15 décembre 2021, est représentée par Monsieur Maxime **SAVOIE**, présent à l'assemblée.

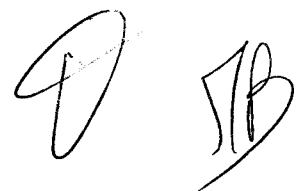
La feuille de présence, certifiée exacte par les membres du bureau, permet de constater que les associés présents possèdent 16 411 parts sociales sur les 16 411 parts sociales composant le capital social de la Société et ayant droit de vote.

En conséquence, l'assemblée générale est régulièrement constituée et peut valablement délibérer.

Le Président dépose sur le bureau et met à la disposition de l'assemblée :

- les copies des lettres de convocation des associés ;
- la copie et la preuve d'envoi de la lettre de convocation adressée au Commissaire aux comptes ;
- la feuille de présence à laquelle sont annexés les pouvoirs des associés représentés ;
- l'inventaire et les comptes annuels de l'exercice clos le 30 juin 2021 ;
- les rapports établis par le Commissaire aux comptes ;
- le texte des projets de résolution.

Le Président déclare que tous les documents prescrits par l'article 36 du décret du 23 mars 1967 ont été adressés aux associés et tenus à leur disposition au siège social pendant le délai de quinze jours ayant précédé l'assemblée.



Il déclare également que les documents et renseignements prévus par les dispositions législatives et réglementaires ont été communiqués au Commissaire aux comptes dans les délais prévus par la loi.

L'assemblée, sur sa demande, lui donne acte de ces déclarations et reconnaît la validité de sa convocation.

Puis le Président rappelle que l'assemblée est réunie à l'effet de délibérer sur l'ordre du jour suivant :

- Rapport spécial du Commissaire aux comptes sur les conventions visées à l'article L223-19 du Code de commerce ;
- Approbation des comptes annuels de l'exercice clos le 30 juin 2021 ;
- Quitus à la gérance ;
- Affectation du résultat ;
- Pouvoirs en vue des formalités.

Les comptes annuels sont présentés.

Le Commissaire aux comptes donne ensuite lecture de ses rapports.

Puis, le Président ouvre la discussion.

Personne ne demandant plus la parole, le Président met successivement aux voix les résolutions suivantes inscrites à l'ordre du jour :

PREMIERE RESOLUTION - APPROBATION DES COMPTES QUITUS A LA GERANCE

L'assemblée générale, après avoir pris connaissance du rapport du Commissaire aux comptes, approuve ledit rapport et les comptes annuels se soldant par un bénéfice de 466 313 euros.

Elle approuve également les opérations traduites dans ces comptes ou résumées dans ces rapports. En outre, elle prend acte du montant des dépenses effectuées au cours de l'exercice écoulé, ayant trait aux opérations visées à l'article 39-4 du CGI, et dont le montant s'élève à 5 503 euros.

L'assemblée générale donne en conséquence à la gérance quitus de l'exécution de son mandat pour l'exercice approuvé.

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée.

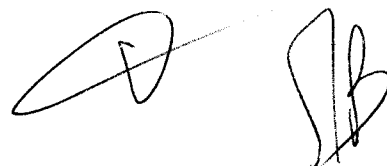
DEUXIEME RESOLUTION – CONVENTIONS VISEES PAR L'ARTICLE L 223-19 DU CODE DE COMMERCE

L'assemblée générale, après avoir entendu la lecture du rapport spécial du Commissaire aux comptes sur les conventions visées par l'article L223-19 du Code de commerce, approuve ledit rapport et les conventions qui y sont mentionnés.

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée.

TROISIEME RESOLUTION – AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE

L'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 466 313 euros de la manière suivante :



ORIGINE

✓ Résultat bénéficiaire de l'exercice466 313 euros

AFFECTATION

✓ Dotation du poste « Autres réserves » pour le solde466 313 euros

TOTAUX..... 466 313 euros

Rappel des dividendes distribués

Nous vous rappelons que depuis le 1^{er} janvier 2018, les dividendes perçus par les personnes physiques fiscalement domiciliées en France sont soumis, sauf option pour l'application du barème progressif de l'impôt sur le revenu, après abattement de 40%, et application des prélèvements sur les contributions sociales au taux de 17,2%, à un prélèvement forfaitaire non libératoire (PFNL) au taux de 12,8%, auquel s'ajoutent les prélèvements sociaux au taux global de 17,2%. Le PFNL s'imputera sur l'impôt sur le revenu au taux de 12,8% dû au titre de l'année 2018.

Le dispositif rappelé ci-dessus, est donc, désormais, applicable de plein droit, sauf exercice de l'option pour l'application de l'abattement de 40% qui s'appliquerait à l'ensemble des revenus d'un contribuable personne physique, fiscalement domicilié en France.

L'assemblée générale reconnaît en outre qu'il lui a été rappelé qu'au titre des trois précédents exercices, les dividendes distribués se sont élevés à :

Exercice	Revenus éligibles à la réfaction de 40%		Revenus non éligibles à la réfaction de 40%
	Dividendes	Autres revenus distribués	
31 décembre 2019	100.000 €		
31 décembre 2018			
30 juin 2017			

Cette résolution mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

QUATRIEME RESOLUTION- POUVOIRS

L'assemblée générale confère tous pouvoirs au porteur d'une copie ou d'un extrait du présent procès-verbal à l'effet d'accomplir toutes les formalités légales.

Cette résolution mise aux voix, est adoptée.

CLOTURE

Plus rien n'étant à l'ordre du jour, la séance a été levée et il a été dressé le présent procès-verbal.

Le Président

Les associés

D.H.I.

S.A.R.L. au capital de 328 220 euros
ZA de Putillenea
64122 Urrugne

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice de 18 mois clos le 30 juin 2021

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice de 18 mois clos le 30 juin 2021

A l'assemblée générale de la société D.H.I. S.A.R.L.,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'assemblée générale de votre société, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société D.H.I. S.A.R.L. relatifs à l'exercice clos le 30 juin 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.

Nous précisons que votre société n'étant pas tenue précédemment de désigner un commissaire aux comptes, les comptes de l'exercice N-1 n'ont pas fait l'objet d'une certification.

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 30 septembre 2020 à la date d'émission de notre rapport.

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

vos connaissances les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

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

Les titres de participation, dont le montant net figurant au bilan au 30 juin 2021 s'établit à 879 918 euros, sont évalués à leur coût d'acquisition et dépréciés sur la base de leur valeur d'utilité.

Sur la base des informations qui nous ont été communiquées, nos travaux ont consisté à apprécier les données sur lesquelles se fondent ces valeurs d'utilité, notamment à revoir l'actualisation des perspectives de rentabilité des activités concernées et de réalisation des objectifs, et à contrôler la cohérence des hypothèses retenues avec les données prévisionnelles issues des plans stratégiques établis par chacune de ces activités sous le contrôle de la direction générale.

Vérifications spécifiques

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

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

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.

En application de la loi, nous nous sommes assurés que les diverses informations relatives aux prises de participation et de contrôle 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 gérant.

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.

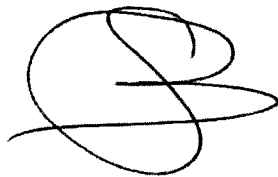
Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

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.

Biarritz, le 15 décembre 2021



AEVISO S.A.S.

*Représentée par Maxime SAVOIE
Commissaire aux comptes*

D.H.I.

Actif		Au 30/06/2021			Au 31/12/2019	
		Montant brut	Amort. ou Prov.	Montant net		
Capital souscrit non appelé						
Actif immobilisé	Immobilisations incorporelles	Frais d'établissement				
		Frais de développement				
		Concessions, brevets et droits similaires				
		Fonds commercial (1)				
		Autres immobilisations incorporelles				
	Immobilisations corporelles	Immobilisations incorporelles en cours				
		Avances et acomptes				
		TOTAL				
		Terrains				
		Constructions	396 933	173 014	223 919	1 231 957
	Immobilisations financières	Inst. techniques, mat. out. industriels				
		Autres immobilisations corporelles	8 900	8 900		17 669
		Immobilisations en cours				
		Avances et acomptes				
TOTAL		405 833	181 914	223 919	1 249 626	
Immobilisations financières	Participations évaluées par équivalence					
	Autres participations					
	Créances rattachées à des participations	879 918		879 918	860 178	
	Titres immob. de l'activité de portefeuille					
	Autres titres immobilisés					
	Prêts					
	Autres immobilisations financières					
	TOTAL	879 918		879 918	69	
Total de l'actif immobilisé		1 285 752	181 914	1 103 837	2 109 874	
Actif circulant	Stocks	Matières premières, approvisionnements				
		En cours de production de biens				
		En cours de production de services				
		Produits intermédiaires et finis				
		Marchandises				
	Créances	TOTAL				
		Avances et acomptes versés sur commandes				
		Clients et comptes rattachés	6 061	1 883	4 178	
		Autres créances	1 481 483	16 500	1 464 983	581 753
		Capital souscrit et appelé, non versé				
Droits	TOTAL	1 487 544	18 383	1 469 161	581 753	
	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)					
	Instruments de trésorerie					
Charges constatées d'avance	Disponibilités	254 932		254 932	12 553	
	TOTAL	254 932		254 932	12 553	
		2 294		2 294	3 099	
Total de l'actif circulant		1 744 771	18 383	1 726 388	597 405	
Frais d'émission d'emprunts à étaler						
Primes de remboursement des emprunts						
Écarts de conversion actif						
TOTAL DE L'ACTIF		3 030 524	200 297	2 830 226	2 707 280	
Renvois :	(1) Dont droit au bail					
	(2) Dont part à moins d'un an (brut) des immobilisations financières					
	(3) Dont créances à plus d'un an (brut)					
Clause de réserve de propriété				481 431	572 949	
Immobilisations						
Stocks						
Créances clients						

D.H.I.

Passif		Au 30/06/2021	Au 31/12/2019
Capitaux propres	Capital (dont versé : 328 220)	328 220	328 220
	Primes d'émission, de fusion, d'apport	8 066	8 066
	Ecart de réévaluation		
	Ecart d'équivalence		
	Réserves		
	Réserve légale	69 146	69 146
	Réserves statutaires		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	320 325	305 047
	Report à nouveau		-398 869
	Résultats antérieurs en instance d'affectation		
	Résultat de la période (bénéfice ou perte)	466 313	514 147
	Situation nette avant répartition	1 192 071	825 757
	Subvention d'investissement		
	Provisions réglementées	85 963	226 727
Total		1 278 034	1 052 484
Aut. fonds propres	Titres participatifs		
	Avances conditionnées		
Total			
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
Total			
Dettes	Emprunts et dettes assimilées		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	738 455	1 010 484
	Emprunts et dettes financières divers (3)	586 901	478 703
	Total	1 325 357	1 489 188
	Avances et acomptes reçus sur commandes (1)		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 409	10 047
	Dettes fiscales et sociales	150 309	107 586
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	48 981	41 981
	Autres dettes	21 134	5 991
	Instruments de trésorerie		
Total		226 835	165 607
	Produits constatés d'avance		
Total des dettes et des produits constatés d'avance		1 552 192	1 654 795
	Écart de conversion passif		
TOTAL DU PASSIF		2 830 226	2 707 280
	Crédit-bail immobilier		
	Crédit-bail mobilier		
	Effets portés à l'escompte et non échus		
	Dettes et produits constatés d'avance, sauf (1), à plus d'un an	772 575	1 370 246
	à moins d'un an	779 617	284 548
	Renvois : (2) dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques		
	(3) dont emprunts participatifs		

D.H.I.

		France	Exportation	Du 01/01/2020 Au 30/06/2021 18 mois	Du 01/01/2019 Au 31/12/2019 12 mois
Produits d'exploitation (1)	Ventes de marchandises				
	Production vendue : - Biens - Services	163 483		163 483	115 162
	Chiffre d'affaires net	163 483		163 483	115 162
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Produits nets partiels sur opérations à long terme				
	Subventions d'exploitation				
Charges d'exploitation (2)	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges			3 320	4 929
	Autres produits			6 622	447
	Total			173 425	120 538
	Marchandises Achats Variation de stocks				
	Matières premières et autres approvisionnements Achats Variation de stocks				
	Autres achats et charges externes (3)			90 025	120 690
	Impôts, taxes et versements assimilés			20 272	10 999
Produits financiers	Salaires et traitements			108 235	89 721
	Charges sociales			56 885	50 278
	Dotations d'exploitation			90 989	63 844
	- sur immobilisations amortissements provisions				
	- sur actif circulant				
	- pour risques et charges			1 883	
	Autres charges			9 257	746
Opér. courantes	Total			377 550	336 281
	Résultat d'exploitation	A		-204 124	-215 742
	Bénéfice attribué ou perte transférée	B		304 332	200 768
Charges financières	Perte supportée ou bénéfice transféré	C			
	Produits financiers de participations (4)				
	Produits financiers d'autres valeurs mobilières de placement et créances d'actif immobilisé (4)				239 988
	Autres intérêts et produits assimilés (4)			10 834	6 686
	Reprises sur provisions, transferts de charges				6 559
Charges financières	Différences positives de change				
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
	Total			10 834	253 234
	Dotations financières aux amortissements et provisions				
	Intérêts et charges assimilées (5)			46 805	29 454
Charges financières	Différences négatives de change				
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
	Total			-46 805	29 454
Résultat financier		D		-35 970	223 779
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔT (± A ± B - C ± D)		E		64 237	208 805

D.H.I.

		Du 01/01/2020 Au 30/06/2021 18 mois	Du 01/01/2019 Au 31/12/2019 12 mois
Produits exceptionnels	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	1 321 920	919 738
	Produits exceptionnels sur opérations en capital	169 194	74 893
	Reprises sur provisions et transferts de charge	1 491 114	994 631
	Total		
Charges exceptionnelles	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	934 718	572 560
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital	28 430	22 266
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	963 149	594 827
	Total		
Résultat exceptionnel		F	
Participation des salariés aux résultats		G	
Impôt sur les bénéfices		H	
BÉNÉFICE OU PERTE (± E ± F - G - H)		466 313	514 147
Renvois		1 578	
(1) Dont	produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs incidence après impôt des corrections d'erreurs		
(2) Dont	charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs incidence après impôt des corrections d'erreurs	9 257	
(3) Y compris	- redevances de crédit-bail mobilier - redevances de crédit-bail immobilier		9 099
(4) Dont	produits concernant les entités liées		
(5) Dont	intérêts concernant les entités liées		



SARL D.H.I.

Annexe de base aux comptes de
l'exercice clos le 30/06/2021

Table des matières

1. Faits caractéristiques de l'exercice	2
1.1. Evénements principaux	2
1.2. Principes, règles et méthodes comptables	3
2. Informations relatives au bilan	3
2.1. Actif	3
2.1.1. Immobilisations corporelles et incorporelles	3
2.1.1.1. Principaux mouvements de l'exercice	4
2.1.1.2. Amortissement	4
2.1.2. Immobilisations financières	4
2.1.2.1. Informations relatives aux filiales et participations	7
2.1.3. Créances	8
2.2. Passif	8
2.2.1. Capitaux propres	8
2.2.1.1. Tableau de variation des capitaux propres	8
2.2.1.2. Capital	9
2.2.2. Dettes financières et autres dettes	10
2.2.3. Charges à payer	11
3. Informations relatives au compte de résultat	11
3.1. Chiffre d'affaires	11
3.2. Quote-part des opérations faites en commun	11
3.3. Résultat financier	11
3.4. Résultat exceptionnel	12

1. Faits caractéristiques de l'exercice

1.1. Evénements principaux

L'exercice clos au 30/06/2021 a une durée de 18 mois.

Au cours de l'exercice, la SARL DHI a acquis les sociétés suivantes :

- la SCCV KEPa ORDOQUI à hauteur de 55 % pour 2 750 € ;
- la SAS GOIKO LEKU à hauteur de 15 % pour 1 500 € ;
- la SCI LOBELIA à hauteur de 20 % pour 9 990 € ;
- la SCCV HAREAK à hauteur de 30 % pour 1 500 € ;
- la SAS ARKUAN à hauteur de 8,33 % pour 1 250 € ;
- la SCCV BADIALDE à hauteur de 55 % pour 2 750 €.

1.2. Principes, règles et méthodes comptables

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du code de commerce et du règlement ANC 2018-01 du 20 Avril 2018 modifiant le règlement ANC 2014-03.

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

2. Informations relatives au bilan

2.1. Actif

2.1.1. Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, après déduction des rabais, remises et escomptes de règlement ou à leur coût de production.

Une dépréciation est comptabilisée quand la valeur actuelle d'un actif est inférieure à la valeur nette comptable.

2.1.1.1. Principaux mouvements de l'exercice

	Augmentations		Diminutions	
	Réévaluation	Acquisition Apports Virements	Virements poste à poste	Cessions rebuts
Constructions sur sol propre	-	-	-	1 312 699
Installations générales, agencements, aménagements divers	-	-	-	19 944
Matériel de transport	-	-	-	421
Matériel de bureau et informatique, mobilier	-	-	-	3 147

Les principaux mouvements de l'exercice concernent les événements suivants :

Le 7 mai 2021, la société a vendu l'appartement n°15 qu'elle possédait dans la résidence dénommée YOKO GARBI, ainsi que son garage et divers meubles. La vente a été conclue moyennant le prix de 169 920 €.

Le 7 juin 2021, elle a également vendu l'appartement qu'elle possédait dans la résidence dénommée BARATZ GAINEAN moyennant le prix de 140 000 €.

Enfin, en date du 30 juin 2021, la société a vendu à la SCI LOBELIA les biens suivants, pour un prix de vente total de 995 000 € :

- Les appartements n°1 et 6 de la résidence PORT HENDAYE ainsi que les deux parkings y afférents, une cave et les locaux commerciaux situés dans cette même résidence ;
- Un bien situé dans la résidence HIRIBIDEA ;
- Un local commercial situé dans la résidence BENITO à Seignosse.

2.1.1.2. Amortissement

Types d'immobilisations	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	15 à 35 ans
Installations générales	Linéaire	7 à 15 ans
Mobilier	Linéaire	5 ans

2.1.2. Immobilisations financières

	Augmentations		Diminutions	
	Réévaluation	Acquisition apports Virements	Virement poste à poste	Cessions Rebuts
Titres de participation (y compris évaluées par équivalence, ci-dessus)	-	19 740	-	-
Prêts et autres immobilisations financières	-	-	-	69

2.1.2.1. Informations relatives aux filiales et participations

— Mouvements principaux :

- Acquisition de la SCCV KEPA ORDOQUI à hauteur de 55 % pour 2 750 € ;
- Acquisition de la SAS GOIKO LEKU à hauteur de 15 % pour 1 500 € ;
- Acquisition de la SCI LOBELIA à hauteur de 20 % pour 9 990 € ;
- Acquisition de la SCCV HAREAK à hauteur de 30 % pour 1 500 € ;
- Acquisition de la SAS ARKUAN à hauteur de 8,33 % pour 1 250 € ;
- Acquisition de la SCCV BADIALDE à hauteur de 55 % pour 2 750 €.

— Postes du bilan relatifs aux filiales et participations

	Montant concernant les entreprises	
	liées	avec lesquelles la Société a un lien de participation
Participations	756 090 €	123 829 €
Autres créances	248 182 €	236 000 €
Emprunts et dettes financières divers	575 929 €	1 869 €
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	104 €	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	47 151 €	1 830 €
Charges financières	7 278 €	
Produits financiers	308 867 €	5 118 €

— Tableau des filiales et participations (tableau page suivante)

Informations financières	Capital	Réserves et report à nouveau avant affectation des résultats	Quote-part du capital détenue (en %)	Valeurs comptables des titres détenus		Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés	Montant des cautions et avals donnés par la société	Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice écoulé	Résultats (bénéfice ou perte du dernier exercice clos)	Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice	Observations
				Brute	Nette						
1. Participations											
PLUS IMMOBILIER	706 797 €	5 073 676 €	76,18%	698 439 €	698 439 €	505 000 €	0 €	7 205 331 €	-228 019 €	0 €	RAS
POPLIDAYS	825 538 €	-140 930 €	10,83%	93 959 €	93 959 €	0 €	0 €	5 479 945 €	807 476 €	0 €	RAS
JEPADHI	20 000 €	411 309 €	48%	9 600 €	9 600 €	0 €	0 €	0 €	43 018 €	0 €	RAS
BHL	37 500 €	235 906 €	25%	15 000 €	15 000 €	0 €	0 €	298 712 €	49 487 €	0 €	RAS
LOBELIA	924 €	-61 657 €	20%	9 990 €	9 990 €	0 €	0 €	221 504 €	-615 €	0 €	RAS



La société détient également des parts sociales de SCCV, 3 de ces SCCV ont des programmes en cours. Les autres ont déjà livré leur programme mais restent actives jusqu'à l'extinction des garanties.

2.1.3. Créances

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

	ÉTAT DES CRÉANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations	-	-	-
	Prêts	-	-	-
	Autres immobilisations financières	-	-	-
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	2 185	2 185	-
	Autres créances clients	3 877	3 877	-
	Créance représentative des titres prêtés ou remis en garantie	-	-	-
	Personnel et comptes rattachés	-	-	-
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	53	53	-
	État et autres collectivités publiques	Impôt sur les bénéfices	-	-
		Taxe sur la valeur ajoutée	2 249	2 249
		Autres impôts, taxes et versement assimilés	-	-
		Divers	-	-
	Groupes et associés	484 182	2 750	481 432
	Débiteur divers	995 000	995 000	-
	Charges constatées d'avance	2 294	2 294	-
TOTAL		1 489 839	1 008 407	481 432



2.2. Passif

2.2.1. Capitaux propres

2.2.1.1. Tableau de variation des capitaux propres

Libellés	N-1	+	-	N
Capital	328 220	-	-	328 220
Primes, réserves et écarts	382 260	15 278	-	397 538
Report à nouveau	-398 870	398 870	-	-
Résultat	514 148	466 313	514 148	466 313
Subventions d'investissement	-	-	-	-
Provisions réglementées	226 727	28 431	169 195	85 963
Autres	-	-	-	-
TOTAL	1 052 485	908 892	683 343	1 278 034

Le capital est composé de de 16 411 parts sociales de 20 euros de valeur nominale.

Il n'y a pas eu de changement au cours de l'exercice.

2.2.2. Dettes financières et autres dettes

	Montant brut	A 1 an au plus	A + d'1 an et 5 ans au +	A + de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles	-	-	-	-
Autres emprunts obligataires	-	-	-	-
Emprunts et dettes établissement de crédit				
- A 1 an max à l'origine	-	-	-	-
- A + d'1 à l'origine	738 456	594 763	143 693	-
Emprunts et dettes financières Divers	-	-	-	-
Fournisseur et comptes rattachés	6 410	6 410	-	-
Personnel et comptes rattachés	7 953	7 953	-	-
Sécurité sociale et autres organismes	27 632	18 224	9 408	-
Impôts sur les bénéfices	107 890	107 890	-	-
TVA	310	310	-	-
Obligations cautionnées	-	-	-	-
Autres impôts et taxes	6 524	6 524	-	-
Dettes sur immobilisation Et comptes rattachés	48 981	7 000	41 981	-
Groupe et associés	586 902	-	586 902	-
Autres dettes	21 135	21 135	-	-
Dettes titres empruntés ou rem. Garant	-	-	-	-
Produits constatés d'avance	-	-	-	-
TOTAL	1 552 193	770 209	781 984	-



2.2.3. Charges à payer

Libellés	Montant
CONGES A PAYER	
Congés provisionnés	7 953
Charges sociales provisionnées	3 807
Charges fiscales provisionnées	-
INTERETS COURUS	
Emprunts et dettes assimilées	11 874
AUTRES CHARGES	
Factures à recevoir	3 660
Sécurité sociale	785
Autres charges fiscales	5 087
Divers	-
TOTAL	33 165

3. Informations relatives au compte de résultat

3.1. Chiffre d'affaires

	France	Export et communautaire	Total
Ventes marchandises	-	-	-
Production vendue :			
- Biens	163 483	-	163 483
- Services			
Chiffre d'affaires net	163 483	-	163 483

3.2. Quote-part des opérations faites en commun

Sur l'exercice, la quote-part du résultat des SCI de construction vente rattachée comptablement est de 304 332 €.

3.3. Résultat financier

Le résultat financier est une perte de 35 971 €.

Les produits financiers, d'un montant de 10 835 €, se composent uniquement des intérêts de comptes courants.

Les charges financières, d'un montant de 46 805 €, se composent :

- d'intérêts d'emprunts pour 39 509 € ;
- d'intérêts des comptes courants pour 7 278€ ;
- d'agios pour 17 €.

3.4. Résultat exceptionnel

Le résultat exceptionnel est un bénéfice de 527 966 €.

Les produits exceptionnels, d'un montant de 1 491 115 €, se composent :

- du produit de la cession des ensembles immobiliers pour 1 319 920 € ;
- de la reprise sur amortissements dérogatoires pour 169 195 €
- d'autres produits exceptionnels pour 2 000 €.

Les charges exceptionnelles, d'un montant de 963 149 €, se composent :

- de la valeur nette comptable des ensembles immobiliers cédés pour 934 718 € ;
- de la dotation aux amortissements dérogatoires pour 28 431 €.

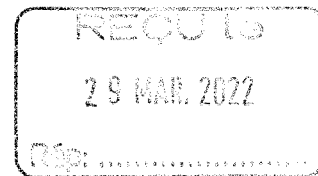
DHI

SARL au capital de 328 220 Euros

Siège Social : ZA de Putillenea

64122 URRUGNE

431 781 798 RCS BAYONNE



Greffé du tribunal de commerce de Bayonne

Av Anne de Neubourg

64100 BAYONNE

À Urrugne, le 25 mars 2022

Objet: Dépôt des comptes

Monsieur le Greffier

Nous vous prions de trouver ci-joint un exemplaire certifié des documents ci-après conformément aux dispositions de l'article L 232-22 du Code du commerce, savoir:

- les comptes annuels,
- le procès-verbal d'assemblée générale,

En règlement de ce dépôt, vous trouverez ci-joint un chèque de **45,20 €**.

Nous vous prions de croire, Monsieur le Greffier, à l'assurance de nos sentiments les meilleurs.

Le Gérant

