

RCS : REIMS Code greffe : 5103

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2011 B 00391 Numéro SIREN : 532 362 969 Nom ou dénomination : HADES

Ce dépôt a été enregistré le 25/07/2022 sous le numéro de dépôt 5380

Désignation de l'entreprise : SAS Le Président Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 12
Adresse de l'entreprise 31 BIS RUE DU VAL CLAIR 51100 REIMS Durée de l'exercice précédent* 12
Numéro SIRET* 53236018900018 Néant ☐

				Exercice N clos le, 13 11 22 02 1	N-1 13 11 22 02 0
		Brut 1	Amortissements, provisions 2	Net 3	Net 4
ACTIF IMMOBILISE *	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Capital souscrit non appelé (I) AA				
	Frais d'établissement * AB		AC		
	Frais de développement * CX		CQ		
	Concessions, brevets et droits similaires AF	80 605	AG	80 605	71 695
	Fonds commercial (1) AH		AI		
	Autres immobilisations incorporelles AJ		AK		
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles AL		AM		
	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		
	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence CS		CT		
	Autres participations CU	44 386 194	CV	7 790 050 36 596 144	34 137 307
	Créances rattachées à des participations BB	15 566 059	BC	15 566 059	12 366 381
ACTIF IMMOBILISE *	IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)				
	Autres titres immobilisés BD		BE		
	Prêts BF		BG		
	Autres immobilisations financières* BH		BI		6 000
	TOTAL (II) BJ	60 032 858	BK	7 790 050 52 242 808	46 581 382
ACTIF CIRCULANT *	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		
	Avances et acomptes versés sur commandes BV	19 700	BW	19 700	19 700
	Clients et comptes rattachés (3)* BX	402 003	BY	402 003	391 666
	Autres créances (3) BZ	262 566	CA	262 566	1 006 189
	Capital souscrit et appelé, non versé CB		CC		
ACTIF CIRCULANT *	CRÉANCES				
	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	827 985	CE	827 985	813 690
	Disponibilités CF	287 982	CG	287 982	275 604
	Charges constatées d'avance (3)* CH	3 421	CI	3 421	2 658
	TOTAL (III) CJ	1 803 656	CK	1 803 656	2 509 507
Comptes de régularisation	DIVERS				
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV) CW				
	Primes de remboursement des obligations (V) CM				
	Ecarts de conversion actif* (VI) CN				
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI) CO	61 836 514	IA	7 790 050 54 046 464	49 090 889
Renvois : (1) Dont droit au bail		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :	CP	0	(3) Part à plus d'un an : CR
Clause de réserve de propriété : *	Immobilisations :	Stocks :			Créances :

Désignation de l'entreprise : SAS HADES

Néant ☐ *

			Exercice N	Exercice N-1
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé :3...500...000.....)	DA	3 500 000	3 500 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB	8 831 057	8 831 057
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC		
	Réserve légale (3)	DD	410 000	410 000
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE		
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1)	DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ)	DG	19 905 950	20 549 627
	Report à nouveau	DH		
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	3 139 365	(599 927
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK		
	TOTAL (I)	DL	35 786 372	32 690 757
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	180 000	
	Provisions pour charges	DQ		
	TOTAL (III)	DR	180 000	
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS		
	Autres emprunts obligataires	DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	3 609 882	3 566 088
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	12 102 867	11 934 388
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	69 071	157 428
	Dettes fiscales et sociales	DY	2 114 742	632 765
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		7 200
	Autres dettes	EA	158 530	102 263
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB	25 000	
	TOTAL (IV)	EC	18 080 092	16 400 132
	Ecarts de conversion passif * (V)	ED		
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	54 046 464	49 090 889
RENVOIS	(1) Ecart 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	3 506 534	1 773 017
	(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	143 710	143 813

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

Désignation de l'entreprise : SAS HADES

Président

Néant

*

		Exercice N				Exercice (N-1)	
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total	
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA		FB		FC	
	Production vendue	FD		FE		FF	
		FG	3 800 177	FH		FI	3 297 158
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	3 800 177	FK		FL	3 297 158
	Production stockée*					FM	
	Production immobilisée*					FN	
	Subventions d'exploitation					FO	
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges* (9)					FP	638 548
	Autres produits (1) (11)					FQ	7
	Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR	4 438 732
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					FS	
	Variation de stock (marchandises)*					FT	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*					FU	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV	
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *					FW	581 781
	Impôts, taxes et versements assimilés*					FX	50 450
	Salaires et traitements*					FY	872 723
	Charges sociales (10)					FZ	509 515
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	- dotations aux amortissements*			GA	
			- dotations aux provisions			GB	
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*				GC	601 674
		Pour risques et charges : dotations aux provisions				GD	180 000
	Autres charges (12)					GE	3
	Total des charges d'exploitation (4) (II)					GF	2 194 472
	1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)					GG	2 244 261
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée*			(III)		GH	
	Perte supportée ou bénéfice transféré*			(IV)		GI	
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ	798 457
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK	130 456
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	14 972
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM	1 311 350
	Différences positives de change					GN	
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO	
	Total des produits financiers (V)					GP	2 255 235
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*					GQ	4 315 400
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	20 384
	Différences négatives de change					GS	
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT	
	Total des charges financières (VI)					GU	20 384
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	2 234 851
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	4 479 112

(560 045)

Le Président

Désignation de l'entreprise : SAS HADES

Néant ☐ *

										Exercice N		Exercice N-1	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion									HA	73 998	5 781	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *									HB	463 047	6 376	
	Reprises sur provisions et transferts de charges									HC			
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)									HD	537 045	12 156	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)									HE	93 349	1 348	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *									HF	348 162	375	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions									HG			
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)									HH	441 511	1 723	
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)										HI	95 534	10 433	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)										HJ	173 230	50 315	
Impôts sur les bénéfices *										HK	1 262 050		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)										HL	7 231 012	6 689 519	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)										HM	4 091 647	7 289 446	
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)										HN	3 139 365	(599 927	
RENVIS	(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			
			- 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'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)								HX			
	(6ter)	Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)								RC			
		Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)								RD			
	(9)	Dont transferts de charges								A1	36 874	121 779	
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)						(dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS)		A5			
	(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 aux nouveaux plans d'épargne retraite				A8		dont cotisations Madelin		A7			
(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			
Cf état annexe										Charges exceptionnelles		Produits exceptionnels	
										441 511		537 045	
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :									Exercice N			
										Charges antérieures		Produits antérieurs	

ANNEXE

SOMMAIRE

	page
Faits caractéristiques de l'exercice	8
Evènements significatifs postérieurs à la clôture	8
- REGLES ET METHODES COMPTABLES	
Principes et conventions générales	8
Permanence ou changement de méthodes	8
Informations générales complémentaires	9
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN	
Etat des immobilisations	9
Etat des provisions	9
Composition du capital social	9
Titres immobilisés	9
Créances immobilisées	9
Evaluation des créances et des dettes	10
Disponibilités enEuros	10
Produits à recevoir	10
Charges à payer	10
Charges et produits constatés d'avance	10
Eléments relevant de plusieurs postes du bilan	11
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT	
Ventilation du chiffre d'affaires	11
Ventilation de l'effectif moyen	11
Charges et produits financiers concernant les entr. liées	11
- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS	
Montant des engagements financiers	12
Engagement en matière de pensions et retraites	12
Accroissement ou allègement de charges fiscales futures	13
Identité des sociétés mères consolidant les comptes	13
Liste des filiales et participations	14

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

La société Hades détient des participations dans des sociétés dont l'activité dépend des HCR qui ont été fortement impactés avec notamment la fermeture des bars et restaurants durant le premier trimestre 2021.

Pour faire face à cette situation exceptionnelle, la société Hades a mis en place un programme de réduction des coûts afin de sécuriser les résultats et la trésorerie, elle a eu recours à l'activité partielle.

Eu égard à ces mesures et à la situation de la société à la date d'arrêté des comptes elle estime que la poursuite d'activité n'est pas remise en cause.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

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.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

Informations générales complémentaires

A compter du 01 juillet 2011, la société Hades a conclu une convention d'intégration fiscale avec sa filiale la société SOREDIS. Elle s'est constituée seule redevable de l'impôt sur les sociétés dû par le groupe.

Conformément à la convention d'intégration fiscale, en cas de résultat bénéficiaire, la société filiale verse à la société Hades un impôt du même montant et dans les mêmes conditions et délais que si elle était imposée séparément en l'absence d'intégration fiscale.

A la clôture d'un exercice déficitaire, la société filiale n'est titulaire d'aucune créance sur la société Hades.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -**Etat des immobilisations**

Cf Dossier Fiscal

Etat des provisions

Cf Dossier Fiscal

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
ACTIONS	1.0000	3 500 000			3 500 000

Titres immobilisés

(PCG Art. 831-2/20 et 832-7)

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré.

Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Créances immobilisées

(PCG Art. 831-2 7°)

Les prêts, dépôts et autres créances ont été évalués à leur valeur nominale.

Les créances immobilisées ont le cas échéant été dépréciées par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

Evaluation des créances et des dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Disponibilités en Euros

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

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances rattachées à des participations	14 371
Créances clients et comptes rattachés	366 000
Valeurs mobilières de placement	76 674
Total	457 045

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 798
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	55 040
Dettes fiscales et sociales	633 672
Total	690 511

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	3 421
Total	3 421
Produits constatés d'avance	Montant
Produits d'exploitation	25 000
Total	25 000

ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

Eléments relevant de plusieurs postes au bilan

(Code du Commerce Art. R 123-181)

Postes du bilan	Montant concernant les entreprises		Montant des dettes ou créances représentées par un effet de commerce
	liées	avec lesquelles la société a un lien de participation	
Créances rattachées à des participations	15 566 059	15 566 059	
Emprunts et dettes financières diverses	12 101 339	12 101 339	

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -**Ventilation du chiffre d'affaires net**

(PCG Art. 831-2/14)

Répartition par secteur d'activité	Montant
PRESTATIONS DE SERVICES	3 800 177
Total	3 800 177

Répartition par secteur géographique	Montant
FRANCE	3 800 177
Total	3 800 177

Effectif moyen

(PCG Art. 831-3)

	Personnel salarié
Cadres	10
Total	10

Charges et produits financiers concernant les entreprises liées

(PCG Art. 831-2 et Art. 832-13)

	Charges financières	Produits financiers
Total		2 255 235
Dont entreprises liées		928 913

ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -**Engagements financiers****Engagements donnés**

Avals et cautions	863 000
Total (1)	863 000

Détail des cautions données

Cautions données au profit du	: KOBOLDS 2
Montant initial de la caution	: 512 500
Cautions données au profit du	: SBC
Montant initial de la caution	: 250 000
Cautions données au profit du	: LA BOUQUINE
Montant initial de la caution	: 100 500

Engagement en matière de pensions et retraites

(PCG Art. 832-13)

Les engagements hors bilan s'élèvent à un montant de 108 437 euros au 31.12.2021. La société cotise auprès d'organismes pour couvrir les indemnités de départ à la retraite.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

Accroissements et allègements dette future d'impôt

(PCG Art. 831-2/19, Art. 832-12 et Art. 832-13)

Nature des différences temporaires	Montant
Accroissements	
Provisions réglementées :	
- RESULTATS SCI	234 577
- ETALEMENT FRAIS D ACQUISITION	17 889
Total des accroissements	252 466

Identité des sociétés mères consolidant les comptes

(PCG Art. 831-3)

Dénomination sociale	Forme	Capital	Siège social
HADES	SAS	3 500 000	31 B RUE DU DU VAL CLAIR 51100 REIMS

HADES

Société Par Actions Simplifiée au capital de 3 500 000.00 €
Siège social : 31 Bis, Rue du Val Clair - ZI La Pompelle
51100 REIMS
532 362 969 RCS REIMS

EXTRAIT PROCES-VERBAL D'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE
ANNUELLE EN DATE DU 22 JUILLET 2022

TROISIÈME RESOLUTION

L'assemblée générale sur proposition du président décide d'affecter le résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2021, s'élevant à 3.139.365 euros au compte « *Autres réserves* ».

La société « FG INVEST »

Président

Elle-même représentée par son Gérant

M. François GUY



ERNST & YOUNG et Autres

CBP AUDIT ET ASSOCIES

HADES

Exercice clos le 31 décembre 2021

Rapport des commissaires aux comptes sur les comptes annuels

ERNST & YOUNG et Autres
Tour Europe
20, place des Halles
B.P. 80004
67081 Strasbourg cedex
S.A.S. à capital variable
438 746 913 R.C.S. Nanterre

Commissaire aux comptes
Membre de la compagnie régionale
De Versailles

CBP AUDIT ET ASSOCIES
Tour Sébastopol
3, quai Kléber
67000 Strasbourg
S.A.S. au capital de 80 500€
515 125 342 R.C.S Marseille

Commissaire aux comptes
Membre de la compagnie régionale
D'Aix en Provence-Bastia

HADES

Exercice clos le 31 décembre 2021

Rapport des commissaires aux comptes sur les comptes annuels

Aux Associés de la société Hades,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société Hades relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2021, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

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

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités des commissaires 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 commissaires aux comptes, sur la période du 1^{er} janvier 2021 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 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, sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble, arrêtés dans les conditions rappelées précédemment, 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 la loi.

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

En application de la loi, nous vous signalons que les informations relatives aux délais de paiement prévues à l'article D.441-6 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 assurés que les diverses informations relatives aux prises de participation et de contrôle vous ont été communiquées dans le rapport de gestion.

Hades

Exercice clos le 31 décembre 2021

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

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le président.

Responsabilités des commissaires aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

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

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

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

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;

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

Fait à Strasbourg, le 8 juillet 2022

Les commissaires aux comptes

ERNST & YOUNG et Autres

A blue ink signature consisting of several overlapping loops and a long horizontal stroke at the end.

Alban de Claverie

CBP AUDIT ET ASSOCIES

A blue ink signature featuring a large circle with a vertical line through it and some smaller scribbles below.

Daniel Noël

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2021 12			Exercice N-1 31/12/2020 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires	80 605		80 605	71 695	8 910	12.43
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
ACTIF CIRCULANT	Installations techniques, matériel et outillage						
	Autres immobilisations corporelles						
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations	44 386 194	7 790 050	36 596 144	34 137 307	2 458 837	7.20
	Créances rattachées à des participations	15 566 059		15 566 059	12 366 381	3 199 679	25.87
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
Comptes de Régularisation	Autres immobilisations financières				6 000	6 000	100.00
	Total II	60 032 858	7 790 050	52 242 808	46 581 382	5 661 426	12.15
	Stocks et en cours						
	Matières premières, approvisionnements						
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes	19 700		19 700	19 700		
	Créances (3)						
Comptes de Régularisation	Clients et comptes rattachés	402 003		402 003	391 666	10 337	2.64
	Autres créances	262 566		262 566	1 006 189	743 623	73.90
	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement	827 985		827 985	813 690	14 295	1.76
	Disponibilités	287 982		287 982	275 604	12 378	4.49
	Charges constatées d'avance (3)	3 421		3 421	2 658	763	28.70
	Total III	1 803 656		1 803 656	2 509 507	705 850	28.13
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecart de conversion actif (VI)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	61 836 514	7 790 050	54 046 464	49 090 889	4 955 575	10.09

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an
(3) Dont à plus d'un an

0

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/202112		Exercice N-1 31/12/202012		Ecart N / N-1	
						Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 3 500 000) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	3 500 000		3 500 000			
		8 831 057		8 831 057			
	Réserves						
	Réserve légale	410 000		410 000			
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves réglementées						
	Autres réserves	19 905 950		20 549 627		643 677	3.13
	Report à nouveau						
Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)		3 139 365		599 927		3 739 293	623.29
Subventions d'investissement Provisions réglementées							
Total I		35 786 372		32 690 757		3 095 615	9.47
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées						
	Total II						
PROVISIONS	Provisions pour risques Provisions pour charges	180 000				180 000	
	Total III	180 000				180 000	
DETTES (I)	Dettes financières						
	Emprunts obligataires convertibles						
	Autres emprunts obligataires						
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	3 465 902		3 421 957		43 945	1.28
	Concours bancaires courants	143 980		144 131		151	0.10
	Emprunts et dettes financières diverses	12 102 867		11 934 388		168 479	1.41
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours						
	Dettes d'exploitation						
Comptes de Régularisation	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	69 071		157 428		88 357	56.13
	Dettes fiscales et sociales	2 114 742		632 765		1 481 976	234.21
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			7 200		7 200	100.00
	Autres dettes	158 530		102 263		56 268	55.02
	Produits constatés d'avance (1)	25 000				25 000	
	Total IV	18 080 092		16 400 132		1 679 960	10.24
	Ecart de conversion passif (V)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	54 046 464		49 090 889		4 955 575	10.09
		3 506 534		1 773 017			

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2021 12			Exercice N-1 31/12/2020 12		Ecart N / N-1 *	
	France	Exportation	Total			Euros	%
Produits d'exploitation (1)							
Ventes de marchandises							
Production vendue de biens							
Production vendue de services	3 800 177		3 800 177	3 297 158		503 019	15.26
Chiffre d'affaires NET	3 800 177		3 800 177	3 297 158		503 019	15.26
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation							
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			638 548	121 779		516 769	424.35
Autres produits			7	6		2	28.22
Total des Produits d'exploitation (I)			4 438 732	3 418 943		1 019 790	29.83
Charges d'exploitation (2)							
Achats de marchandises							
Variation de stock (marchandises)							
Achats de matières premières et autres approvisionnements							
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)							
Autres achats et charges externes *			581 781	653 524		71 743	10.98
Impôts, taxes et versements assimilés			50 450	97 846		47 397	48.44
Salaires et traitements			872 723	886 861		14 138	1.59
Charges sociales			509 515	550 076		40 561	7.37
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements							
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				601 674		601 674	100.00
Dotations aux provisions			180 000			180 000	
Autres charges			3	18		15	81.28
Total des Charges d'exploitation (II)			2 194 472	2 790 000		595 528	21.35
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			2 244 261	628 943		1 615 317	256.83
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun							
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)							
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)							

* Proratisation de l'écart en fonction du nombre de mois

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1 *	
	31/12/2021	12	31/12/2020	12	Euros	%
Produits financiers						
Produits financiers de participations (3)	798 457		3 125 122		2 326 664	74.45
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)	130 456		118 109		12 347	10.45
Autres intérêts et produits assimilés (3)	14 972		15 190		218	1.44
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges	1 311 350				1 311 350	
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total V	2 255 235		3 258 420		1 003 185	30.79
Charges financières						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions			4 315 400		4 315 400	100.00
Intérêts et charges assimilées (4)	20 384		132 008		111 624	84.56
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total VI	20 384		4 447 408		4 427 024	99.54
2. Résultat financier (V-VI)	2 234 851		1 188 988		3 423 839	287.96
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	4 479 112		560 045		5 039 157	899.78
Produits exceptionnels						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	73 998		5 781		68 217	NS
Produits exceptionnels sur opérations en capital	463 047		6 376		456 671	NS
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Total VII	537 045		12 156		524 889	NS
Charges exceptionnelles						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	93 349		1 348		92 001	NS
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	348 162		375		347 787	NS
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Total VIII	441 511		1 723		439 788	NS
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	95 534		10 433		85 101	815.68
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)	173 230		50 315		122 915	244.29
Impôts sur les bénéfices (X)	1 262 050				1 262 050	
Total des produits (I+III+V+VII)	7 231 012		6 689 519		541 493	8.09
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	4 091 647		7 289 446		3 197 799	43.87
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	3 139 365		599 927		3 739 293	623.29

* Proratisation de l'écart en fonction du nombre de mois

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
: Redevance de crédit bail immobilier

(3) Dont produits concernant les entreprises liées

(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

Mission de présentation - Voir le rapport d'Expert Comptable

ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

La société Hades détient des participations dans des sociétés dont l'activité dépend des HCR qui ont été fortement impactés avec notamment la fermeture des bars et restaurants durant le premier trimestre 2021.

Pour faire face à cette situation exceptionnelle, la société Hades a mis en place un programme de réduction des coûts afin de sécuriser les résultats et la trésorerie, elle a eu recours à l'activité partielle.

Eu égard à ces mesures et à la situation de la société à la date d'arrêté des comptes elle estime que la poursuite d'activité n'est pas remise en cause.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

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.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

Informations générales complémentaires

A compter du 01 juillet 2011, la société Hades a conclu une convention d'intégration fiscale avec sa filiale la société SOREDIS. Elle s'est constituée seule redevable de l'impôt sur les sociétés dû par le groupe.

Conformément à la convention d'intégration fiscale, en cas de résultat bénéficiaire, la société filiale verse à la société Hades un impôt du même montant et dans les mêmes conditions et délais que si elle était imposée séparément en l'absence d'intégration fiscale.

A la clôture d'un exercice déficitaire, la société filiale n'est titulaire d'aucune créance sur la société Hades.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

Cf Dossier Fiscal

Etat des provisions

Cf Dossier Fiscal

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
ACTIONS	1.0000	3 500 000			3 500 000

Titres immobilisés

(PCG Art. 831-2/20 et 832-7)

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré.

Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Créances immobilisées

(PCG Art. 831-2 7°)

Les prêts, dépôts et autres créances ont été évalués à leur valeur nominale.

Les créances immobilisées ont le cas échéant été dépréciées par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

Evaluation des créances et des dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Disponibilités en Euros

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

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances rattachées à des participations	14 371
Créances clients et comptes rattachés	366 000
Valeurs mobilières de placement	76 674
Total	457 045

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 798
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	55 040
Dettes fiscales et sociales	633 672
Total	690 511

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	3 421
Total	3 421
Produits constatés d'avance	Montant
Produits d'exploitation	25 000
Total	25 000

ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

Eléments relevant de plusieurs postes au bilan

(Code du Commerce Art. R 123-181)

Postes du bilan	Montant concernant les entreprises		Montant des dettes ou créances représentées par un effet de commerce
	liées	avec lesquelles la société a un lien de participation	
Créances rattachées à des participations	15 566 059	15 566 059	
Emprunts et dettes financières diverses	12 101 339	12 101 339	

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Ventilation du chiffre d'affaires net

(PCG Art. 831-2/14)

Répartition par secteur d'activité	Montant
PRESTATIONS DE SERVICES	3 800 177
Total	3 800 177

Répartition par secteur géographique	Montant
FRANCE	3 800 177
Total	3 800 177

Effectif moyen

(PCG Art. 831-3)

	Personnel salarié
Cadres	10
Total	10

Charges et produits financiers concernant les entreprises liées

(PCG Art. 831-2 et Art. 832-13)

	Charges financières	Produits financiers
Total		2 255 235
Dont entreprises liées		928 913

ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagements financiers

Engagements donnés

Avals et cautions	863 000
Total (1)	863 000

Détail des cautions données

Cautiion donnée au profit du	:	KOBOLDS 2
Montant initial de la cautiion	:	512 500
Cautiion donnée au profit du	:	SBC
Montant initial de la cautiion	:	250 000
Cautiion donnée au profit du	:	LA BOUQUINE
Montant initial de la cautiion	:	100 500

Engagement en matière de pensions et retraites

(PCG Art. 832-13)

Les engagements hors bilan s'élèvent à un montant de 108 437 euros au 31.12.2021. La société cotive auprès d'organismes pour couvrir les indemnités de départ à la retraite.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

Accroissements et allègements dette future d'impôt

(PCG Art. 831-2/19, Art. 832-12 et Art. 832-13)

Nature des différences temporaires	Montant
Accroissements	
Provisions réglementées :	
- RESULTATS SCI	234 577
- ETALEMENT FRAIS D ACQUISITION	17 889
Total des accroissements	252 466

Identité des sociétés mères consolidant les comptes

(PCG Art. 831-3)

Dénomination sociale	Forme	Capital	Siège social
HADES	SAS	3 500 000	31 B RUE DU DU VAL CLAIR 51100 REIMS

(Code du Commerce Art. L 233-15; PCG Art. 832-6, 833-6 et 841-6)

51100 REIMS

[illegible]

(Ne pas reporter le montant des centimes)*

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Désignation de l'entreprise : SAS HADES												Néant		*	
CADRE A		IMMOBILISATIONS						Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice 1			Augmentations				
											Consécutives à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice ou résultant d'une mise en 2		Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste 3		
INCO	Frais d'établissement et de développement						TOTAL I		CZ		D8		D9		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles						TOTAL II		KD	71 695	KE		KF	8 910	
COR	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 générales, agencements et aménagements 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		
	FIN	Participations évaluées par mise en équivalence								8G		8M		8T	
		Autres participations								8U	55 605 087	8V		8W	4 709 733
Autres titres immobilisés								1P		1R		1S			
Prêts et autres immobilisations financières								1T	6 000	1U		1V			
TOTAL IV								LQ	55 611 087	LR		LS	4 709 733		
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)								OG	55 682 782	OH		OJ	4 718 643		
CADRE B		IMMOBILISATIONS				Diminutions				Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice 3			Réévaluation légale * ou évaluation par mise en équivalence		
						par virement de poste à poste 1		par cessions à des tiers ou mises hors service ou résultant d'une mise en équivalence 2					Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice 4		
INCO	Frais d'établissement et de développement				TOTAL I		IN		CO		DO		D7		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles				TOTAL II		IO		LV		LW	80 605	IX	80 605	
COR	Terrains						IP		LX		LY		LZ		
	Constructions	Sur sol propre						IQ		MA		MB		MC	
		Sur sol d'autrui						IR		MD		ME		MF	
		Inst. gales, agencts et am. des constructions						IS		MG		MH		MI	
		Installations techniques, matériel et outillage industriels						IT		MJ		MK		ML	
	Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agencts, aménagements divers						IU		MM		MN		MO	
		Matériel de transport						IV		MP		MQ		MR	
		Matériel de bureau et informatique, mobilier						IW		MS		MT		MU	
		Emballages récupérables et divers *						IX		MV		MW		MX	
	Immobilisations corporelles en cours						MY		MZ		NA		NB		
	Avances et acomptes						NC		ND		NE		NF		
	TOTAL III						IY		NG		NH		NI		
	FIN	Participations évaluées par mise en équivalence						IZ		OU		M7		OW	
		Autres participations						I0		OX	362 568	OY	59 952 253	OZ	59 952 253
Autres titres immobilisés						I1		2B		2C		2D			
Prêts et autres immobilisations financières						I2		2E	6 000	2F		2G			
TOTAL IV						I3		NJ	368 568	NK	59 952 253	2H	59 952 253		
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)						I4		OK	368 568	OL	60 032 858	OM	60 032 858		

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code Général des Impôts)

Désignation de l'entreprise : SAS HADES

Néant ☐ *

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
Provisions réglementées	Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers *	3T	TA	TB	TC
	Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II)*	3U	TD	TE	TF
	Provisions pour hausse des prix (1)*	3V	TG	TH	TI
	Amortissements dérogatoires	3X	TM	TN	TO
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %	D3	D4	D5	D6
	Provisions pour prêts d'installation (art. 39 quinquies H du CGI)	IJ	IK	IL	IM
	Autres provisions réglementées (1)	3Y	TP	TQ	TR
	TOTAL I	3Z	TS	TT	TU
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges	4A	4B	4C	4D
	Provisions pour garanties données aux clients	4E	4F	4G	4H
	Provisions pour pertes sur marchés à terme	4J	4K	4L	4M
	Provisions pour amendes et pénalités	4N	4P	4R	4S
	Provisions pour pertes de change	4T	4U	4V	4W
	Provisions pour pensions et obliga- tions similaires	4X	4Y	4Z	5A
	Provisions pour impôts (1)	5B	5C	5D	5E
	Provisions pour renouvellement des immobilisations *	5F	5H	5J	5K
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions	EO	EP	EQ	ER
	Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer *	5R	5S	5T	5U
	Autres provisions pour risques et charges (1)	5V	5W180 000	5X	5Y180 000
	TOTAL II	5Z	TV180 000	TW	TX180 000
Provisions pour dépréciation	sur immobilisations	- incorporelles	6A	6B	6C
		- corporelles	6E	6F	6G
		- titres mis en équivalence	O2	O3	O4
		- titres de participation	9U9 101 400	9V	9W1 311 350
		- autres immobilisa- tions financières(1)*	O6	O7	O8
	Sur stocks et en cours	6N	6P	6R	6S
	Sur comptes clients	6T	6U	6V	6W
	Autres provisions pour dépréciation (1) *	6X601 674	6Y	6Z601 674	7A
	TOTAL III	7B9 703 074	TY	TZ1 913 024	UA7 790 050
	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)	7C9 703 074	UB180 000	UC1 913 024	UD7 970 050
	Dont dotations et reprises	- d'exploitation	UE180 000	UF601 674	
		- financières	UG	UH1 311 350	
		- exceptionnelles	UJ	UK	

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 C.G.I.

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n°2032

8

ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES ET
DES DETTES A LA CLOTURE DE L'EXERCICE *

DGFip N° 2057 2022

Formulaire obligatoire (article 53
A du Code Général des Impôts)

Désignation de l'entreprise : SAS HADES

Néant ☐ *

CADRE A

ÉTAT DES CRÉANCES

Montant brut
1

A 1 an au plus
2

A plus d'un an
3

DE L'ACTIF
IMMOBILISÉ

Créances rattachées à des participations

Prêts (1) (2)

Autres immobilisations financières

UL

UM

UN

UP

UR

US

UT

UV

UW

15 566 059

0

15 566 059

DE L'ACTIF
CIRCULANT

Clients douteux ou litigieux

Autres créances clients

Créance représentative de titres
prêtés ou remis en garantie * (Provision pour dépréciation
antérieurement constituée * UO)

Personnel et comptes rattachés

Sécurité sociale et autres organismes sociaux

Etat et autres
collectivités
publiques

Impôts sur les bénéfices

Taxe sur la valeur ajoutée

Autres impôts, taxes et versements assimilés

Divers

Groupe et associés (2)

Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations
de pension de titres)

Charges constatées d'avance

TOTAUX

VA

UX

ZI

UY

UZ

VM

VB

VN

VP

VC

VR

VS

VT

VD

VE

VF

5 000

5 000

402 003

402 003

17 871

17 871

52 033

52 033

187 662

187 662

3 421

3 421

16 234 049

667 990

15 566 059

RENOIS

(1)

Montant des - Prêts accordés en cours d'exercice

(2)

Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)

VD

VE

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

7Y

7Z

VG

VH

8A

8B

8C

8D

8E

VW

VX

VQ

8J

VI

8K

ZZ

8L

VY

VJ

VK

Emprunts obligataires convertibles (1)

Autres emprunts obligataires (1)

Emprunts et dettes
auprès des
établissements
de crédit (1)

à 1 an maximum à l'origine

à plus de 1 an à l'origine

Emprunts et dettes financières divers (1) (2)

Fournisseurs et comptes rattachés

Personnel et comptes rattachés

Sécurité sociale et autres organismes sociaux

Etat et
autres
collectivités
publiques

Impôts sur les bénéfices

Taxe sur la valeur ajoutée

Obligations cautionnées

Autres impôts, taxes et assimilés

Dettes sur immobilisations et comptes rattachés

Groupe et associés (2)

Autres dettes (dont dettes relatives à des
opérations de pension de titres)

Dette représentative de titres empruntés
ou remis en garantie *

Produits constatés d'avance

TOTAUX

Emprunts souscrits en cours d'exercice

Emprunts remboursés en cours d'exercice

143 980

143 980

3 465 902

993 683

2 472 219

1 528

1 528

69 071

69 071

383 530

383 530

200 444

200 444

1 237 736

1 237 736

127 265

127 265

165 766

165 766

(0)

12 101 339

158 530

158 530

25 000

25 000

18 080 092

3 506 534

14 573 558

750 000

706 056

(2)

Montant des divers emprunts et dettes contrac-
tés auprès des associés personnes physiques

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Cegid Quadim

Dossier N° 001447 en Euros.

Mission de présentation - Voir le rapport d'Expert Comptable

SORECOM