

RCS : MONTPELLIER

Code greffe : 3405

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2007 B 01922

Numéro SIREN : 499 752 293

Nom ou dénomination : HC

Ce dépôt a été enregistré le 30/12/2022 sous le numéro de dépôt 27881

HC

Société par actions simplifiée au capital de 31.037.000 euros

Siège social : 47 Quai du Verdanson – 34000 Montpellier

499 752 293 RCS MONTPELLIER

COMPTES ANNUELS DE L'EXERCICE CLOS LE 30 JUIN 2022

Certifiés conformes à l'original par le Président



M. Alain de CLAUSEL
Président de la Société

Bilan Actif

Etat exprimé en euros

		30/06/2022			30/06/2021
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains	1 207 202		1 207 202	1 207 202
	Constructions	9 495 359	3 272 228	6 223 131	6 619 087
	Installations techniques, mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	73 860	29 713	44 147	50 208
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	2 510 380		2 510 380	2 510 380
	Créances rattachées à des participations	1		1	1
	Autres titres immobilisés	3 784 233		3 784 233	
	Prêts				
	Autres immobilisations financières				
TOTAL (II)		17 071 036	3 301 942	13 769 094	10 386 877
ACTIF CIRCULANT	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				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	27 631	10 522	17 109	144 341
	Autres créances	3 050 808		3 050 808	1 560 303
	Capital souscrit appelé, non versé				
COMPTES DE REGULARISATION	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	77 905 432	5 057 147	72 848 286	71 227 883
	DISPONIBILITES	2 142 326		2 142 326	5 122 457
	Charges constatées d'avance	1 205		1 205	1 105
	TOTAL (III)	83 127 402	5 067 669	78 059 733	78 056 089
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		100 198 438	8 369 610	91 828 827	88 442 967
(1) dont droit au bail					
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an					
(3) dont créances à plus d'un an					

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

		30/06/2022	30/06/2021
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	31 037 000	31 037 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	3 103 700	3 103 700
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	42 590 999	15 910 357
	Report à nouveau	5 000 000	5 000 000
	Résultat de l'exercice	(4 304 460)	26 680 642
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	77 427 240	81 731 700
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total des provisions		
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	12 852 301	4 198 647
	Emprunts et dettes financières divers (3)	1 025 929	994 172
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	50 483	51 994
	Dettes fiscales et sociales	11 160	1 336 587
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	461 715	129 867
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	14 401 587	6 711 267
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	91 828 827	88 442 967
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		(4 304 459,90)	26 680 642,28
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		14 401 587	2 950 228
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		9 203 505	
(3) Dont emprunts participatifs			

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

30/06/2022

30/06/2021

		France	Exportation	12 mois	18 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				714 300
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	817 064		817 064	1 633 884
	Montant net du chiffre d'affaires	817 064		817 064	2 348 184
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation				
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			12 187	34 896
	Autres produits			226	79
	Total des produits d'exploitation (1)			829 477	2 383 159
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises				
	Variation de stock				716 709
	Achats de matières et autres approvisionnements				
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			542 188	899 830
	Impôts, taxes et versements assimilés			21 477	34 879
	Salaires et traitements				154 421
	Charges sociales du personnel				62 482
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			405 791	614 490
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations				
	- sur actif circulant			4 202	13 662
	Dotations aux provisions				
	Autres charges			835	708
	Total des charges d'exploitation (2)			974 492	2 497 180
RESULTAT D'EXPLOITATION				(145 016)	(114 021)

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

30/06/2022

30/06/2021

RES ULTAT D'EXPLOITATION		(145 016)	(114 021)
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée		
	Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)	(3 871)	102 103
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)		
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	329 103	
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	942 945	1 220 787
Total des produits financiers		1 268 178	1 322 890
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	5 272 914	
	Intérêts et charges assimilées (4)	426 668	150 596
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des charges financières	5 699 581	150 596
RES ULTAT FINANCIER		(4 431 404)	1 172 294
RES ULTAT COURANT AVANT IMPOTS		(4 576 419)	1 058 272
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion	4 168	
	Sur opérations en capital		53 425 000
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels	4 168	53 425 000
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	12 208	165
	Sur opérations en capital		25 683 490
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Total des charges exceptionnelles	12 208	25 683 655
RES ULTAT EXCEPTIONNEL		(8 040)	27 741 345
PARTICIPATION DES SALAIRES IMPOTS SUR LES BENEFICES		(280 000)	2 118 975
TOTAL DES PRODUITS		2 101 822	57 131 048
TOTAL DES CHARGES		6 406 282	30 450 406
RES ULTAT DE L'EXERCICE		(4 304 460)	26 680 642
(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs			
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs			
(3) dont produits concernant les entreprises liées			
(4) dont intérêts concernant les entreprises liées			

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **91 828 827** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **2 101 822** euros et un total **charges** de **6 406 282** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **-4 304 460** euros.

L'exercice considéré débute le **01/07/2021** et finit le **30/06/2022**.
Il a une durée de **12** mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation.
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre.
- indépendance des exercices.

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

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

Créances et dettes

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

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

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

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

Autres éléments significatifs

Covid : Les états financiers de l'entité ont été préparés sur la base de la continuité d'activité. A la date d'arrêté des comptes des états financiers 2022 de l'entité, la direction de l'entité n'a pas connaissance d'incertitudes significatives qui remette en cause la capacité de l'entité à poursuivre son activité.

Immobilisations

Etat exprimé en euros

Etat exprimé en euros		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 30/06/2022
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres						
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
CORPORELLES	Terrains	1 207 202					1 207 202
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement	9 495 359					9 495 359
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers	48 969		3 775			52 744
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, mobilier	21 117					21 117
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		10 772 647		3 775			10 776 422
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	2 510 381					2 510 381
	Autres titres immobilisés			4 000 000		215 767	3 784 233
	Prêts et autres immobilisations financières						
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	2 510 381		4 000 000		215 767	6 294 614
TOTAL		13 283 028		4 003 775		215 767	17 071 036

Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 30/06/2022
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles				
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement	2 876 272	395 956		3 272 228
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	14 434	5 658		20 091
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau, mobilier	5 444	4 177		9 622
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	2 896 151	405 791		3 301 942
TOTAL		2 896 151	405 791		3 301 942

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires							
	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Fonds commercial							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agencet aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

Provisions

Etat exprimé en euros

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	30/06/2022
PROVISIONS REGLEMEENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMEENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients	6 866	4 202	545	10 522
	Autres	9 908	5 272 913	9 908	5 272 913
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	16 774	5 277 115	10 453	5 283 435
TOTAL GENERAL		16 774	5 277 115	10 453	5 283 435
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles			4 202 5 272 914	10 453	
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-I.5e du C.G.I.					

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros		30/06/2022	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations	1	1	
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux	10 946	10 946	
	Autres créances clients	16 685	16 685	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	845 127	845 127	
	Taxes sur la valeur ajoutée	5 132	5 132	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	2 025 302	2 025 302	
	Débiteurs divers	175 248	175 248	
	Charges constatées d'avances	1 205	1 205	
TOTAL DES CREANCES		3 079 645	3 079 645	
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		30/06/2022	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)	9 203 505	9 203 505		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	3 648 796	3 648 796		
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	115 739	115 739		
	Fournisseurs et comptes rattachés	50 483	50 483		
	Personnel et comptes rattachés	1 182	1 182		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	6 300	6 300		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	3 679	3 679		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	910 190	910 190		
	Autres dettes	461 715	461 715		
	Dettes représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES		14 401 587	14 401 587		
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice		40			
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		550 063			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)		25 359			

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros

30/06/2022

Total des Produits à recevoir	
-------------------------------	--

Charges à payer

Etat exprimé en euros

30/06/2022

Total des Charges à payer		374 146
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		3 570
<i>Int_r_ts courus sur emprunt</i>	<i>3 570</i>	
Emprunts et dettes financières divers		10 220
<i>Comptes courants int. courus c</i>	<i>10 220</i>	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		24 293
<i>Fact.non parv. -fiss</i>	<i>24 293</i>	
Dettes fiscales et sociales		3 679
<i>Etat - autres charges _ payer</i>	<i>3 679</i>	
Autres dettes		332 385
<i>Charges a payer</i>	<i>332 385</i>	

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros		Période	Montants	30/06/2022
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION				1 205
Assurances areas		01/12/2021 30/11/2022	1 205	
Charges constatées d'avance - FINANCIERES				
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES				
TOTAL				1 205

Produits constatés d'avance

Etat exprimé en euros	Période	Montants	30/06/2022
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION			
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL			

Capital social

Etat exprimé en euros

	30/06/2022	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice	310 370,00	100,0000	31 037 000,00
	Emises pendant l'exercice			
	Remboursées pendant l'exercice			
	Du capital social fin d'exercice	310 370,00	100,0000	31 037 000,00

Filiales et participations

Etat exprimé en euros		30/06/2022	Capitaux propres	Quote-part détenue en pourcentage	Résultat du dernier exercice clos
A. Renseignements détaillés					
1. Filiales (Plus de 50 %)					
SCI 47 QUAI DU VERDANSON				99,00	
SAS C IMMO				100,00	
SCCV M ALBOSC				80,00	
2. Participations (10 à 50 %)					
B. Renseignements globaux					
1. Filiales non reprises en A.					
a) françaises					
b) étrangères					
2. Participations non reprises en A.					
a) françaises					
b) étrangères					

Engagements financiers

Etat exprimé en euros		30/06/2022	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Effets escomptés non échus				
Avals, cautions et garanties HYPOTHEQUE EN RANG 1 EN PLEINE PROPRIETE POUR 3 970 000 EUROS PRIVILEGE DU PRETEUR DE DENIERS EN RANG 1 A EGALITE AVEC BE HYPOTHEQUE EN RANG 1 EN PLEINE PROPRIETE PRIVILEGE DU PRETEUR DE DENIERS EN RANG 1 ET FRAIS ACCES DE 2				
Engagements de crédit-bail				
Engagements en pensions, retraite et assimilés				
Autres engagements				
Total des engagements financiers (1)				
(1) Dont concernant : Les dirigeants Les filiales Les participations Les autres entreprises liées				

Produits et Charges exceptionnels

Etat exprimé en euros

30/06/2022

Total des produits exceptionnels		4 168
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		4 168
<i>Produits s/exercice antérieur</i>	<i>4 168</i>	
Total des charges exceptionnelles		12 208
Charges exceptionnelles sur opération de gestion		12 208
<i>Charges excep. / ex. antérieur</i>	<i>12 208</i>	
Résultat exceptionnel		(8 040)

Honoraires des Commissaires aux Comptes

Etat exprimé en euros

	30/06/2022	30/06/2021	%	%	30/06/2022	30/06/2021	%	%
Audit								
Commissariat aux comptes, certification, examen des comptes individuels et consolidés								
Emetteur	12 950	9 165	100,00	100,00				
Filiales intégrées globalement								
Autres diligences et prestations directement liées à la mission du commissaire aux comptes								
Emetteur								
Filiales intégrées globalement								
Sous-total	12 950	9 165	100,00	100,00				
Autres prestations rendues par les réseaux aux filiales intégrées globalement								
Juridique, fiscal, social								
Autres								
Sous-total								
TOTAL	12 950	9 165	100,00	100,00				

(La « Société »)

EXTRAIT DU PROCES-VERBAL DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 12 OCTOBRE 2022

L'an deux mille vingt-deux,
Le douze octobre,
A onze heures,

Au siège social de la Société,

[...]

La feuille de présence, certifiée sincère et véritable par le Président permet de constater que les associés présents ou représentés possèdent 310.370 actions sur les 310.370 actions composant le capital social de la Société.

Le Président rappelle ensuite que l'Assemblée Générale est appelée à statuer sur l'ordre du jour suivant :

[...]

- Affectation du résultat de l'exercice clos le 30 juin 2022 ;

[...]

- Pouvoirs pour formalités.

[...]

DEUXIEME RESOLUTION

(Affectation du résultat de l'exercice clos le 30 juin 2022)

L'Assemblée Générale,

Après avoir pris connaissance (i) des comptes de l'exercice clos le 30 juin 2022, (ii) du rapport de gestion établi par le président de la Société sur la situation et l'activité de la Société pendant l'exercice clos le 30 juin 2022 et les comptes dudit exercice, et (iii) du rapport général du Commissaire aux comptes sur l'exercice de sa mission et les comptes dudit exercice,

Approuve la proposition d'affectation du résultat présentée par le Président,

Décide d'affecter la perte de l'exercice clos le 30 juin 2022 s'élevant à -4.304.460 euros de la manière suivante :

Origine

– Résultat déficitaire de l'exercice :	-4.304.460 €
--	--------------

Affectation

– Prélèvement sur le compte « Autres Réserves » en apurement des pertes	4.304.460 €
---	-------------

La somme de 5.000.000 euros figurant au compte « Report à nouveau » est laissée en report à nouveau.

h

A l'issue de cette affectation le compte « Autres Réserves » passe ainsi de 42.590.999 euros à 38.286.539 euros et le compte « Report à nouveau » demeure à 5.000.000 euros,

Rappelle, conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, que les sommes distribuées à titre de dividendes, pour les trois exercices précédents, ont été les suivantes :

Exercice	Revenus éligibles à l'abattement		Revenus non éligibles à l'abattement
	Dividendes	Autres revenus distribués	
30 juin 2021	0	0	0
31 décembre 2019	1.000.000 €	0	0
31 décembre 2018	0	0	0

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

[...]

QUATRIEME RÉSOLUTION *(Pouvoirs pour formalités)*

L'Assemblée Générale,

Donne tous pouvoirs au porteur d'une copie ou d'un extrait des présentes, et plus particulièrement à M^e Henri de Crozals, SCP Doria Avocats - 23, bis rue Maguelone, 34000 Montpellier, à l'effet d'accomplir toutes les formalités de publicité, dépôt et autres qu'il appartiendra.

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

* * *

[...]

EXTRAIT CERTIFIE CONFORME A L'ORIGINAL PAR LE PRESIDENT DE LA SOCIETE

M. Alain de CLAUSEL
Président de la Société



KPMG AUDIT SUD-EST
480 avenue du Prado
13269 Marseille Cedex 08
France

Téléphone : +33 (0)4 91 86 63 00
Télécopie : +33 (0)4 91 86 63 19
Site internet : www.kpmg.fr

Adresse Contact :
KPMG
Parc Eureka – 251 rue Euclide
CS 79516
34960 Montpellier Cedex 2
France

Téléphone : +33 (0)4 67 99 14 00
Télécopie : +33 (0)4 67 99 14 10
Site internet : www.kpmg.fr

HC S.A.S.

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

Exercice clos le 30 juin 2022
HC S.A.S.
47 Quai du Verdanson 34000 Montpellier
Ce rapport contient 24 pages
Référence : nb.gm.sa-111022



KPMG AUDIT SUD-EST
480 avenue du Prado
13269 Marseille Cedex 08
France

Téléphone : +33 (0)4 91 86 63 00
Télécopie : +33 (0)4 91 86 63 19
Site internet : www.kpmg.fr

Adresse Contact :
KPMG
Parc Eureka – 251 rue Euclide
CS 79516
34960 Montpellier Cedex 2
France

Téléphone : +33 (0)4 67 99 14 00
Télécopie : +33 (0)4 67 99 14 10
Site internet : www.kpmg.fr

HC S.A.S.

Siège social : 47 Quai du Verdanson 34000 Montpellier
Capital social : € 31 037 000

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 30 juin 2022

A l'assemblée générale de la société HC S.A.S.,

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 HC S.A.S. relatifs à l'exercice clos le 30 juin 2022, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

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

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

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1^{er} juillet 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 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 et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

Vérifications spécifiques

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

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion 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.

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

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

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

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

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

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

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;



HC S.A.S.
Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels
11 octobre 2022

- 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.

Montpellier, le 11 octobre 2022

Nicolas Blasquez
Associé

Bilan Actif

Etat exprimé en euros		30/06/2022			30/06/2021
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	Capital souscrit non appelé (I)				
	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains	1 207 202		1 207 202	1 207 202
ACTIF CIRCULANT	Constructions	9 495 359	3 272 228	6 223 131	6 619 087
	Installations techniques, mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	73 860	29 713	44 147	50 208
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	2 510 380		2 510 380	2 510 380
	Créances rattachées à des participations	1		1	1
	Autres titres immobilisés	3 784 233		3 784 233	
COMPTES DE REGULARISATION	Prêts				
	Autres immobilisations financières				
	TOTAL (II)	17 071 036	3 301 942	13 769 094	10 386 877
	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				
COMPTES DE REGULARISATION	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	27 631	10 522	17 109	144 341
	Autres créances	3 050 808		3 050 808	1 560 303
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	77 905 432	5 057 147	72 848 286	71 227 883
	DISPONIBILITES	2 142 326		2 142 326	5 122 457
	Charges constatées d'avance	1 205		1 205	1 105
	TOTAL (III)	83 127 402	5 067 669	78 059 733	78 056 089
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		100 198 438	8 369 610	91 828 827	88 442 967
(1) dont droit au bail					
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an					
(3) dont créances à plus d'un an					

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

		30/06/2022	30/06/2021
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	31 037 000	31 037 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecart de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	3 103 700	3 103 700
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	42 590 999	15 910 357
	Report à nouveau	5 000 000	5 000 000
	Résultat de l'exercice	(4 304 460)	26 680 642
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	77 427 240	81 731 700
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total des provisions		
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	12 852 301	4 198 647
	Emprunts et dettes financières divers (3)	1 025 929	994 172
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	50 483	51 994
	Dettes fiscales et sociales	11 160	1 336 587
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	461 715	129 867
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	14 401 587	6 711 267
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	91 828 827	88 442 967
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		(4 304 459,90)	26 680 642,28
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		14 401 587	2 950 228
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		9 203 505	
(3) Dont emprunts participatifs			

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

30/06/2022

30/06/2021

		France	Exportation	12 mois	18 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				714 300
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	817 064		817 064	1 633 884
	Montant net du chiffre d'affaires	817 064		817 064	2 348 184
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation				
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			12 187	34 896
	Autres produits			226	79
	Total des produits d'exploitation (1)			829 477	2 383 159
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises				
	Variation de stock				716 709
	Achats de matières et autres approvisionnements				
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			542 188	899 830
	Impôts, taxes et versements assimilés			21 477	34 879
	Salaires et traitements				154 421
	Charges sociales du personnel				62 482
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			405 791	614 490
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations				
	- sur actif circulant			4 202	13 662
	Dotations aux provisions				
	Autres charges			835	708
	Total des charges d'exploitation (2)			974 492	2 497 180
RESULTAT D'EXPLOITATION				(145 016)	(114 021)

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

30/06/2022

30/06/2021

RES ULTAT D'EXPLOITATION		(145 016)	(114 021)
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée		
	Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)	(3 871)	102 103
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)		
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	329 103	
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	942 945	1 220 787
Total des produits financiers		1 268 178	1 322 890
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	5 272 914	
	Intérêts et charges assimilées (4)	426 668	150 596
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des charges financières	5 699 581	150 596
RES ULTAT FINANCIER		(4 431 404)	1 172 294
RES ULTAT COURANT AVANT IMPOTS		(4 576 419)	1 058 272
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion	4 168	
	Sur opérations en capital		53 425 000
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels	4 168	53 425 000
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	12 208	165
	Sur opérations en capital		25 683 490
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Total des charges exceptionnelles	12 208	25 683 655
RES ULTAT EXCEPTIONNEL		(8 040)	27 741 345
PARTICIPATION DES SALAIRES IMPOTS SUR LES BENEFICES		(280 000)	2 118 975
TOTAL DES PRODUITS		2 101 822	57 131 048
TOTAL DES CHARGES		6 406 282	30 450 406
RES ULTAT DE L'EXERCICE		(4 304 460)	26 680 642
(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs			
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs			
(3) dont produits concernant les entreprises liées			
(4) dont intérêts concernant les entreprises liées			

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **91 828 827** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **2 101 822** euros et un total **charges** de **6 406 282** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **-4 304 460** euros.

L'exercice considéré débute le **01/07/2021** et finit le **30/06/2022**.
Il a une durée de **12** mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation.
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre.
- indépendance des exercices.

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

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

Créances et dettes

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

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

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

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

Autres éléments significatifs

Covid : Les états financiers de l'entité ont été préparés sur la base de la continuité d'activité. A la date d'arrêté des comptes des états financiers 2022 de l'entité, la direction de l'entité n'a pas connaissance d'incertitudes significatives qui remette en cause la capacité de l'entité à poursuivre son activité.

Immobilisations

Etat exprimé en euros

Etat exprimé en euros		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 30/06/2022
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres						
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
CORPORELLES	Terrains	1 207 202					1 207 202
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement	9 495 359					9 495 359
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers	48 969		3 775			52 744
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, mobilier	21 117					21 117
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	10 772 647		3 775			10 776 422
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	2 510 381					2 510 381
	Autres titres immobilisés			4 000 000		215 767	3 784 233
	Prêts et autres immobilisations financières						
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	2 510 381		4 000 000		215 767	6 294 614
TOTAL		13 283 028		4 003 775		215 767	17 071 036

Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 30/06/2022
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles				
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement	2 876 272	395 956		3 272 228
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	14 434	5 658		20 091
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau, mobilier	5 444	4 177		9 622
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	2 896 151	405 791		3 301 942
TOTAL		2 896 151	405 791		3 301 942

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires							
	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Fonds commercial							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agencet aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

Provisions

Etat exprimé en euros

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	30/06/2022
PROVISIONS REGLEMEENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMEENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients	6 866	4 202	545	10 522
	Autres	9 908	5 272 913	9 908	5 272 913
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	16 774	5 277 115	10 453	5 283 435
TOTAL GENERAL		16 774	5 277 115	10 453	5 283 435
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles			4 202 5 272 914	10 453	
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-I.5e du C.G.I.					

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros		30/06/2022	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations	1	1	
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux	10 946	10 946	
	Autres créances clients	16 685	16 685	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	845 127	845 127	
	Taxes sur la valeur ajoutée	5 132	5 132	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	2 025 302	2 025 302	
	Débiteurs divers	175 248	175 248	
	Charges constatées d'avances	1 205	1 205	
TOTAL DES CREANCES		3 079 645	3 079 645	
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		30/06/2022	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)	9 203 505	9 203 505		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	3 648 796	3 648 796		
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	115 739	115 739		
	Fournisseurs et comptes rattachés	50 483	50 483		
	Personnel et comptes rattachés	1 182	1 182		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	6 300	6 300		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	3 679	3 679		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	910 190	910 190		
	Autres dettes	461 715	461 715		
	Dettes représentatives de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES		14 401 587	14 401 587		
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice		40			
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		550 063			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)		25 359			

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros

30/06/2022

Total des Produits à recevoir	
-------------------------------	--

Charges à payer

Etat exprimé en euros

30/06/2022

Total des Charges à payer		374 146
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		3 570
<i>Int_r_ts courus sur emprunt</i>	<i>3 570</i>	
Emprunts et dettes financières divers		10 220
<i>Comptes courants int. courus c</i>	<i>10 220</i>	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		24 293
<i>Fact.non parv. -fiss</i>	<i>24 293</i>	
Dettes fiscales et sociales		3 679
<i>Etat - autres charges _ payer</i>	<i>3 679</i>	
Autres dettes		332 385
<i>Charges a payer</i>	<i>332 385</i>	

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros		Période	Montants	30/06/2022
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION				1 205
Assurances areas		01/12/2021 30/11/2022	1 205	
Charges constatées d'avance - FINANCIERES				
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES				
TOTAL				1 205

Produits constatés d'avance

Etat exprimé en euros	Période	Montants	30/06/2022
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION			
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL			

Capital social

Etat exprimé en euros

	30/06/2022	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice	310 370,00	100,0000	31 037 000,00
	Emises pendant l'exercice			
	Remboursées pendant l'exercice			
	Du capital social fin d'exercice	310 370,00	100,0000	31 037 000,00

Filiales et participations

Etat exprimé en euros		30/06/2022	Capitaux propres	Quote-part détenue en pourcentage	Résultat du dernier exercice clos
A. Renseignements détaillés					
1. Filiales (Plus de 50 %)					
SCI 47 QUAI DU VERDANSON				99,00	
SAS C IMMO				100,00	
SCCV M ALBOSC				80,00	
2. Participations (10 à 50 %)					
B. Renseignements globaux					
1. Filiales non reprises en A.					
a) françaises					
b) étrangères					
2. Participations non reprises en A.					
a) françaises					
b) étrangères					

Engagements financiers

Etat exprimé en euros		30/06/2022	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Effets escomptés non échus				
Avals, cautions et garanties HYPOTHEQUE EN RANG 1 EN PLEINE PROPRIETE POUR 3 970 000 EUROS PRIVILEGE DU PRETEUR DE DENIERS EN RANG 1 A EGALITE AVEC BE HYPOTHEQUE EN RANG 1 EN PLEINE PROPRIETE PRIVILEGE DU PRETEUR DE DENIERS EN RANG 1 ET FRAIS ACCES DE 2				
Engagements de crédit-bail				
Engagements en pensions, retraite et assimilés				
Autres engagements				
Total des engagements financiers (1)				
(1) Dont concernant : Les dirigeants Les filiales Les participations Les autres entreprises liées				

Produits et Charges exceptionnels

Etat exprimé en euros

30/06/2022

Total des produits exceptionnels		4 168
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		4 168
<i>Produits s/exercice antérieur</i>	4 168	
Total des charges exceptionnelles		12 208
Charges exceptionnelles sur opération de gestion		12 208
<i>Charges excep. / ex. antérieur</i>	12 208	
Résultat exceptionnel		(8 040)

Honoraires des Commissaires aux Comptes

Etat exprimé en euros

	30/06/2022	30/06/2021	%	%	30/06/2022	30/06/2021	%	%
Audit								
Commissariat aux comptes, certification, examen des comptes individuels et consolidés								
Emetteur	12 950	9 165	100,00	100,00				
Filiales intégrées globalement								
Autres diligences et prestations directement liées à la mission du commissaire aux comptes								
Emetteur								
Filiales intégrées globalement								
Sous-total	12 950	9 165	100,00	100,00				
Autres prestations rendues par les réseaux aux filiales intégrées globalement								
Juridique, fiscal, social								
Autres								
Sous-total								
TOTAL	12 950	9 165	100,00	100,00				