

RCS : MARSEILLE

Code greffe : 1303

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2018 B 05024

Numéro SIREN : 843 959 230

Nom ou dénomination : HDS GESTION

Ce dépôt a été enregistré le 06/09/2022 sous le numéro de dépôt 17186

Désignation de l'entreprise : <u>HDS GESTION</u>		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* <u>12</u>	
Adresse de l'entreprise <u>401 ALLEE DU GARLABAN</u>		Durée de l'exercice précédent* <u>12</u>	
Numéro SIRET* <u>8 4 3 9 5 9 2 3 0 0 0 0 1 5</u>		Néant ☐ *	
		Exercice N clos le. <u>31/12/2021</u>	
		N-1 <u>31/12/2020</u>	
		Brut 1	
		Amortissements, provisions 2	
		Net 3	
		Net 4	
Capital souscrit non appelé (I)		AA	
Frais d'établissement *		AB	
Frais de développement *		CX	
Concessions, brevets et droits similaires		AF	
Fonds commercial (1)		AH	
Autres immobilisations incorporelles		AJ	
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles		AL	
Terrains		AN	
Constructions		AP	
Installations techniques, matériel et outillage industriels		AR	
Autres immobilisations corporelles		AT	
Immobilisations en cours		AV	
Avances et acomptes		AX	
Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence		CS	
Autres participations		CU	
Créances rattachées à des participations		BB	
Autres titres immobilisés		BD	
Prêts		BF	
Autres immobilisations financières*		BH	
TOTAL (II)		BJ	
Matières premières, approvisionnements		BL	
En cours de production de biens		BN	
En cours de production de services		BP	
Produits intermédiaires et finis		BR	
Marchandises		BT	
Avances et acomptes versés sur commandes		BV	
Clients et comptes rattachés (3)*		BX	
Autres créances (3)		BZ	
Capital souscrit et appelé, non versé		CB	
Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)		CD	
Disponibilités		CF	
Charges constatées d'avance (3)*		CH	
TOTAL (III)		CJ	
Frais d'émission d'emprunt à évaluer (IV)		CW	
Primes de remboursement des obligations (V)		CM	
Ecart de conversion actif* (VI)		CN	
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)		CO	
Renvois : (1) Dont droit au bail		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : CP	
Clause de réserve de propriété *		(3) Part à plus d'un an : CR	
Immobilisations :		Stocks :	
		Créances :	

Certifié conforme
à l'original

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Cepid Quadra

* Des immobilisations concernent cette rubrique sont données dans la notice n° 2022

En Euros.

Désignation de l'entreprise : HDS GESTION

Néant ☐ *

				Exercice N		Exercice N-1	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé :1...000.....)			DA	1 000	1 000	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...			DB			
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence		EK	)	DC		
	Réserve légale (3)			DD	100	100	
	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	771 3 989
	Report à nouveau			DH			
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)			DI	5 613	27 782	
	Subventions d'investissement			DJ			
	Provisions réglementées *			DK			
	TOTAL (I)			DL	7 484	32 871	
	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			
	Provisions pour charges			DQ			
	TOTAL (III)			DR			
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles			DS			
	Autres emprunts obligataires			DT			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)			DU	38	77	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs		EI	)	DV	1 700 1 000	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			DW			
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés			DX	4 559	3 038	
	Dettes fiscales et sociales			DY	13 115	31 970	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			DZ			
	Autres dettes			EA			
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)			EB			
	TOTAL (IV)			EC	19 412	36 085	
	Ecart de conversion passif * (V)			ED			
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)			EE	26 896	68 956	
RENVIS	(1)	Ecart de réévaluation incorporé au capital			1B		
	(2)	Dont	{	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C		
				Ecart de réévaluation libre	1D		
				Réserve de réévaluation (1976)	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	19 412	36 085
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			EH			

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

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Désignation de l'entreprise : HDS GESTION										Néant ☐ *	
			Exercice N						Exercice (N-1)		
			France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total				
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*		FA		FB		FC				
	Production vendue	{ biens* services*	FD		FE		FF				
			FG	108 000	FH		FI	108 000	180 000		
	Chiffres d'affaires nets*		FJ	108 000	FK		FL	108 000	180 000		
	Production stockée*						FM				
	Production immobilisée*						FN				
	Subventions d'exploitation						FO				
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges* (9)						FP				
	Autres produits (1) (11)						FQ	202	4		
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	108 202	180 004		
	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	4 807	5 721			
Impôts, taxes et versements assimilés*						FX	1 904	2 564			
Salaires et traitements*						FY	65 161	100 043			
Charges sociales (10)						FZ	30 042	39 668			
DOTATIONS D'EXPLOITATION		{	- dotations aux amortissements*				GA				
			- dotations aux provisions				GB				
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*						GC			
		Pour risques et charges : dotations aux provisions						GD			
Autres charges (12)						GE	8	2			
Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	101 922	147 998			
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)							GG	6 280	32 005		
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	148	697		
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)						GK				
	Autres intérêts et produits assimilés (5)						GL				
	Reprises sur provisions et transferts de charges						GM				
	Différences positives de change						GN				
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						GO				
	Total des produits financiers (V)						GP	148	697		
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements et provisions*						GQ				
	Intérêts et charges assimilées (6)						GR				
	Différences négatives de change						GS				
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						GT				
	Total des charges financières (VI)						GU				
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)							GV	148	697		
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)							GW	6 429	32 703		

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

Désignation de l'entreprise : HDS GESTION										Néant ☐ *				
										Exercice N		Exercice N-1		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion									HA	163			
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *									HB				
	Reprises sur provisions et transferts de charges									HC				
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)									HD	163			
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)									HE				
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *									HF				
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions									HG				
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)									HH				
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)										HI	163			
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)										HJ				
Impôts sur les bénéfices * (X)										HK	979		4 921	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)										HL	108 514		180 701	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)										HM	102 901		152 919	
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)										HN	5 613		27 782	
RENVois	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme								HO				
	(2)	Dont	produits de locations immobilières							HY				
			produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)							IG	163			
	(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)								1H				
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées								1J				
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées								1K				
	(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				
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)							(dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS)		A5			A2
	(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)								A3				
	(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)								A4				
	(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles :		facultatives		A6			obligatoires	A9				
		Dont cotisations facultatives 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				
REGUL SALAIRES										Charges exceptionnelles		Produits exceptionnels		
												163		
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :										Exercice N				
REGUL SALAIRES										Charges antérieures		Produits antérieurs		
												163		

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

ANNEXE

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

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Conséquences de l'événement Covid-19 : IMPACT NON SIGNIFICATIF

L'événement Covid-19 n'a pas eu d'impact significatif sur le patrimoine, la situation financière et les résultats de l'entreprise. Etant toujours en cours à la date d'établissement des comptes annuels, l'entreprise est en incapacité d'en évaluer les conséquences précises sur les exercices à venir.

- 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.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

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

Etat des immobilisations

Néant

Etat des amortissements

Néant

Etat des provisions

Néant

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Impôts sur les bénéfices	3 941	3 941	
Taxe sur la valeur ajoutée	346	346	
Groupe et associés	20 051	20 051	
TOTAL	24 339	24 339	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	38	38		
Fournisseurs et comptes rattachés	4 559	4 559		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	3 016	3 016		
Autres impôts taxes et assimilés	10 099	10 099		
Groupe et associés	1 700	1 700		
TOTAL	19 412	19 412		

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	100.0000	10			10

Produits à recevoir**Charges à payer**

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	38
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 000
Dettes fiscales et sociales	9 544
Total	11 583

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2021 12		Exercice N-1 31/12/2020 12		Ecart N / N-1	
						Euros	%
Total II							
AUTRES CREANCES		24 339		54 999		30 661-	55.75-
40100000 FOURNISSEURS				1 500		1 500-	100.00-
44400000 ETAT - IMPOTS SUR LES BENEFICE		3 941		97		3 844	NS
44551000 TVA A DECAISSER		13				13	
44586000 TAXES SUR CA SUR FACT. NON PAR		333		478		145-	30.30-
45121000 C/C HDS2		20 051		52 924		32 873-	62.11-
DISPONIBILITES		2 558		13 957		11 400-	81.68-
51220400 SMC HDS GESTION		8		13 957		13 949-	99.94-
51230400 CIC HDS GESTION		2 550				2 550	
Total III		26 896		68 956		42 060-	61.00-
TOTAL GENERAL		26 896		68 956		42 060-	61.00-

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2021	12	31/12/2020	12	Euros	%
CAPITAL		1 000		1 000		
10130000 CAP. SOUSCRIT, APP, VERSE		1 000		1 000		
RESERVE LEGALE		100		100		
10610000 RESERVE LEGALE		100		100		
AUTRES RESERVES		771		3 989	3 218	80.68
10680000 AUTRES RESERVES		771		3 989	3 218	80.68
RESULTAT DE L'EXERCICE (Bénéfice ou perte)		5 613		27 782	22 168	79.80
Total I		7 484		32 871	25 387	77.23
CONCOURS BANCAIRES COURANTS		38		77	39	50.19
51860000 NPU		38		77	39	50.19
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES DIVERSES		1 700		1 000	700	70.00
45520000 C/C HENRI DOS SANTOS		20			20	
45540000 C/C AUGIAS ANGELIQUE		1 680		1 000	680	68.00
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES		4 559		3 038	1 520	50.04
40100000 FOURNISSEURS		2 559		169	2 389	NS
40810000 FOURNISSEURS FNP		2 000		2 869	869	30.29
DETTES FISCALES ET SOCIALES		13 115		31 970	18 855	58.98
43100000 URSSAF		1 955		6 713	4 758	70.88
43730000 ORGANISMES RETRAITE		612		3 236	2 624	81.08
43731000 ORGANISMES PREVOYANCE		257		361	104	28.84
43735000 ORGANISMES MUTUELLE		193		621	429	68.98
44210000 PRELEVEMENT A LA SOURCE		407		526	120	22.76
44551000 TVA A DECAISSER				18 939	18 939	100.00
44740000 TAXE APPRENTISSAGE		148		593	445	75.05
44860000 ETAT - AUTRES CHARGES á PAYER		9 300			9 300	
44863000 PROV. PARTICIP. FORM. PRO		244		981	736	75.09
Total IV		19 412		36 085	16 673	46.21
TOTAL GENERAL		26 896		68 956	42 060	61.00

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2021	12	31/12/2020	12	Euros	%
PRODUCTION VENDUE DE SERVICES	108 000		180 000		72 000-	40.00-
70600009 PRESTATIONS IG	108 000		180 000		72 000-	40.00-
Chiffre d'affaires NET	108 000		180 000		72 000-	40.00-
AUTRES PRODUITS	202		4		199	NS
75800000 PROD.DIVERS DE GEST.COUR.	202		4		199	NS
Total des Produits d'exploitation	108 202		180 004		71 801-	39.89-
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	4 807		5 721		914-	15.98-
62261100 HONORAIRES DIVERS	353		564		212-	37.50-
62261109 HONORAIRES DIVERS IG			4		4-	100.00-
62262100 HONORAIRES AVOCATS	2 000		2 000			
62265000 HONORAIRES CAC	2 000		2 500		500-	20.00-
62270000 FRAIS D'ACTE ET CONTENTIEUX	46				46	
62270009 FRAIS D'ACTE ET CONTENTIEUX IG			37		37-	100.00-
62750000 FRAIS BANCAIRES	409		616		207-	33.67-
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	1 904		2 564		660-	25.76-
63310100 TAXE APPRENT. S.P	473		680		207-	30.40-
63330000 FORMATION PRO CONTINUE	508		987		479-	48.50-
63510200 CFE	922		897		25	2.79
SALAIRES ET TRAITEMENTS	65 161		100 043		34 882-	34.87-
64110000 SALAIRES BRUTS	65 161		100 043		34 882-	34.87-
CHARGES SOCIALES	30 042		39 668		9 625-	24.27-
64510000 URSSAF	17 333		24 271		6 938-	28.58-
64530000 COTISATION RETRAITE	5 248		7 763		2 515-	32.39-
64532000 MUTUELLE	2 537		2 485		52	2.11
64534100 PREVOYANCE	1 121		1 183		62-	5.27-
64540000 COT. SOC. CHOMAGE			163		163-	100.00-
64700000 AUTRES CHARGES SOCIALES	3 803		3 803			
AUTRES CHARGES	8		2		6	231.93
65800000 CHARGES DIV.GEST.COURANTE	8		2		6	231.93
Total des Charges d'exploitation	101 922		147 998		46 077-	31.13-
Résultat d'exploitation	6 280		32 005		25 725-	80.38-
PRODUITS FINANCIERS DE PARTICIPATIONS	148		697		549-	78.71-
76150009 INTERET C/C IG	148		697		549-	78.71-
Total des Produits financiers	148		697		549-	78.71-
Résultat financier	148		697		549-	78.71-
Résultat courant avant impôts	6 429		32 703		26 274-	80.34-
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS DE GESTION	163				163	
77200000 PRDTS S/EX. ANTERIEURS	163				163	

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2021 12	Exercice N-1 31/12/2020 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
Total des Produits exceptionnels	163		163	
Résultat exceptionnel	163		163	
IMPOTS SUR LES BENEFICES 69500000 IMPOTS SUR LES SOCIETES	979	4 921	3 942-	80.11-
	979	4 921	3 942-	80.11-
Total des produits	108 514	180 701	72 187-	39.95-
Total des charges	102 901	152 919	50 019-	32.71-
Bénéfice ou perte (Produits - Charges)	5 613	27 782	22 168-	79.80-

ANNEXE A LA LIASSE FISCALE

Ecritures d'inventaires	Débit	Crédit	Montant
COMPTES D'ACTIF			
COMPTES DE PASSIF			
51860000 NPU			38.46
31/12/2021 ORA FRAIS CIC 12 2021		38.46	
40810000 FOURNISSEURS FNP			2 000.00
31/12/2021 ORA YVANT 2021		1 200.00	
31/12/2021 ORA SOLDE CAC 2021		800.00	
44860000 ETAT - AUTRES CHARGES á PAYER			9 300.00
31/12/2021 OD DIVIDENDES 2021		9 300.00	
44863000 PROV. PARTICIP. FORM. PRO			244.25
31/01/2021 SA Salaire de 01/2021		45.90	
28/02/2021 SA Salaire de 02/2021		45.90	
31/03/2021 SA Salaire de 03/2021		45.90	
30/04/2021 SA Salaire de 04/2021 FORM°		24.52	
31/05/2021 SA Salaire de 05/2021 FORM°		24.52	
30/06/2021 SA Salaire de 06/2021 FORM		24.52	
31/07/2021 SA Salaire de 07/2021 FORM		24.52	
31/08/2021 SA Salaire de 08/2021 FORM°		24.52	
15/09/2021 CIC OPCO - AC2 FORM° PRO 2021	264.00		
30/09/2021 SA Salaire de 09/2021 FORM°		24.52	
31/10/2021 SA Salaire de 10/2021 FORM PRO		24.52	
30/11/2021 SA Salaire de 11/2021 FORM PRO		24.52	
31/12/2021 ORA FC compl conv 2021		149.87	
31/12/2021 SA Salaire de 12/2021 FORM PRO		24.52	

ANNEXE A LA LIASSE FISCALE

Ecritures d'inventaires	Débit	Crédit	Montant
PRODUITS EXCEPTIONNELS			
77200000 PRDTS S/EX. ANTERIEURS			163.25
30/04/2021 OD Salaire de 02/2021 regul 1220		163.25	

HDS GESTION
Société par actions simplifiée à associé unique
Capital social : 1 000 euros
Siège social : 401, Allée du Garlaban – 13 360 Roquevaire
843 959 230 R.C.S. Marseille

**Procès-verbal des Décisions de l'Associé Unique du
30 juin 2022**

L'an deux mille vingt-deux et le trente juin, au siège social de la Société,

Monsieur Henrique BEXIGA DOS SANTOS, agissant ès qualités de **Associé unique** de ladite Société,

I - A PRÉALABLEMENT EXPOSE CE QUI SUIIT :

Les comptes annuels (bilan, compte de résultat et annexe) de l'exercice clos le 31 décembre 2021 ont été établis par Monsieur Henrique BEXIGA DOS SANTOS, Président.

II - A PRIS LES DÉCISIONS SUIVANTES :

- *Approbation des comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2021 ;*
- *Affectation des résultats de cet exercice ;*
- *Mention des conventions visées à l'article L 227-10 du Code de commerce.*
- *Délégation de pouvoirs en vue des formalités.*

PREMIÈRE DECISION

L'associé unique, connaissance prise des comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2021 et du rapport du Commissaire aux comptes, approuve les comptes annuels de cet exercice, tels qu'ils lui ont été présentés, lesdits comptes se soldant par un bénéfice de 5 613 euros.

Il approuve également les opérations traduites dans ces comptes.

L'associé unique prend acte que les comptes de l'exercice écoulé ne prennent pas en charge de dépenses non déductibles du résultat fiscal.

En conséquence, l'associé unique donne au Président quitus entier et sans réserve de l'exécution de son mandat pour l'exercice écoulé.

DEUXIÈME DÉCISION

L'associé unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 5 613 euros au compte Autres Réserves.

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code Général des Impôts, l'associé unique rappelle que les dividendes distribués au titre des trois exercices précédents ont été les suivants :

Exercice	Revenus éligibles à l'abattement		Revenus non éligibles à l'abattement
	Dividendes	Autres revenus distribués	
Exercice 2020	0.€.	0.€.	0.€.
Exercice 2019	25 000.€.	0.€.	0.€.
Exercice 2018	0.€.	0.€.	0.€.

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

TROISIÈME DECISION

L'associé unique déclare qu'aucune convention visée à l'article L 227-10 du code de commerce n'est intervenue au titre de l'exercice écoulé.

QUATRIÈME DECISION

L'associé unique confère tous pouvoirs au porteur d'un original, d'un extrait ou d'une copie des présentes à l'effet d'accomplir toutes formalités de publicité qu'il appartiendra.

De tout ce que dessus, il a été dressé le présent procès-verbal signé par l'associé unique et répertorié sur le registre des décisions de l'associé unique.

L'ASSOCIE UNIQUE





Rue Jean Baptiste GODIN
ZAC de la Forge
35 590 SAINT GILLES
Tél. : 02 99 83 60 82
Fax : 02 99 79 90 87
Mail : dbnconseils@orange.fr

HDS GESTION

Société par Actions Simplifiée

Au capital de 1 000 euros

843 959 230 RCS MARSEILLE

401 Allée du Garlaban

13360 ROQUEVAIRE

--00000--

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2021



Rue Jean Baptiste GODIN
ZAC de la Forge
35 590 SAINT GILLES
Tél. : 02 99 83 60 82
Fax : 02 99 79 90 87
Mail : dbnconseils@orange.fr

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 Décembre 2021

Aux associés,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société SAS HDS GESTION 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 du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1^{er} Janvier 2021 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.



Rue Jean Baptiste GODIN
ZAC de la Forge
35 590 SAINT GILLES
Tél. : 02 99 83 60 82
Fax : 02 99 79 90 87
Mail : dbnconseils@orange.fr

Justification des appréciations

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

C'est dans ce contexte complexe et évolutif que, en application des dispositions des articles L. 823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

- Les appréciations auxquelles nous avons procédé ont portées notamment sur le caractère approprié des principes comptables appliqués et le caractère raisonnable des estimations significatives retenues pour l'arrêté des comptes.

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

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans les documents adressés aux associés sur la situation financière et les comptes annuels. S'agissant des événements survenus et des éléments connus postérieurement à la date d'arrêté des comptes relatifs aux effets de la crise liée au Covid-19, la direction nous a indiqué qu'ils feront l'objet d'une communication à l'assemblée appelée à statuer sur les comptes.

En application de la loi, nous nous sommes assurés que les diverses informations relatives aux prises de participation et de contrôle et à l'identité des détenteurs du capital ou des droits de vote n'avaient pas à être communiquées du fait qu'il n'y avait aucun changement intervenu au cours de l'exercice.



Rue Jean Baptiste GODIN
ZAC de la Forge
35 590 SAINT GILLES
Tél. : 02 99 83 60 82
Fax : 02 99 79 90 87
Mail : dbnconseils@orange.fr

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 ;



Rue Jean Baptiste GODIN
ZAC de la Forge
35 590 SAINT GILLES
Tél. : 02 99 83 60 82
Fax : 02 99 79 90 87
Mail : dbnconseils@orange.fr

- 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.

A Saint Gilles,
Le 10 juin 2022

Germaine DE BARROS
Commissaire aux Comptes

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						
	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						
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
Comptes de Régularisation	Autres immobilisations financières						
	Total II						
	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						
	Créances (3)						
Comptes de Régularisation	Clients et comptes rattachés	24 339		24 339	54 999	30 661	55.75
	Autres créances						
	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement						
	Disponibilités	2 558		2 558	13 957	11 400	81.68
	Charges constatées d'avance (3)						
	Total III	26 896		26 896	68 956	42 060	61.00
	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)	26 896		26 896	68 956	42 060	61.00

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

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/202112		Exercice N-1 31/12/202012		Ecart N / N-1	
						Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 1 000) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	1 000		1 000			
	Réserves						
	Réserve légale	100		100			
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves réglementées						
	Autres réserves	771		3 989		3 218	80.68
	Report à nouveau						
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	5 613		27 782		22 168	79.80
	Subventions d'investissement Provisions réglementées						
	Total I	7 484		32 871		25 387	77.23
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées						
	Total II						
PROVISIONS	Provisions pour risques Provisions pour charges						
	Total III						
DETTES (I)	Dettes financières						
	Emprunts obligataires convertibles						
	Autres emprunts obligataires						
	Emprunts auprès d'établissements de crédit						
	Concours bancaires courants	38		77		39	50.19
	Emprunts et dettes financières diverses	1 700		1 000		700	70.00
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours						
	Dettes d'exploitation						
Comptes de Régularisation	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 559		3 038		1 520	50.04
	Dettes fiscales et sociales	13 115		31 970		18 855	58.98
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés						
	Autres dettes						
	Produits constatés d'avance (1)						
	Total IV	19 412		36 085		16 673	46.21
	Ecart de conversion passif (V)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	26 896		68 956		42 060	61.00

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

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	108 000		108 000	180 000		72 000	40.00
Chiffre d'affaires NET	108 000		108 000	180 000		72 000	40.00
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation							
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges							
Autres produits			202	4		199	NS
Total des Produits d'exploitation (I)			108 202	180 004		71 801	39.89
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 *			4 807	5 721		914	15.98
Impôts, taxes et versements assimilés			1 904	2 564		660	25.76
Salaires et traitements			65 161	100 043		34 882	34.87
Charges sociales			30 042	39 668		9 625	24.27
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements							
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations							
Dotations aux provisions							
Autres charges			8	2		6	231.93
Total des Charges d'exploitation (II)			101 922	147 998		46 077	31.13
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			6 280	32 005		25 725	80.38
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun							
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)							
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)							

(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)		148		697	549	78.71
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)						
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total V		148		697	549	78.71
Charges financières						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Intérêts et charges assimilées (4)						
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total VI						
2. Résultat financier (V-VI)		148		697	549	78.71
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)		6 429		32 703	26 274	80.34
Produits exceptionnels						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		163			163	
Produits exceptionnels sur opérations en capital						
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Total VII		163			163	
Charges exceptionnelles						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion						
Charges exceptionnelles sur opérations en capital						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Total VIII						
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)		163			163	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)		979		4 921	3 942	80.11
Total des produits (I+III+V+VII)		108 514		180 701	72 187	39.95
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)		102 901		152 919	50 019	32.71
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)		5 613		27 782	22 168	79.80

* 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

ANNEXE

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

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Conséquences de l'événement Covid-19 : IMPACT NON SIGNIFICATIF

L'événement Covid-19 n'a pas eu d'impact significatif sur le patrimoine, la situation financière et les résultats de l'entreprise. Etant toujours en cours à la date d'établissement des comptes annuels, l'entreprise est en incapacité d'en évaluer les conséquences précises sur les exercices à venir.

- 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.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

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

Etat des immobilisations

Néant

Etat des amortissements

Néant

Etat des provisions

Néant

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Impôts sur les bénéfices	3 941	3 941	
Taxe sur la valeur ajoutée	346	346	
Groupe et associés	20 051	20 051	
TOTAL	24 339	24 339	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	38	38		
Fournisseurs et comptes rattachés	4 559	4 559		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	3 016	3 016		
Autres impôts taxes et assimilés	10 099	10 099		
Groupe et associés	1 700	1 700		
TOTAL	19 412	19 412		

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	100.0000	10			10

Produits à recevoir**Charges à payer**

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	38
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 000
Dettes fiscales et sociales	9 544
Total	11 583

Tableau des résultats de la société au cours des 5 derniers exercices
(Code du Commerce Art. R 225-102)

	31/12/2017	31/12/2018	31/12/2019	31/12/2020	31/12/2021
CAPITAL EN FIN D'EXERCICE					
Capital social		1 000	1 000	1 000	1 000
Nbre des actions ordinaires existantes			10	10	10
Nbre des actions à dividendes prioritaires existantes					
Nbre maximal d'actions futures à créer					
- par conversion d'obligations					
- par exercice de droit de souscription					
OPERATIONS ET RESULTATS					
Chiffre d'affaires hors taxes		18 000	180 000	180 000	108 000
Résultat avant impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions		894	33 314	32 703	6 592
Impôts sur les bénéfices		101	5 018	4 921	979
Participation des salariés au titre de l'exercice					
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions		793	28 296	27 782	5 613
Résultat distribué					31 000
RESULTAT PAR ACTION					
Résultat après impôts, participation des salariés mais avant dotations aux amortissements et provisions			2 829.64	2 778.16	561.32
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions			2 829.64	2 778.16	561.32
Dividende distribué à chaque action					3 100.00
PERSONNEL					
Effectif moyen des salariés employés pendant l'exercice		2			
Montant de la masse salariale de l'exercice		9 675	102 081	100 043	65 161
Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux de l'exercice		3 088	38 604	39 668	30 042