

RCS : BREST Code greffe : 2901

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2020 B 00760 Numéro SIREN : 889 017 570 Nom ou dénomination : H2I

Ce dépôt a été enregistré le 03/05/2023 sous le numéro de dépôt 2725

H2I
Société par actions simplifiée
au capital de 50 000 euros
Siège social : 8 Rue Victor Segalen
Parc d'Activités de Kergorvo
29270 CARHAIX-PLOUGUER
889 017 570 RCS BREST

Dépot N° 2725

Le 03 MAI 2023

R.C.S. BREST

Comptes **clos le 31 décembre 2021**

Certifiés conformes
Monsieur Philippe HENRY
Président


H2I
Holding
Zone de Kergorvo - 29270 CARHAIX
Tél. : 02 98 93 19 00
Siret : 889 017 570 00017 - APE 7010Z

11 21

11 21

11 21

NATIONAL BUREAU OF STANDARDS
WASHINGTON, D. C. 20540
U.S. DEPARTMENT OF COMMERCE

Bilan Actif

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net 31/12/2021
Capital souscrit non appelé			
ACTIF IMMOBILISE			
Immobilisations incorporelles			
Frais d'établissement			
Frais de recherche et de développement			
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires			
Fonds commercial (1)			
Autres immobilisations incorporelles			
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles			
Immobilisations corporelles			
Terrains			
Constructions			
Installations techniques, matériel et outillage industriels			
Autres immobilisations corporelles	8 369	1 977	6 391
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
Immobilisations financières (2)			
Participations (mise en équivalence)			
Autres participations	475 000		475 000
Créances rattachées aux participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts			
Autres immobilisations financières	200		200
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	483 569	1 977	481 591
ACTIF CIRCULANT			
Stocks et en-cours			
Matières premières et autres approvisionnements			
En-cours de production (biens et services)			
Produits intermédiaires et finis			
Marchandises			
Avances et acomptes versés sur commandes			
Créances (3)			
Clients et comptes rattachés	27 528		27 528
Autres créances	1 237		1 237
Capital souscrit et appelé, non versé			
Divers			
Valeurs mobilières de placement			
Disponibilités	728		728
Charges constatées d'avance (3)	13 237		13 237
TOTAL ACTIF CIRCULANT	42 730		42 730
Frais d'émission d'emprunt à étaler			
Primes de remboursement des obligations			
Ecart de conversion actif			
TOTAL GENERAL	526 299	1 977	524 321
(1) Dont droit au bail			
(2) Dont à moins d'un an (brut)			
(3) Dont à plus d'un an (brut)			

Bilan Passif

31/12/2021	
CAPITAUX PROPRES	
Capital	50 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	
Ecart de réévaluation	
Réserve légale	
Réserves statutaires ou contractuelles	
Réserves réglementées	
Autres réserves	
Report à nouveau	
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	31 544
Subventions d'investissement	
Provisions réglementées	
Total I	81 544
AUTRES FONDS PROPRES	
Produits des émissions de titres participatifs	
Avances conditionnées	
Total II	
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	
Provisions pour risques	
Provisions pour charges	
Total III	
DETTES (1)	
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	343 685
Emprunts et dettes diverses (3)	65 661
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 001
Dettes fiscales et sociales	28 429
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
Produits constatés d'avance (1)	
Total IV	442 777
Ecarts de conversion passif (V)	
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	524 321
(1) Dont à plus d'un an (a)	286 752
(1) Dont à moins d'un an (a)	156 025
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque	494
(3) Dont emprunts participatifs	
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours	

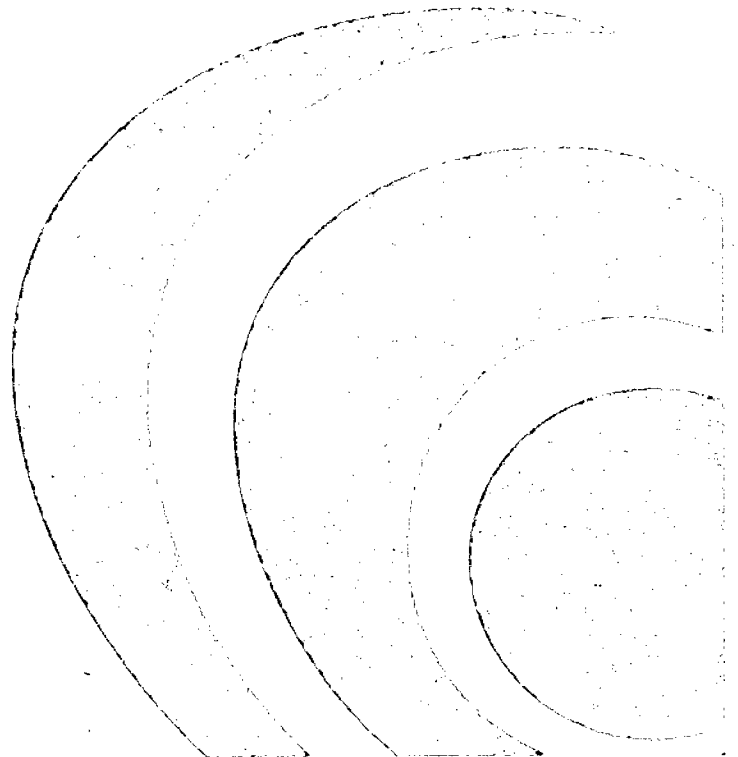
Compte de résultat

31/12/2021	
Produits d'exploitation (1)	
Ventes de marchandises	
Production vendue (biens)	
Production vendue (services)	337 500
Chiffre d'affaires net	337 500
Dont à l'exportation	
Production stockée	
Production immobilisée	
Subventions d'exploitation	
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	2 056
Autres produits	46
Total I	339 602
Charges d'exploitation (2)	
Achats de marchandises	
Variations de stock	
Achats de matières premières et autres approvisionnements	
Variations de stock	
Autres achats et charges externes (a)	60 276
Impôts, taxes et versements assimilés	3 496
Salaires et traitements	180 602
Charges sociales	69 391
Dotations aux amortissements et dépréciations :	
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements	1 977
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations	
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations	
- Pour risques et charges : dotations aux provisions	
Autres charges	7
Total II	315 750
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	23 852
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun	
Bénéfice attribué ou perte transférée III	
Perte supportée ou bénéfice transféré IV	
Produits financiers	
De participation (3)	20 000
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)	
Autres intérêts et produits assimilés (3)	
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	
Différences positives de change	
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	
Total V	20 000
Charges financières	
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	
Intérêts et charges assimilées (4)	7 174
Différences négatives de change	
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	
Total VI	7 174
RESULTAT FINANCIER (V-VI)	12 826
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	36 679

Compte de résultat (suite)

31/12/2021	
Produits exceptionnels	
Sur opérations de gestion	
Sur opérations en capital	
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges	
Total produits exceptionnels (VII)	
Charges exceptionnelles	
Sur opérations de gestion	
Sur opérations en capital	113
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	
Total charges exceptionnelles (VIII)	113
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-113
Participation des salariés aux résultats (IX)	
Impôts sur les bénéfices (X)	5 022
Total des produits (I+III+V+VII)	359 602
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	328 058
BENEFICE OU PERTE	31 544
(a) Y compris :	
- Redevances de crédit-bail mobilier	
- Redevances de crédit-bail immobilier	19 184
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs	
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs	
(3) Dont produits concernant les entités liées	
(4) Dont intérêts concernant les entités liées	

Annexe



Faits caractéristiques

Faits essentiels de l'exercice ayant une incidence comptable

La société a démarré son activité le 1/10/2020 son 1er exercice est sur 15 mois

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SAS H2I

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2021, dont le total est de 524 321 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 31 544 euros.

L'exercice a une durée de 15 mois, recouvrant la période du 01/10/2020 au 31/12/2021.

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

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2021 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité 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.

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

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

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, ne sont pas rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Règles et méthodes comptables

Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

- * Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- * Matériel informatique : 3 ans
- * Mobilier : 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

Les valeurs résiduelles des immobilisations sont considérées comme nulles car non significatives ou non mesurables.

Titres de participation

Les titres de participation sont évalués à leur coût d'acquisition hors frais accessoires.

La valeur d'inventaire des titres correspond à la valeur d'utilité pour l'entreprise. Elle est déterminée en fonction de l'actif net de la filiale, de sa rentabilité et de ses perspectives d'avenir. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure au coût d'acquisition, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

Créances

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

Frais d'émission des emprunts

Les frais d'émission des emprunts sont pris en compte immédiatement dans les charges de l'exercice.

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

Conséquences de l'événement Covid-19

L'événement Covid-19 est susceptible d'avoir des impacts significatifs sur le patrimoine, la situation financière et les résultats des entreprises. Une information comptable pertinente sur ces impacts constitue un élément clé des comptes de la période concernée.

Pour cela, l'entreprise a retenu une approche ciblée pour exprimer les principaux impacts pertinents sur la performance de l'exercice et sur sa situation financière. Cette approche est recommandée par l'Autorité des Normes Comptables dans la note du 18 mai 2020 pour fournir les informations concernant les effets de l'événement Covid-19 sur ses comptes.

Règles et méthodes comptables

Methodologie suivie

Les informations fournies portent sur les principaux impacts, jugés pertinents, de l'événement qui sont enregistrés dans ses comptes. Il a été fait une distinction entre les effets ponctuels et les effets structurels. Ces effets sont détaillés en tenant compte des interactions et incidences de l'événement sur les agrégats usuels en appréciant les impacts bruts et nets. Les mesures de soutien dont elle a pu bénéficier sont également évaluées.

L'événement Covid-19 étant 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.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé**Tableau des immobilisations**

	au début d'exercice	Augmentation	Diminution	en fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles				
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations Gales, agenc. et aménag. des constructions				
- Installations techn., matériel et outillage industriels				
- Installations Gales, agenc. et aménagements divers				
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier		8 369		8 369
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles		8 369		8 369
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations		475 000		475 000
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières		200		200
Immobilisations financières		475 200		475 200
ACTIF IMMOBILISE		483 569		483 569

Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions		8 369	475 200	483 569
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice		8 369	475 200	483 569
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions				
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice				

Notes sur le bilan

Immobilisations financières

Liste des filiales et participations

Renseignements détaillés sur chaque titre

	Capital	Capitaux propres (autres que le capital)	Quote-part du capital détenue	Résultat du dernier exercice clos
- Filiales (détenues à + 50 %)				
SASU A.S.I. 29270 CARHAIX PLOUGUER	25 000	244 877	100,00	33 751
- Participations (détenues entre 10 et 50%)				

Renseignements globaux sur toutes les filiales

	Valeur comptable Brute	Valeur comptable Nette	Montant des prêts et avances	Cautions et avals	Dividendes encaissés
- Filiales (détenues à + 50 %)	475 000	475 000	34 297		
- Participations (détenues entre 10 et 50%)					
- Autres filiales françaises					
- Autres filiales étrangères					
- Autres participations françaises					
- Autres participations étrangères					

Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles				
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagement des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagement divers				
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier		1 977		1 977
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles		1 977		1 977
ACTIF IMMOBILISE		1 977		1 977

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 42 202 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres	200		200
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	27 528	27 528	
Autres	1 237	1 237	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	13 237	13 237	
Total	42 202	42 002	200
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 442 777 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine	494	494		
- à plus de 1 an à l'origine	343 192	56 440	227 950	58 801
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 001	5 001		
Dettes fiscales et sociales	28 429	28 429		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	65 661	65 661		
Produits constatés d'avance				
Total	442 777	156 025	227 950	58 801
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice	396 500			
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	54 529			
(**) Dont envers les associés	31 364			

Le montant des divers emprunts et dettes contractés auprès d'associés personnes physiques s'élève à 31 364 euros.

Charges à payer

	Montant
Fournisseurs - fact. non parvenues	2 766
Int.courus s/emp.aup.établt.crédit	1 221
Etat - autres charges à payer	2 311
Total	6 298

Autres informations

Engagements financiers

Engagements donnés

	Montant en euros
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	
Engagements en matière de pensions	
Engagements de crédit-bail mobilier	38 188
Engagements de crédit-bail immobilier	
interets pret cic restant dus	10 840
interet pret cm restant dus	10 840
garantie bpi pret cm	99 250
garantie bpi pret cic	99 250
nantissement compte titres ASI	198 000
Autres engagements donnés	418 180
Total	456 368
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	

H2I
Société par actions simplifiée
au capital de 50 000 euros
Siège social : 8 Rue Victor Segalen
Parc d'Activités de Kergorvo
29270 CARHAIX-PLOUGUER
889 017 570 RCS BREST

**DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉ UNIQUE
DU 30 JUIN 2022**

**DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DÉCEMBRE 2021**

DEUXIÈME DÉCISION

L'associé unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2021 s'élevant à 31 544,19 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	31 544,19 euros
A la réserve légale	5 000,00 euros

Le solde en totalité au compte « autres réserves »	26 544,19 euros
Qui s'élève ainsi à 26 544,19 euros.	

L'associé unique prend acte que s'agissant du premier exercice social, il ne peut y avoir eu lieu à une distribution antérieure de dividendes.

**Certifié conforme
Le Président**


H2I
Holding
Zone de Kergorvo - 29270 CARHAIX
Tél. : 02 98 93 11 00
Siret : 889 017 570 00017 - APE 70