

RCS : NANTES Code greffe : 4401

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2016 B 01383 Numéro SIREN : 820 556 603 Nom ou dénomination : HGF

Ce dépôt a été enregistré le 24/08/2023 sous le numéro de dépôt 12218

Déposé au Greffe
le 11 JUIL. 2023
sous le N° 12218
RCS N° 1631383

HGF

8 Rue d'Auvours
44000 NANTES

COMPTES ANNUELS
du 01/12/2021 au 30/11/2022

CERTIFIÉ CONFORME

hlp 
EXPERTS
ET PASSIONNÉS

Bilan Actif

Bilan Actif	Du 01/12/2021 au 30/11/2022			Au 30/11/2021
	Brut	Amort. Prov.	Net	Net
Capital souscrit non appelé				
Actif immobilisé				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles	13 115	11 497	1 618	4 241
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations	413 951		413 951	393 751
Créances rattachées à des participations	442 839		442 839	296 585
Titres immobilisés de l'activité en portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
ACTIF IMMOBILISÉ	869 905	11 497	858 408	694 577
Actif circulant				
Stocks et en-cours				
Matières premières, autres approvisionnements				
En-cours de production :				
- De biens				
- De services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes	213		213	
Créances				
Clients et comptes rattachés	8 557		8 557	56 487
Autres	700		700	553
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	35 879		35 879	27 055
Charges constatées d'avance	5 982		5 982	4 484
ACTIF CIRCULANT	51 332		51 332	88 579
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				
TOTAL ACTIF	921 237	11 497	909 739	783 156

Bilan Passif

Bilan Passif	Du 01/12/2021		Du 01/12/2020	
	Au 30/11/2022		Au 30/11/2021	
Capitaux propres				
Capital social ou individuel	(dont versé)	350 000	350 000	350 000
Prime d'émission, de fusion, d'apport				
Écarts de réévaluation				
Écart d'équivalence				
	- Légale		20 774	17 827
Réserves :	- Statutaires ou contractuelles			
	- Réglementées			
	- Autres		155 979	164 304
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)			49 365	58 922
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
CAPITAUX PROPRES			576 118	591 053
Autres fonds propres				
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
Autres				
AUTRES FONDS PROPRES				
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour :	- Risques			
	- Charges			
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
Emprunts et dettes				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes :	- Auprès des établissements de crédit		288 047	105 157
	- Financières diverses		8 350	19 275
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	- Fournisseurs et comptes rattachés		745	672
Dettes :	- Fiscales et sociales		36 479	66 999
	- Sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes				
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
EMPRUNTS ET DETTES			333 621	192 103
Écarts de conversion passif				
TOTAL PASSIF			909 739	783 156

Compte de résultat

Compte de résultat

Compte de résultat	Du 01/12/2021 au 30/11/2022			Au 30/11/2021
	France	Exportation	Total	Total
Produits d'exploitation				
Ventes de marchandises				
Production vendue :				
- De biens				
- De services	287 721		287 721	267 073
Chiffre d'affaires net	287 721		287 721	267 073
Production :				
- Stockée				
- Immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues				
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions, transferts de charges			1 022	810
Autres produits			724	
			289 466	267 883
CHARGES D'EXPLOITATION				
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stocks (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stocks (matières premières et autres approvisionnements)				
Autres achats et charges externes *			36 944	29 137
Impôts, taxes et versements assimilés			1 027	1 036
Salaires et traitements			249 953	233 187
Charges sociales				
- Amortissements sur immobilisations			2 623	2 623
- Dépréciations sur immobilisations				
- Dépréciations sur actif circulant				
- Provisions pour risques et charges				
Dotations aux :				
Autres charges			2	
CHARGES D'EXPLOITATION			290 549	265 984
* Y compris :				
- Redevances de crédit-bail mobilier				
- Redevances de crédit-bail immobilier				
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			-1 082	1 900
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
Produits financiers				
Produits financiers de participation			7 593	14 329
Produits des autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé			61 084	50 000
Autres intérêts et produits assimilés				
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
PRODUITS FINANCIERS			68 677	64 329
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées			15 941	5 493
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIÈRES			15 941	5 493
RÉSULTAT FINANCIER			52 736	58 836
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS			51 654	60 736

Compte de résultat (Suite)

Compte de résultat (suite)	Au 30/11/2022	Au 30/11/2021
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		1 875
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
PRODUITS EXCEPTIONNELS		1 875
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	74	14
Sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	74	14
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	-74	1 861
Participation des salariés		
Impôts sur les bénéfices	2 215	3 674
TOTAL DES PRODUITS	358 143	334 087
TOTAL DES CHARGES	308 779	275 165
BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)	49 365	58 922

Annexe

Règles et méthodes comptables

EVENEMENTS PRINCIPAUX DE L'EXERCICE

Néant

EVENEMENTS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Néant

REGLES GENERALES D'ETABLISSEMENT DES COMPTES ANNUELS

Les comptes annuels de l'exercice ont été établis selon le plan comptable général adopté par le règlement ANC 2014-03, à jour des différents règlements complémentaires à la date d'établissement des dits comptes annuels.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect des règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels et conformément aux hypothèses de base :

- Image fidèle,
- Comparabilité, continuité de l'activité,
- Régularité et sincérité,
- Prudence,
- Permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre.

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 incorporelles et corporelles

Pour être inscrites au bilan, les immobilisations doivent être identifiables, porteuses d'avantages économiques futurs, contrôlées par l'entité et évaluées de façon fiable.

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'entité, 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 et 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, sont 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.

Amortissements et dépréciation des immobilisations

Ils sont calculés, en fonction de la durée d'utilisation prévue, suivant le mode linéaire.

Toutefois, l'entité a retenu la durée d'usage en application des mesures de simplification offertes pour les PME. Les durées d'amortissement retenues sont les suivantes :

- Matériel de transport 5 ans

L'entité a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur. Lorsqu'il existe un indice de perte de valeur, un test de dépréciation est effectué : la valeur nette comptable de l'actif immobilisé est comparée à sa valeur actuelle. Quand la valeur actuelle est inférieure à la valeur nette comptable, une dépréciation est comptabilisée pour le montant de la différence.

Immobilisations financières

La valeur brute des immobilisations financières est constituée par le coût d'acquisition.

Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, 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. Les dépréciations sont évaluées créance par créance.

Disponibilités

Les disponibilités comprennent les espèces ou valeurs assimilables en banque et en caisse ainsi que les bons qui sont, dès leur souscription, remboursables à tout moment.

Les disponibilités sont évaluées à leur valeur nominale.

Dettes

Les dettes sont valorisées à leur valeur nominale.

Etat des immobilisations, amortissements et dépréciations

Immobilisations	Montant au début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Montant à la fin de l'exercice
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles	13 115			13 115
Immobilisations financières	690 336	334 690	168 236	856 790
TOTAL	703 451	334 690	168 236	869 905

Amortissements	Montant au début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Montant à la fin de l'exercice
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles	8 874	2 623		11 497
TOTAL	8 874	2 623		11 497

Dépréciations	Montant au début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Montant à la fin de l'exercice
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Immobilisations financières				
TOTAL				

Charges à payer et produits à recevoir

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	30/11/2022	30/11/2021
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses	165	19
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Dettes fiscales et sociales	23 112	57 342
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	23 276	57 361

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	30/11/2022	30/11/2021
Créances rattachées à des participations	7 593	3 733
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances		
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	7 593	3 733

Etat des créances et dettes

Créances	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Échéances à moins d'1 an	Échéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations	442 839	442 839	
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières			
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	8 557	8 557	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices	542	542	
Taxe sur la valeur ajoutée	158	158	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupes et associés			
Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)			
Charges constatées d'avance	5 982	5 982	
TOTAL	458 079	458 078	

(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice

(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice

(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques

Dettes	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Échéances à moins d'1 an	Échéances à plus d'1 an	Échéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1) :				
- À 1 an max. à l'origine				
- À plus d'1 an à l'origine	288 047	85 171	202 876	
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	745	745		
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	22 185	22 185		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	13 367	13 367		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	927	927		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	8 350	8 350		
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)				
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	333 621	130 745	202 876	

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice

(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice

(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques

Produits et charges constatés d'avance

Produits constatés d'avance	Exercice clos le	Exercice clos le
	30/11/2022	30/11/2021
- D'exploitation		
Produits : - Financiers		
- Exceptionnels		
TOTAL		
Charges constatées d'avance	Exercice clos le	Exercice clos le
	30/11/2022	30/11/2021
- D'exploitation	5 982	4 484
Charges : - Financières		
- Exceptionnelles		
TOTAL	5 982	4 484

Composition du capital Social

Postes concernés	Nombre	Valeur Nominale	Montant en Euros
1 - Actions ou parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	350 000	1.00000	350 000
2 - Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice			
3 - Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice			
4 - Actions ou parts sociales composant le capital social à la fin de l'exercice (1 + 2 - 3)	350 000	1.00000	350 000

Engagements financiers

Engagements donnés	Montant en Euros
Effets escomptés non échus	
Aval et cautions	
Indemnités de départ en retraite	
Emprunts (intérêts restant à courir)	
Crédit-bail : - Mobilier	
- Immobilier	
Autres engagements	2 265 861
TOTAL	2 265 861

Autres engagements :

- Dont nantissement du fonds de commerce QUALYTIM : 203 K€
- Dont compte courant bloqué QUALYTIM : 63 K€
- Dont caution emprunt obligataire 1 700K€ QUALYTIM : 850 K€
- Dont caution emprunt obligataire 600K€ QUALYTIM : 300 K€
- Dont caution emprunt obligataire 500K€ QUALYTIM : 250 K€
- Dont caution emprunt obligataire 1 200k€ QUALYTIM : 600k€

Engagements reçus	Montant en Euros
Abandon de créances	
Caution solidaire Guillaume FARCY	305 159
TOTAL	305 159

Liste des filiales (plus de 50%) et participations (plus de 10%)

	Capital	Q.P. détenue	Val. brute titres	Prêts avances	Chiffre d'affaires
Filiales					
	Capitaux propres	Divid. encaiss.	Val. nette titres	Cautions	Résultat
803647981 SAS QUALYTIM (30/11/2022)	50 000	50.00	350 000	269 987	1 530 163
8 RUE D'AUVOURS					
44000 NANTES	2 184 575	50 000	350 000	2 265 861	324 827
832138176 SCI FONCIERE QUALYTIM (12/2021)	1 000	50.00	500	42 427	55 222
8 RUE D'AUVOURS					
44000 NANTES	15 668		500		14 668

	Capital	Q.P. détenue	Val. brute titres	Prêts avances	Chiffre d'affaires
Participations					
	Capitaux propres	Divid. encaiss.	Val. nette titres	Cautions	Résultat
842442253 SCI JFG (12/2021)	1 200	33.00	400	21 703	42 584
37 RUE CHANZY					
72000 LE MANS	6 433		400		13 308
919248997 SCI BEAUVERGER (12/2022)	1 000	20.00	200	3 600	
37 RUE CHANZY					
72000 LE MANS	1 000				
897728051 SCI FONCIERE PREFERENCE 2021	6 000	25.00	1 500	5 705	
8 RUE D'AUVOURS					
44000 NANTES	6 000		1 500		

HGF
SOCIETE A RESPONSABILITE LIMITEE AU CAPITAL DE 350 000 €
SIEGE SOCIAL : 8 RUE D'AUVOURS - 44000 NANTES
820 556 603 RCS NANTES

DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE
DU 17 MAI 2023

DECISION D'AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 30 NOVEMBRE 2022

TROISIEME DECISION

L'associé unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 49 365 €, de la manière suivante :

- à la Réserve légale pour un montant de 2 468 € qui est ainsi portée à 23 242 €,
- le solde au poste Autres réserves pour un montant de 46 897 € qui est ainsi portée à 137 878 €.

Certifié conforme
La gérance
Monsieur Guillaume FARCY



HGF
SOCIETE A RESPONSABILITE LIMITEE AU CAPITAL DE 350 000 €
SIEGE SOCIAL : 8 RUE D'AUVOURS - 44000 NANTES
820556603 RCS NANTES

PROCURATION

Je soussigné, Monsieur Guillaume FARCY, Gérant de la société HGF

Constitue par les présentes pour mandataire :

PARTHEMA AVOCATS
3 Mail du Front Populaire BP 26515 44265 NANTES

A qui je donne mandat de pour moi et en mon nom :

Faire au Tribunal de commerce de NANTES, tous dépôts, immatriculation, modification et radiation au Répertoire National des Entreprises, ainsi que tous dépôts, enregistrement et autres formalités devant le Guichet unique, et autres administrations intéressées.

Faire à cet effet toutes déclarations, signer toutes pièces, payer et recevoir toutes sommes, en donner bonne et valable quittance, décharges et/ou mainlevées et généralement faire le nécessaire.

L'exécution de ce mandat vaudra décharge au Mandataire.

Fait à NANTES,
Le 17 mai 2023.

Monsieur Guillaume FARCY

