

RCS : CUSSET Code greffe : 0301

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2022 B 00006 Numéro SIREN : 908 779 358 Nom ou dénomination : HAV-INVEST
--

Ce dépôt a été enregistré le 10/10/2023 sous le numéro de dépôt 3285

Bilan actif

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net 31/12/2022
Capital souscrit non appelé			
Immobilisations incorporelles			
Frais d'établissement			
Frais de recherche et de développement			
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires			
Fonds commercial			
Autres immobilisations incorporelles			
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles			
Immobilisations corporelles			
Terrains			
Constructions			
Installations techniques, matériel et outillage industriels			
Autres immobilisations corporelles	3 556	151	3 405
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
Immobilisations financières			
Participations (mise en équivalence)			
Autres participations	1 698 300		1 698 300
Créances rattachées aux participations			
Autres titres immobilisés	75 090		75 090
Prêts			
Autres immobilisations financières			
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	1 776 946	151	1 776 795
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			
Clients et comptes rattachés	17 088		17 088
Autres créances	496		496
Capital souscrit et appelé, non versé			
Divers			
Valeurs mobilières de placement			
Disponibilités	13 013		13 013
Charges constatées d'avance			
TOTAL ACTIF CIRCULANT	30 597		30 597
Frais d'émission d'emprunt à étaler			
Primes de remboursement des obligations			
Ecart de conversion actif			
TOTAL GENERAL	1 807 542	151	1 807 391

Copie certifiée
conforme à
l'original

Bilan passif

	31/12/2022
Capital	1 699 300
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)	94 164
Subventions d'investissement	
Provisions réglementées	
TOTAL CAPITAUX PROPRES	1 793 464
Produits des émissions de titres participatifs	
Avances conditionnées	
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES	
Provisions pour risques	
Provisions pour charges	
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières diverses	111
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 872
Dettes fiscales et sociales	11 944
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
Produits constatés d'avance	
TOTAL DETTES	13 927
Ecarts de conversion passif	
TOTAL GENERAL	1 807 391

Compte de résultat

	France	Exportations et livraisons intracom.	31/12/2022
Produits d'exploitation (1)			
Ventes de marchandises			
Production vendue (biens)			
Production vendue (services)	56 500		56 500
Chiffre d'affaires net	56 500		56 500

	31/12/2022
Production stockée	
Production immobilisée	
Subventions d'exploitation	
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	
Autres produits	
Total produits d'exploitation (I)	56 500
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)	15 739
Impôts, taxes et versements assimilés	
Salaires et traitements	
Charges sociales	
Dotations aux amortissements et dépréciations :	
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements	151
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations	
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations	
- Pour risques et charges : dotations aux provisions	
Autres charges	
Total charges d'exploitation (II)	15 891
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	40 610
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)	59 940
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)	184
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 produits financiers (V)	60 124
Charges financières	
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	
Intérêts et charges assimilées (4)	
Différences négatives de change	
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	
Total charges financières (VI)	
RESULTAT FINANCIER (V-VI)	60 124
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	100 733

Compte de résultat (suite)

	31/12/2022
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	
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	
Total charges exceptionnelles (VIII)	
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	
Participation des salariés aux résultats (IX)	
Impôts sur les bénéfices (X)	6 569
Total des produits (I+III+V+VII)	116 624
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	22 460
BENEFICE OU PERTE	94 164
(a) Y compris :	
- Redevances de crédit-bail mobilier	
- Redevances de crédit-bail immobilier	
(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	

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : EURL HAV-INVEST

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2022, dont le total est de 1 807 391 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 94 164 euros.

L'exercice a une durée de 13 mois, recouvrant la période du 16/12/2021 au 31/12/2022.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 05/05/2023 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2022 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.

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, 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

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.

L'entreprise 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.

Règles et méthodes comptables

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.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Valeurs brutes				
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles		3 556		3 556
Immobilisations financières		1 773 390		1 773 390
Total		1 776 946		1 776 946
Amortissements & provisions :				
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles		151		151
Immobilisations financières				
Total		151		151
ACTIF NET				1 776 795

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		3 556	1 773 390	1 776 946
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice		3 556	1 773 390	1 776 946
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

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 17 584 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			
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	17 088	17 088	
Autres	496	496	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance			
Total	17 584	17 584	
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
Divers - produits à recevoir	184
Total	184

Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 1 699 300,00 euros décomposé en 16 993 titres d'une valeur nominale de 100,00 euros.

	Nombre	Valeur nominale
Titres composant le capital social au début de l'exercice		
Titres émis pendant l'exercice	16 993	100,00
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	16 993	100,00

La société a été constituée le 16/12/2021 avec un capital de 1000€ réparti en 1000 parts de 1€.

Au 20/06/2022, la valeur des parts a été réévaluée à 100€ unitaire, par diminution du nombre de parts. Le capital était alors constitué de 10 parts de 100€.

Au 20/06/2022, le capital a été augmenté par acquisition de 4 995 parts de la société AL INDUSTRIE, à 340€ chacune, soit un total de 1 698 300€, constituant 16 983 parts DE 100€ du capital de la société HAV-INVEST.

A la clôture de l'exercice au 31/12/2022, le capital de la société HAV-INVEST, d'un montant de 1 699 300€ est alors constitué de 16 993 parts de 100€ chacune.

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 13 927 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				
- à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 872	1 872		
Dettes fiscales et sociales	11 944	11 944		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	111	111		
Produits constatés d'avance				
Total	13 927	13 927		
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice				
(**) Dont envers les associés	111			

Le montant des divers emprunts et dettes contractés auprès d'associés personnes physiques s'élève à 111 euros.

Notes sur le compte de résultat

Chiffre d'affaires

	France	Etranger	Total
Ventes de produits finis			
Ventes de produits intermédiaires			
Ventes de produits résiduels			
Travaux			
Etudes			
Prestations de services	56 500		56 500
Ventes de marchandises			
Produits des activités annexes			
TOTAL	56 500		56 500

HAV-INVEST
Société A Responsabilité Limitée
au capital de 1 699 300 €
Siège social : 5 rue du Réservoir
03140 ETROUSSAT
908 779 358 RCS CUSSET

**DÉCISION DE L'ASSOCIÉ UNIQUE
DU 30 JUIN 2023**

**DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2022**

L'associé unique décide d'affecter le **bénéfice** de l'exercice clos le 31 décembre 2022 s'élevant à **94 164,43 €** de la manière suivante :

- Au compte « **Réserve spéciale œuvre d'art** », pour 640,00 €
(Article 238 bis AB du CGI).
- Le solde, soit la somme de 93 524,43 €
Au compte « **Réserve Légale** »

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
La Gérance

