

Compte de résultat

Compte de résultat	Du 07/04/2022 au 31/12/2022		
	France	Exportation	Total
Produits d'exploitation			
Ventes de marchandises			
Production vendue de biens			
Production vendue de services	1 072 040		1 072 040
Chiffre d'affaires Net	1 072 040		1 072 040
Production stockée			
Production immobilisée			
Subventions d'exploitation reçues			
Reprises sur amort., dépréciations, provisions, transferts de charges			
Autres produits			4
		TOTAL (I)	1 072 043
Charges d'exploitation			
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			
Variation de stocks (marchandises)			
Achats de matières premières et autres approvisionnements			1 494
Variation de stocks (matières premières et autres appro.)			
Autres achats et charges externes *			936 024
Impôts, taxes et versements assimilés			1 109
Salaires et traitements			40 544
Charges sociales			23 435
Dotations aux amortissements sur immobilisations			58
Dotations aux dépréciations des immobilisations			
Dotations aux dépréciations des actifs circulants			
Dotations aux provisions pour risques et charges			
Autres charges			1 343
		TOTAL (II)	1 004 006
* Y compris :			
- Redevances de crédit-bail mobilier			
- Redevances de crédit-bail immobilier			
		RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	68 037
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)			
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)			
Produits financiers			
Produits financiers de participation			
Produits des autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé			
Autres intérêts et produits assimilés			
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge			
Différences positives de change			
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			
		TOTAL (V)	
Charges financières			
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions			
Intérêts et charges assimilées			585
Différences négatives de change			
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements			
		TOTAL (VI)	585
		RESULTAT FINANCIER (V - VI)	-585
		RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)	67 452

Compte de résultat (Suite)

Compte de résultat (Suite)

Du 07/04/2022
Au 31/12/2022

Produits exceptionnels	
Sur opérations de gestion	
Sur opérations en capital	
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge	
TOTAL (VII)	
Charges exceptionnelles	
Sur opérations de gestion	
Sur opérations en capital	
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions	
TOTAL (VIII)	
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	
Participations des salariés (IX)	
Impôts sur les bénéfices (X)	18 154
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	
1 072 043	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	
1 022 745	
BENEFICE OU PERTE (TOTAL DES PRODUITS - TOTAL DES CHARGES)	
49 298	

- (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

A R 4

Société par actions simplifiée au capital de 5 000 euros
Siège social : 22 Villa de Lourcine,
75014 PARIS
912 362 506 RCS PARIS

**EXTRAIT DU PROCÈS-VERBAL DES DÉLIBÉRATIONS
DE L'ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 22 juin 2023**

DEUXIEME RESOLUTION

L'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2022, s'élevant à 49 298,10 euros comme suit :

Résultat de l'exercice :	49.298,10 euros
Dotation a la réserve légale	500,00 euros

Solde disponible	48.798,10 euros
Distribution de la totalité a titre de dividendes	

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres de la Société sont de 5.500 euros.

La mise en paiement des montants distribués devra intervenir dans les délais légaux

En tant que personne morale, les bénéficiaires de la distribution ne sont pas concernés par l'option prélèvement forfaitaire libératoire ou assujettissement à l'impôt sur le revenu, ni par les prélèvements sociaux applicables aux personnes physiques.

Conformément à l'article 243 bis du CGI, et s'agissant du premier exercice social, il est rappelé qu'il n'a été distribué aucun dividende depuis la constitution de la société.

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

HUITIEME RESOLUTION

L'assemblée Générale donne tous pouvoirs au porteur d'une copie certifiée conforme ou d'un extrait des présentes afin d'effectuer toute formalité requise.

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

L'ordre du jour étant épuisé et personne ne demandant plus la parole, le Président déclare la séance levée Puis, il a été dressé le présent procès-verbal qui, après lecture, a été signé par les associés présents.

Société HORA CAPITAL

DocuSigned by:

A608A243760F40F...

In Extenso

SAS AR4

Comptes annuels
Bilan au 31/12/2022

22 VILLA LOURCINE

75014 PARIS

SIRET : 91236250600012

CERTIFIE CONFORME

DocuSigned by:
HAUSSEIN RAGALA FELLOUS
A608A243760F40F...

IN EXTENSO IDF NOGENT SUR MARNE

7 avenue de Joinville

94130 NOGENT-SUR-MARNE

Tél : 01.48.83.70.00

Fax : 01.43.97.38.05

Bilan Actif

	Brut	Amort. Prov.	Net Au 31/12/2022
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 immo. incorporelles			
Immobilisations corporelles			
Terrains			
Constructions			
Installations tech., matériels et outillages industriels			
Autres immobilisations corporelles	1 132	58	1 074
Immobilisations en cours			
Avances et acomptes			
Immobilisations financières			
Participations évaluées selon mise en équivalence			
Autres participations			
Créances rattachées à des participations			
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille			
Autres titres immobilisés			
Prêts			
Autres immobilisations financières			
TOTAL (I)	1 132	58	1 074
ACTIF CIRCULANT			
Stocks et en-cours			
Matières premières, autres 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			
Clients et comptes rattachés	219 358		219 358
Autres	37 546		37 546
Capital souscrit et appelé, non versé			
Valeurs mobilières de placement			
Actions propres			
Autres Titres			
Instruments de Trésorerie			
Disponibilités	90 702		90 702
Charges constatées d'avance	15 450		15 450
TOTAL (II)	363 056		363 056
Frais d'émission d'emprunts à étaler (III)			
Primes de remboursement des obligations (IV)			
Ecart de conversion actif (V)			
TOTAL GENERAL (I à V)	364 188	58	364 130

Bilan Passif

		Net
		Au 31/12/2022
CAPITAUX PROPRES		
Capital social ou individuel	dont versé : 5 000	5 000
Prime d'émission, de fusion, d'apport		
Ecart de réévaluation		
Ecart d'équivalence		
Réserves :		
- Réserve légale		
- Réserves statutaires ou contractuelles		
- Réserves réglementées		
- Autres réserves		
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)		49 298
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL (I)		54 298
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Autres		
TOTAL (I BIS)		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL (II)		
EMPRUNTS ET DETTES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		45 269
Emprunts et dettes financières diverses		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		167 721
Dettes fiscales et sociales		84 337
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		12 505
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL (III)		309 832
Ecart de conversion passif (IV)		
TOTAL GENERAL (I à IV)		364 130
Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques et CCP		

Règles et méthodes comptables

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2022 dont le total du bilan avant répartition est de 364 130 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 49 298 Euros.

L'exercice a une durée de 9 mois, recouvrant la période du 07/04/2022 au 31/12/2022.

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

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce et du plan comptable général (PCG, Règlement ANC 2015-06).

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,

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

Informations relatives aux opérations inscrites au bilan et compte de résultat

Ne sont mentionnées dans l'annexe que les informations à caractère significatif.

Immobilisations incorporelles

Le fonds de commerce est évalué au coût d'acquisition.
Il ne fait l'objet d'aucun amortissement.

Immobilisations corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition.

Amortissements

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

Créances

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

Etat des immobilisations

Cadre A	Valeur brute en début d'exercice	Réévaluation de l'exercice	Augmentations Acquisitions créances virements
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles			
TOTAL			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Inst. gales., agencts. et aménagt. const.			
Installations techniques, matériel et outillages ind.			
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers			
Mat. de transport			
Mat. de bureau et info.,mobilier			1 132
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL			
1 132			
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			
TOTAL			
1 132			
TOTAL GENERAL			
1 132			
Cadre B	Diminutions	Valeur brute des immo en fin d'exercice	Réévalua. légale ou éval. par mise en équival. Valeur d'origine des immo en fin d'exercice
	Virement	Cession	
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles			
TOTAL			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Inst. gales., agencts. et aménagt. const			
Installations techniques, matériel et outillages ind.			
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers			
Mat. de transport			
Mat. de bureau et info., mobilier			1 132
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL			
1 132			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			
TOTAL			
1 132			
TOTAL GENERAL			
1 132			

- 10 -

Etat des créances

		Liquidité de l'actif	
	Montant brut	Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières			
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	219 358	219 358	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	27 745	27 745	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)	946	946	
Débiteurs divers (dont créances relatives à des op. de pension de titres)	8 855	8 855	
Charges constatées d'avance	15 450	15 450	
	TOTAL	272 354	272 354

(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

Etat des dettes

	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Echéances à moins d'1 an	Echéances de 1 à 5 ans	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des étabs de crédit (1)				
- à 1 an max. à l'origine				
- à plus d'1 an à l'origine	45 269	9 636	35 633	
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	167 721	167 721		
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	7 928	7 928		
Impôts sur les bénéfices	18 154	18 154		
Taxe sur la valeur ajoutée	58 040	58 040		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	216	216		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)				
Autres dettes (dont dettes relatives à des op. de pension de titres)	12 505	12 505		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	309 832	274 199	35 633	
<i>(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice</i>	50 000			
<i>(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice</i>	4 731			
<i>(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques</i>				

Charges à payer et produits à recevoir

Charge à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le
	31/12/2022
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières diverses	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	79 359
Dettes fiscales et sociales	103
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL	79 463

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le
	31/12/2022
Créances rattachées à des participations	
Autres titres immobilisés	
Prêts	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	42 614
Autres créances	
Valeurs mobilières de placement	
Disponibilités	
TOTAL	42 614