

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 15/02/2024 sous le numéro de dépôt 767

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° 2024 / 767

LE 15 FEV. 2024

R.C.S. BREST

Comptes clos le 31 décembre 2022

Certifiés conformes
Monsieur Philippe HENRY
Président



Bilan Actif

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net 31/12/2022	Net 31/12/2021
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brevets, licences, logiciels, droits & valeurs 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	4 107	4 261	6 391
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations	475 000		475 000	475 000
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	200		200	200
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	483 569	4 107	479 461	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	71 100		71 100	27 528
Autres créances	4 528		4 528	1 237
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	1 311		1 311	728
Charges constatées d'avance (3)	11 000		11 000	13 237
TOTAL ACTIF CIRCULANT	87 939		87 939	42 730
Frais d'émission d'emprunt à évaluer				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	571 508	4 107	567 401	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

	31/12/2022	31/12/2021
CAPITAUX PROPRES		
Capital	50 000	50 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	5 000	
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	26 544	
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	55 562	31 544
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
Total I	137 106	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)	344 875	343 685
Emprunts et dettes diverses (3)	32 955	65 661
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	7 190	5 001
Dettes fiscales et sociales	44 964	28 429
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	312	
Produits constatés d'avance (1)		
Total IV	430 295	442 777
Ecarts de conversion passif (V)		
TOTAL GENERAL (I à V)	567 401	524 321
(1) Dont à plus d'un an (a)	286 752	286 752
(1) Dont à moins d'un an (a)	143 543	156 025
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque	1 683	494
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

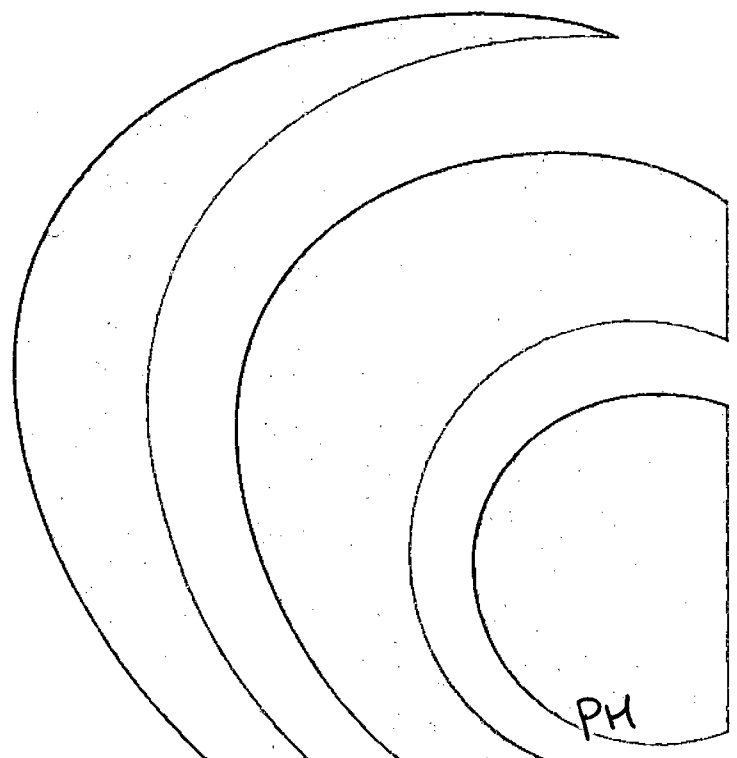
Compte de Résultat

	31/12/2022	31/12/2021
Produits d'exploitation (1)		
Ventes de marchandises		
Production vendue (biens)		
Production vendue (services)	270 000	337 500
Chiffre d'affaires net	270 000	337 500
Dont à l'exportation		
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation		
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	8 805	2 056
Autres produits	2	46
Total I	278 807	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)	53 177	60 276
Impôts, taxes et versements assimilés	3 124	3 496
Salaires et traitements	159 736	180 602
Charges sociales	58 449	69 391
Dotations aux amortissements et dépréciations :		
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements	2 130	1 977
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations		
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations		
- Pour risques et charges : dotations aux provisions		
Autres charges	6	7
Total II	276 623	315 750
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	2 185	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)	60 000	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	60 000	20 000
Charges financières		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées (4)	5 103	7 174
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total VI	5 103	7 174
RESULTAT FINANCIER (V-VI)	54 897	12 826
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	57 082	36 679

Compte de Résultat (suite)

	31/12/2022	31/12/2021
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	575	
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges		
Total produits exceptionnels (VII)	575	
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion		113
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Total charges exceptionnelles (VIII)		113
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	575	-113
Participation des salariés aux résultats (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	2 095	5 022
Total des produits (I+III+V+VII)	339 382	359 602
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	283 820	328 058
BENEFICE OU PERTE	55 562	31 544
(a) Y compris :		
- Redevances de crédit-bail mobilier	13 266	19 184
- 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		

Annexe



Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SAS H2I

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2022, dont le total est de 567 401 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 55 562 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2022 au 31/12/2022.

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

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, 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.

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.

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

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	-4 357	100,00	-230 520
- 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	24 900		60 000
- 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 aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers				
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	1 977	2 130		4 107
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	1 977	2 130		4 107
ACTIF IMMOBILISE	1 977	2 130		4 107

Notes sur le bilan

Actif circulant**Etat des créances**

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 86 828 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	71 100	71 100	
Autres	4 528	4 528	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	11 000	11 000	
Total	86 828	86 628	200
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

Produits à recevoir

	Montant
Org.sociaux - produits à recevoir	100
Total	100

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 430 295 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	1 683	1 683		
- 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	7 190	7 190		
Dettes fiscales et sociales	44 964	44 964		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	33 266	33 266		
Produits constatés d'avance				
Total	430 295	143 543	227 950	58 801
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice				
(**) Dont envers les associés	8 054			

Le montant des divers emprunts et dettes contractés auprès d'associés personnes physiques s'élève à 8 054 euros.

Charges à payer

	Montant
Fournisseurs - fact. non parvenues	3 039
Int.courus s/emp.aup.établt.crédit	1 221
Taxe d'apprentissage	11
Formation continue	319
Total	4 590

Notes sur le bilan

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges constatées d'avance	11 000		
Total	11 000		

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	23 190
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	441 370
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

Dépot N° 762

LE 15 FEV. 2024

R.C.S. BREST

**DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉ UNIQUE
DU 16 MAI 2023**

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

DEUXIÈME DÉCISION

L'associé unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2022 s'élevant à 55 561,57 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice 55 561,57 euros

En totalité au compte "autres réserves" 55 561,57 euros
Qui s'élève ainsi à 82 105,76 euros.

Conformément à la loi, l'associé unique constate qu'aucun dividende n'a été distribué depuis la constitution de la Société.

**Certifié conforme
Le Président**

