

RCS : BLOIS Code greffe : 4101

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2017 B 00801 Numéro SIREN : 834 116 527 Nom ou dénomination : HAM

Ce dépôt a été enregistré le 12/02/2024 sous le numéro de dépôt 930

Bilan Actif

		31/05/2022			31/05/2021
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles				
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	619 775		619 775	619 775
	Créances rattachées à des participations	5 050		5 050	5 050
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières				
TOTAL (II)		624 825		624 825	624 825
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	1 303 838		1 303 838	706 385
	Autres créances	70 489		70 489	54 677
	Capital souscrit appelé, non versé				
COMPTES DE REGULARISATION	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	543 833	152 140	391 693	329 596
	DISPONIBILITES	81		81	12 292
	Charges constatées d'avance	10 353		10 353	1 689
	TOTAL (III)	1 928 594	152 140	1 776 454	1 104 639
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		2 553 419	152 140	2 401 279	1 729 464
(1) dont droit au bail					
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an				5 050	5 050
(3) dont créances à plus d'un an					

Bilan Passif

		31/05/2022	31/05/2021
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	601 000	1 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecart de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	100	100
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	292 624	598 575
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	649 706	474 049
Autres fonds propres	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées	3 262	2 232
Total des capitaux propres		1 546 692	1 075 956
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
Total des autres fonds propres			
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
Total des provisions			
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	19 841	43 155
	Emprunts et dettes financières divers (3)	172 922	90 368
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	19 580	18 674
	Dettes fiscales et sociales	342 244	201 312
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	300 000	300 000
	Produits constatés d'avance (1)		
Total des dettes		854 587	653 509
Ecart de conversion passif			
TOTAL PASSIF		2 401 279	1 729 464
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		649 706,37	474 049,11
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		854 587	653 509
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		104	
(3) Dont emprunts participatifs			

COMPTES ANNUELS 2022

Période du 01/06/2021 au 31/05/2022

ANNEXE

COGEP.

Règles et Méthodes Comptables

Désignation de l'entreprise : SARL HAM

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/05/2022, dont le total est de **2 401 279** euros. et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un résultat de **649 706** euros

L'exercice a une durée de **12** mois, recouvrant la période du **01/06/2021** au **31/05/2022**.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 11/07/2022 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au **31/05/2022** ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2015-06 du 23 novembre 2015, modifié par le règlement ANC n°2016-07 du 04 novembre 2016.

Les conventions générales 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.

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.

Règles et Méthodes Comptables

Amortissements

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

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Provisions

Toute obligation actuelle résultant d'un événement passé de l'entreprise à l'égard d'un tiers, susceptible d'être estimée avec une fiabilité suffisante, et couvrant des risques identifiés, fait l'objet d'une comptabilisation au titre de provision.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

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.

Immobilisations

Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/05/2022
	Augmentations		Diminutions		
	Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	

INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement					
	Autres					
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES					

CORPORELLES	Terrains					
	Constructions sur sol propre					
	sur sol d'autrui					
	instal. agencet aménagement					
	Instal technique, matériel outillage industriels					
	Instal., agencement, aménagement divers					
	Matériel de transport					
	Matériel de bureau, mobilier					
	Emballages récupérables et divers					
	Immobilisations corporelles en cours					
	Avances et acomptes					
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES					

FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence					
	Autres participations	624 825				624 825
	Autres titres immobilisés					
	Prêts et autres immobilisations financières					
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	624 825				624 825

TOTAL	624 825					624 825
--------------	----------------	--	--	--	--	----------------

--	--	--	--	--	--	--

Amortissements

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/05/2022
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles				
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres Instal., agencement, aménagement divers				
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau, mobilier				
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
TOTAL					

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Fonds commercial							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agencet aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/05/2022
PROVISIONS REGLEMEENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires	2 232	1 030		3 262
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
PROVISIONS REGLEMEENTEES		2 232	1 030		3 262
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES					
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients				
	Autres	32 583	152 140	32 583	152 140
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	32 583	152 140	32 583	152 140
TOTAL GENERAL		34 815	153 170	32 583	155 402
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles			152 140 1 030	32 583	
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-I.5e du C.G.I.					

Créances et Dettes

		31/05/2022	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations	5 050	5 050	
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	1 303 838	1 303 838	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	3 263	3 263	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	67 226	67 226	
	Débiteurs divers			
	Charges constatées d'avances	10 353	10 353	
TOTAL DES CREANCES		1 389 731	1 389 731	
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/05/2022	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)	104	104		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	19 737	19 737		
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	19 580	19 580		
	Personnel et comptes rattachés	67	67		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	30 336	30 336		
	Impôts sur les bénéfices	88 640	88 640		
	Taxes sur la valeur ajoutée	222 286	222 286		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	915	915		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	172 922	172 922		
	Autres dettes	300 000	300 000		
	Dettes représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES		854 587	854 587		
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		23 320			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)		172 500			

Produits à recevoir

31/05/2022

Total des Produits à recevoir		1 289 438
Autres créances clients		1 289 438
CLIENTS - FACTURES A ETABLIR	1 289 438	

Charges à payer

31/05/2022

Total des Charges à payer		52 424
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit <i>INT.COURUSS/EMP.AUP.ETABLITCRE</i>	94	94
Emprunts et dettes financières divers <i>ASS.COMP.COUR. INTERETS COURUS</i>	1 456	1 456
Dettes fournisseurs et comptes rattachés <i>FOURNI. FACTURES NON PARVENUES</i>	19 580	19 580
Dettes fiscales et sociales <i>DETTES PROV. CONGES A PAYER</i> <i>CHARGES SOC./PROV. CP</i> <i>AUTRES CHARGES A PAYER/ORG. SO</i> <i>ETAT AUTRES CHARGES A PAYER</i>	67 31 30 281 915	31 294

Charges et Produits constatés d'avance

	31/05/2022	Charges	Produits
Charges et Produits d'EXPLOITATION		10 353	
Charges et Produits FINANCIERS			
Charges et Produits EXCEPTIONNELS			
TOTAL		10 353	

Capital social

		31/05/2022	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		1 000,00	1,0000	1 000,00
	Emises pendant l'exercice		600 000,00	1,0000	600 000,00
	Remboursées pendant l'exercice				
	Du capital social fin d'exercice		601 000,00	1,0000	601 000,00

M. Monteil Arnaud : 1000 parts

Engagements financiers

	31/05/2022	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Effets escomptés non échus			
Avals, cautions et garanties			
Engagements de crédit-bail			
Engagements en pensions, retraite et assimilés			
Autres engagements Emprunts		19 643	
		19 643	
Total des engagements financiers (1)		19 643	
(1) Dont concernant : Les dirigeants Les filiales Les participations Les autres entreprises liées			

Emprunt BPVF 57500€ solde au 31/05/22: 7 867 €

Emprunt CIC 57500€ solde au 31/05/22 : 11 776 €

Filiales et participations

31/05/2022

	Capital	Capitaux propres	Quote part du capital détenue (en pourcentage)	Valeur comptable des titres détenus	
				Brute	Nette
A. Renseignements détaillés					
1. Filiales (Plus de 50 %)					
SAS 2ABM	285 940		49,99	550 000	
SAS VENDOME PEINTURE INDUSTRIELLE	10 000		40,00	4 000	
SCI 4ABCD	1 000		50,00	60 000	
SAS AMB-LOC	5 000		12,50	625	
2. Participations (10 à 50 %)					
1. Filiales (Plus de 50 %)					
SAS 2ABM			414 014	280 469	270 000
SAS VENDOME PEINTURE INDUSTRIELLE			1 369 447	13 324	
SCI 4ABCD			394 203	125 037	
SAS AMB-LOC			60 813	25 959	
2. Participations (10 à 50 %)					
B. Renseignements globaux	Filiales non reprises en A		Participations non reprises en A		
	françaises	étrangères	françaises	étrangères	
Capital					
Capitaux propres					
Quote part détenue en pourcentage					
Valeur comptable des titres détenus - Brute					
Valeur comptable des titres détenus - Nette					
Prêts et avances consentis					
Montant des cautions et avals					
Chiffre d'affaires					
Résultat du dernier exercice clos					
Dividendes encaissés					

Produits et Charges exceptionnels

31/05/2022

Total des produits exceptionnels		
Total des charges exceptionnelles		1 030
Dotations excep. aux amortissements et aux provisions <i>DOT.AUX AMORT.DEROGATOIRES</i>	1 030	1 030
Résultat exceptionnel		(1 030)

Annexe Covid 19

Information au titre de l'impact de l'épidémie de Covid-19 sur l'activité de l'entreprise

Règles et méthodes comptables

L'évènement Covid-19 est susceptible d'avoir des impacts significatifs sur le patrimoine, la situation financière et le résultat de l'entreprise.

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 (l'ANC) dans sa note du 18 mai 2020 pour fournir les informations concernant les effets de l'évènement Covid-19 sur ses comptes.

METHODOLOGIE SUIVIE

Les informations fournies portent sur les principaux impacts, jugés pertinents, de l'évènement qui sont enregistrés dans ses comptes. Ces effets principaux sont détaillés en tenant compte des interactions et des incidences de l'évènement sur les agrégats usuels en appréciant leurs impacts.

Les mesures de soutien dont elle a pu bénéficier sont également précisées.

L'activité de l'entreprise

L'entreprise, malgré les différentes mesures gouvernementales liées aux confinements et couvre feux successifs, n'a pas constaté de réduction d'activité se traduisant par une baisse de son chiffre d'affaires.

CONTINUE DE L'EXPLOITATION

L'évènement 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. Toutefois l'entreprise estime que la poursuite de son exploitation n'est pas remise en cause.

HAM
Société à responsabilité limitée unipersonnelle
au capital de 601 000 euros
Siège social : 12 Bis Rue de la Taille Picard Les Vaux Robert
41700 FRESNES
834 116 527 RCS BLOIS

PROCÈS VERBAL DES DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉ UNIQUE
EN DATE DU 30 SEPTEMBRE 2022

PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 MAI 2022 SOUMISE ET
ADOPTÉE

DEUXIEME DECISION

L'Associé unique décide d'affecter le résultat bénéficiaire s'élevant à 649 706 euros de la manière suivante :

ORIGINE

Résultat de l'exercice	649 706 euros
------------------------	---------------

AFFECTATION

Dotation aux réserves :

A la réserve légale, soit	32 485,30 euros
---------------------------	-----------------

Aux autres réserves, soit	467 220,70 euros
---------------------------	------------------

Dividendes

A titre de dividende	150 000 euros
----------------------	---------------

Total	649 706,00 euros	649 706,00 euros
--------------	-------------------------	-------------------------

DISTRIBUTION DE DIVIDENDES

Montant - Mise en paiement - Régime fiscal du dividende

Le dividende unitaire est donc de 0,30 euros.

Le dividende en numéraire sera mis en paiement au siège social à l'issue de l'assemblée générale.

Pour les personnes physiques fiscalement domiciliées en France, ce dividende est assujetti à l'imposition forfaitaire unique au taux global de 30%, sauf si elles optent à l'imposition de ces revenus au barème progressif de l'impôt sur le revenu. Dans ce dernier cas, l'intégralité du montant ainsi distribué sera éligible à la réfaction de 40% résultant des dispositions de l'article 158-3-2° du Code général des impôts.



RAPPEL DES DIVIDENDES DISTRIBUES

L'Associé unique prend acte de ce que les sommes distribuées à titre de dividendes au titre des trois exercices précédents, ont été les suivantes :

Exercice clos le	Revenus éligibles à la réfaction résultant de l'article 158-3-2° du CGI		Revenus non éligibles à la réfaction résultant de l'article 158-3-2° du CGI	
	Dividendes	Autres revenus	Dividendes	Autres revenus
31 mai 2021	180 000,00 euros	0,00 euros	0,00 euros	
31 mai 2020	0,00 euros	0,00 euros	0,00 euros	
31 mai 2019	0,00 euros	0,00 euros	0,00 euros	

Pour copie certifiée conforme

La Gérance

Monsieur Arnaud MONTEIL

