

HOLE IN

7 RUE D ARTOIS

75008 PARIS

Annexes légales

Aux comptes annuels présentées en EUROS

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

édité le 29/05/2023

PREAMBULE

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2022 dont le total est de 2 169 806,79 E et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 1 208 775,97 E, présenté sous forme de liste.

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

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

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois recouvrant la période du 01/01/2021 au 31/12/2021.

REGLES ET METHODES COMPTABLES

- Règles et méthodes comptables
- Changements de méthode

COMPLEMENTS D'INFORMATIONS RELATIFS AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

- Etat des immobilisations
- Etat des amortissements
- Etat des échéances des créances et des dettes

Informations et commentaires sur :

- Avances aux dirigeants
- Produits et avoirs à recevoir
- Charges à payer et avoirs à établir
- Charges et produits constatés d'avance
- Charges à répartir sur plusieurs exercices
- Composition du capital social
- Ventilation du chiffre d'affaires net
- Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

- Résultat des 5 derniers exercices
- Liste des filiales et participations

1 - REGLES ET METHODES COMPTABLES

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.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes:

1.1 - IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue :

Type	Durée
Logiciels informatiques	de 01 à 03 ans
Brevets	07 ans
Agencements, aménagements des terrains	de 06 à 10 ans
Constructions	de 10 à 20 ans
Agencement des constructions	12 ans
Matériel et outillage industriels	05 ans
Agencements, aménagements, installations	de 06 à 10 ans
Matériel de transport	04 ans
Matériel de bureau et informatique	de 03 à 10 ans
Mobilier	de 05 à 10 ans

1.2 - IMMOBILISATIONS FINANCIERES ET VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constatée pour le montant de la différence.

1.3 - CREANCES ET DETTES

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

2 - CHANGEMENTS DE METHODE

Les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Etablissement des états financiers en conformité avec :

- le règlement de l'Autorité des Normes Comptables N°2017-01 du 05 mai 2017, modifié par le règlement ANC N°2017-03 du 03 novembre 2017
- les articles L123-12 à L123-28 du Code du Commerce 2017 et mis à jour des différents règlements complémentaires à la date d'établissement des comptes annuels.

3 - ETAT DES IMMOBILISATIONS

	Valeur brute des immob. au début d'exercice	Augmentations Réévaluat. en cours d'exercice	Augmentations Acquisit', créat' virent pst à pst
Frais d'établissement, recherche, développement			
Autres immobilisations incorporelles			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Install. générales, agencements, constructions			
Install. techniques, matériel, outillages industriels			
Autres install., agencements, aménagements			11 335
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique, mobilier	6 859		
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	6 859		11 335
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations	33 400		1 284 500
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	9 000		
TOTAL	42 400		1 284 500
TOTAL GENERAL	49 259		1 295 835

	Diminutions Par virement de pst à pst	Diminutions Par cession ou mise HS	Valeur brute des immob. à fin d'exercice	Réév. légale Val origine à fin d'exercice
Frais d'établissement, recherche, développement				
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Install. générales, agencements, constructions				
Install. techniques, matériel, outillages industriels				
Autres install., agencements, aménagements			11 335	11 335
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier			6 859	6 859
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL			18 194	18 194
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations			1 317 900	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			9 000	
TOTAL			1 326 900	
TOTAL GENERAL			1 345 094	18 194

4 - ETAT DES AMORTISSEMENTS

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Elem. sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Install. générales, agencements, constructions				
Install. techniques, matériel et outill. industriels				
Installations, agencements divers		962		962
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier	1 447	1 816		3 263
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	1 447	2 778		4 225
TOTAL GENERAL	1 447	2 778		4 225

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la prov. pour amort. dérog.	
	Linéaire	Dégressif	Exceptionnel	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche					
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles					
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Install. gales, agencements, constructions					
Install. tech., matériel, outill. industriels					
Installations, agencements divers	962				
Matériel de transport					
Mat. de bureau, informatique, mobilier	1 816				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	2 778				
TOTAL GENERAL	2 778				

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net début	Augmentation	Dotations aux aux amort.	Montant net à la fin
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement obligations				

5 - ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES ET DES DETTES

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations	1 276 400		1 276 400
Prêts			
Autres immobilisations financières	9 000		9 000
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	480 000	480 000	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale, autres organismes sociaux			
Etat et autres collectivités publiques:			
- Impôts sur les bénéfices			
- T.V.A.	358	358	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers			
Groupe et associés			
Débiteurs divers			
Charges constatées d'avance	22 500	22 500	
TOTAL GENERAL	1 788 258	502 858	1 285 400
Montant des prêts accordés dans l'exercice			
Remboursements des prêts dans l'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	Plus 1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des org. de crédits:				
- à un an maximum				
- plus d'un an				
Emprunts et dettes financières				
Fournisseurs et comptes rattachés	22 353	22 353		
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	33 672	33 672		
Etat et autres collectivités publiques:				
- Impôts sur les bénéfices	147 647	147 647		
- T.V.A.	107 162	107 162		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	10 356	10 356		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	17	17		
Autres dettes				
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	321 206	321 206		
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice				
Emprunts et dettes contractés auprès associés				

6 - AUTRES TABLEAUX (SUITE)**6.1 - AVANCES AUX DIRIGEANTS**

Désignation	Montant origine	Remboursem. antérieurs	Remboursem. exercice	Net

Conditions consenties:

6.2 - PRODUITS ET AVOIRS A RECEVOIR

Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
CREANCES	
Créances clients et comptes rattachés	
Autres créances	
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	
DISPONIBILITES	
TOTAL	

6.3 - CHARGES A PAYER ET AVOIRS A ETABLIR

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	14 632
Dettes fiscales et sociales	398
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL	15 030

AUTRES TABLEAUX (SUITE)

6.4 - CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	22 500	
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	22 500	

Commentaires:

6.5 - CHARGES A REPARTIR SUR PLUSIEURS EXERCICES

	Montant brut	Taux amortissement
Charges différées		
Frais d'acquisition des immobilisations		
Frais d'émission des emprunts		
Charges à étaler		
TOTAL		

6.6 - COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

	Nombre	Valeur nominale
Actions /parts soc. composant le capital au début de l'exercice	1 000	1,00
Actions /parts soc. émises pendant l'exercice		
Actions /parts soc. remboursées pendant l'exercice		
Actions /parts soc. composant le capital en fin d'exercice	1 000	1,00

Commentaires:

AUTRES TABLEAUX (SUITE)

6.7 - VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES NET

Répartition par secteur d'activité	Montant
Ventes de marchandises	
Ventes de produits finis	
Prestations de services	1 136 625
TOTAL	1 136 625

Répartition par marché géographique	Montant
France	1 136 625
Etranger	
TOTAL	1 136 625

6.8 - VENTILATION DE L'IMPOT SUR LES BENEFICES

	Résultat av. impôts	Impôts
Résultat courant	1 372 202	
Résultat exceptionnel (et participation)	-9	
Résultat comptable	1 208 776	

Commentaires:

7 - AUTRES TABLEAUX (SUITE)

ANNEXE

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

Aux comptes annuels présentée en EUROS

Edité le 29/05/2023

RÉSULTATS DES 5 DERNIERS EXERCICES

<u>Nature des Indications / Périodes</u> <u>Durée de l'exercice</u>	31/12/2022 12 mois	31/12/2021 12 mois	31/12/2020 12 mois	31/12/2019 12 mois	31/12/2018 12 mois
<u>I - Situation financière en fin d'exercice</u>					
a) Capital social	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000
b) Nombre d'actions émises					
c) Nombre d'obligations convertibles en actions					
<u>II - Résultat global des opérations effectives</u>					
a) Chiffre d'affaires hors taxes	1 136 625	554 425	681 025	455 650	362 248
b) Bénéfice avant impôt, amortissements & provisions	1 374 971	34 608	572 506	285 190	254 623
c) Impôt sur les bénéfices	163 417	5 468	63 082	17 071	799
d) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions	1 211 554	29 140	509 424	268 119	253 824
e) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions	1 208 776	28 072	507 316	267 744	253 717
f) Montants des bénéfices distribués					
g) Participation des salariés					
<u>III - Résultat des opérations réduit à une seule action</u>					
a) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions					
b) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions					
c) Dividende versé à chaque action					
<u>IV - Personnel :</u>					
a) Nombre de salariés					
b) Montant de la masse salariale	230 140	237 640	220 140	230 140	215 640
c) Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux (Sécurité sociale, oeuvres sociales...)	105 064	108 078	93 434	85 810	79 851

Observations complémentaires

ANNEXE

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

Aux comptes annuels présentée en EUROS

Edité le 29/05/2023

8 - TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

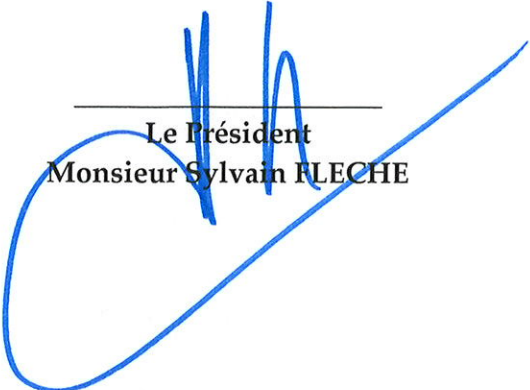
<u>Filiales et Participations</u>	Capital social	Réserves et report à nouveau	Quote part du capital détenu en %	Valeur brute des titres détenus	Valeur nette des titres détenus	Prêts et avances consentis par la Sté	Cautions et avals donnés par la Sté	C.A. H.T. du dernier exercice clos	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la Sté dans l'ex.
A - Renseignements détaillés concernant les filiales & particip.										
- Filiales (plus de 50% du capital détenu)										
SCI 3 HOCHÉ	1 000		100,00	1 000	1 000					
SAS ANDIN	5 000		100,00	5 000	5 000					
- Participations (10 à 50 % du capital détenu)										
CAP 5 CONSEIL	100 000	797 987	31,00	31 000	31 000			6 559 346	3 161 576	744 000
WISEO INGENIERIE	10 000	1 000	45,00	4 500	4 500			347 970	48 959	
B - Renseignements globaux concernant les autres filiales & particip.										
- Filiales non reprises en A:										
a) Françaises										
b) Etrangères										
- Participations non reprises en A:										
a) Françaises										
b) Etrangères										

Observations complémentaires

HOLE-IN
Société par actions simplifiée
Au capital de 1 000 euros
Siège social : 7 rue d'Artois
75008 PARIS
814 550 232 RCS PARIS

COMPTES CLOS LE 31 DECEMBRE 2022

CERTIFIES CONFORMES



Le Président
Monsieur Sylvain FLECHE

BILAN ACTIF

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

Présenté en Euros

Edité le 26/04/2023

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)				Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Capital souscrit non appelé (0)						
Actif Immobilisé						
Frais d'établissement						
Recherche et développement						
Concessions, brevets, marques, logiciels et droits similaires						
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles						
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel & outillage industriels						
Autres immobilisations corporelles	18 194	4 225	13 969	0,64	5 412	0,59
Immobilisations en cours						
Avances & acomptes						
Participations évaluées selon mise en équivalence						
Autres Participations	41 500		41 500	1,91	32 000	3,51
Créances rattachées à des participations	1 276 400		1 276 400	58,83	1 400	0,15
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières	9 000		9 000	0,41	9 000	0,99
TOTAL (I)	1 345 094	4 225	1 340 869	61,80	47 812	5,25
Actif circulant						
Matières premières, approvisionnements						
En cours de production de biens						
En cours de production de services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises						
Avances & acomptes versés sur commandes	21 750		21 750	1,00		
Clients et comptes rattachés	480 000		480 000	22,12	88 560	9,72
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs						
. Personnel						
. Organismes sociaux						
. Etat, impôts sur les bénéfices					57 615	6,33
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	358		358	0,02	890	0,10
. Autres						
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement						
Instruments financiers à terme et jetons détenus						
Disponibilités	304 330		304 330	14,03	693 421	76,13
Charges constatées d'avance	22 500		22 500	1,04	22 500	2,47
TOTAL (II)	828 938		828 938	38,20	862 986	94,75
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des obligations (IV)						
Ecarts de conversion et différences d'évaluation actif (V)						
TOTAL ACTIF (0 à V)	2 174 032	4 225	2 169 807	100,00	910 798	100,00

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

Présenté en Euros

Edité le 26/04/2023

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)	
Capitaux propres				
Capital social ou individuel (dont versé : 1 000)	1 000	0,05	1 000	0,11
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...				
Ecart de réévaluation				
Réserve légale	100	0,00	100	0,01
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à nouveau	638 725	29,44	794 152	87,19
Résultat de l'exercice	1 208 776	55,71	28 072	3,08
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL(I)	1 848 601	85,20	823 325	90,40
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL(II)				
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
TOTAL (III)				
Emprunts et dettes				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres Emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
. Emprunts				
. Découverts, concours bancaires				
Emprunts et dettes financières diverses				
. Divers				
. Associés	17	0,00	2 517	0,28
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	22 353	1,03	2 699	0,30
Dettes fiscales et sociales				
. Personnel				
. Organismes sociaux	33 672	1,55	36 210	3,98
. Etat, impôts sur les bénéfices	147 647	6,80		
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	107 162	4,94	29 405	3,23
. Etat, obligations cautionnées				
. Autres impôts, taxes et assimilés	10 356	0,48	16 643	1,83
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes				
Instruments financiers à terme				
Produits constatés d'avance				
TOTAL(IV)	321 206	14,80	87 473	9,60
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif (V)				
TOTAL PASSIF (I à V)	2 169 807	100,00	910 798	100,00

HOLE-IN
Société par actions simplifiée
Au capital de 1 000 euros
Siège social : 7 rue d'Artois
75008 PARIS
814 550 232 RCS PARIS
(la « Société »)

EXTRAIT DU PROCES-VERBAL DES DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE
EN DATE DU 30 JUIN 2023

[...]

DEUXIEME DECISION

L'Associé Unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2022, d'un montant de 1 208 776 euros, de la manière suivante :

- 458 000 euros distribués à titre de dividendes ; la totalité de cette somme est éligible à l'abattement de 40 %, en cas d'option pour le barème progressif de l'impôt sur le revenu.
- Le solde, soit la somme de 750 776 euros, affecté au compte « report à nouveau » qui présente, après affectation, un solde créditeur de 1 189 501 euros.

L'Associé unique prend acte qu'il a été procédé aux distributions de dividendes suivantes au titre des trois exercices précédents :

- o 200 000 euros par une décision en date du 1^{er} février 2023 ;
- o 83 500 euros par une décision en date du 30 septembre 2022 ;
- o 100 000 euros par une décision en date du 30 juin 2022 ;
- o 100 000 euros par une décision en date du 30 juin 2021 ;
- o 130 000 euros par une décision en date du 7 mai 2020.

[...]


Monsieur Sylvain FLECHE