

RCS : MENDE
Code greffe : 4801

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

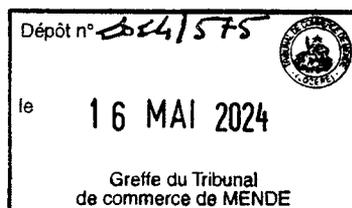
Le greffier du tribunal de commerce de MENDE atteste l'exactitude des informations transmises ci-après

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2007 B 00114
Numéro SIREN : 320 990 880
Nom ou dénomination : "NOUVELLE HYDRAULIQUE SOCIETE D'ETUDES ET DE FABRICATION D'APPAREILLAGES HYDRAULIQUES"

Ce dépôt a été enregistré le 16/05/2024 sous le numéro de dépôt 575

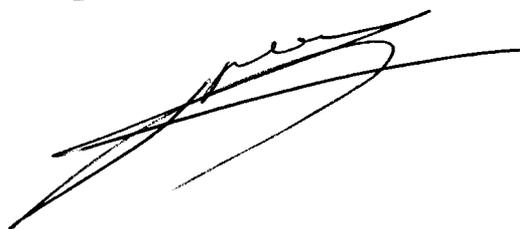
SAS NH SEFAH
80 RUE DE LA MERIDIENNE
POLE ECONOMIQUE
LA GARDE
48200 ALBARET SAINTE MARIE



COMPTES ANNUELS

Exercice du 01/04/2022 au 31/03/2023

COPIE CERTIFIÉE
CONFORME



LR

	Brut	Amortissements et dépréciations	Net au 31/03/2023	Net au 31/03/2022
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Fonds Commercial	3 811		3 811	3 811
Autres immo.incorp.,avances & acptes	119 196	116 612	2 583	2 617
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériels, outillage	103 711	32 922	70 789	78 124
Autres immobilisations corporelles	16 657	11 489	5 168	6 121
Immo. en cours, avances & acomptes				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
Autres immobilisations financières	6 750		6 750	6 375
Total	250 124	161 023	89 101	97 049
ACTIF CIRCULANT				
Stocks				
Matières premières,approvisionnement	83 656		83 656	68 702
En cours de production	116 880		116 880	81 856
Produits intermédiaires et finis	516 474	49 516	466 958	375 717
Marchandises				
Créances				
Clients et comptes rattachés	130 389		130 389	263 303
Fournisseurs débiteurs	50		50	6 382
Personnel				
Etat, impôts sur les bénéfices	4 530		4 530	
Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	11 389		11 389	8 690
Autres créances				
Divers				
Avances & acptes versés/commandes	7 558		7 558	3 466
Valeurs mobilières de placement	100 000		100 000	
Disponibilités	227 223		227 223	283 715
Total	1 198 149	49 516	1 148 633	1 091 830
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	4 011		4 011	3 864
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remb. des obligations				
Ecart de conversion et diff. d'évaluation - Act				
Total	4 011		4 011	3 864
TOTAL ACTIF	1 452 285	210 539	1 241 746	1 192 743

LR

	Net au 31/03/2023	Net au 31/03/2022
CAPITAUX PROPRES		
Capital social ou individuel	100 000	100 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	10 000	10 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	575 722	508 964
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	207 374	216 759
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
Total	893 096	835 722
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Total		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
Total		
DETTES		
Emprunts obligataires		
Autres emprunts		
Découverts, concours bancaires		
Associés et dettes financières diverses	153 688	60 566
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	124 374	163 282
Dettes fiscales et sociales :		
. Personnel	43 876	49 378
. Organismes sociaux	26 384	25 549
. Etat, impôts sur les bénéfices		56 569
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	180	1 506
. Etat, obligations cautionnées		
. Autres dettes fiscales et sociales	148	170
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Total	348 649	357 021
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance		
Ecart de conversion et diff. d'évaluation - Passif		
TOTAL PASSIF	1 241 746	1 192 743

LR

ANNEXE

- **Règles et méthodes comptables**
- **Notes sur le Bilan Actif**
- **Notes sur le Bilan Passif**
- **Engagements financiers et autres informations**

ANNEXE

Exercice clos le : 31/03/2023

Durée : 12 mois

1 REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes annuels de l'exercice ont été établis et présentés conformément aux dispositions du règlement 2014-03 de l'ANC relatif au plan comptable général.

Les conventions 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.

2 NOTES SUR LE BILAN ACTIF

OPTIONS RETENUES

	Date de première option	Option pour la comptabilisation		Non concerné
		en charges	à l'actif	
Frais d'acquisition				
des immobilisations corporelles et incorporelles		<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
des titres de participation		<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
des autres titres immobilisés et des titres de placement		<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
Frais externes de formation nécessaires à la mise en service		<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
Coûts d'emprunts activables montant comptabilisé à l'actif pour l'exercice		<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
Dépenses de développement remplissant les critères d'activation montant comptabilisé en charges pour l'exercice		<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>

ACTIF IMMOBILISE

Valeurs brutes	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles.....	119 907	3 100		123 007
Terrains.....				
Constructions.....				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	96 242	7 469		103 711
Autres immobilisations corporelles et immobilisations en cours et avances et acomptes	16 657			16 657
Immobilisations financières.....	6 375	375		6 750
Total.....	239 180	10 944		250 124

Amortissements	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles.....	113 479	3 134		116 612
Terrains.....				
Constructions.....				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	18 118	14 804		32 922
Autres immobilisations corporelles..	10 535	954		11 489
Total.....	142 131	18 891		161 023

Dépréciations de l'actif	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles.....				
Immobilisations corporelles.....				
Immobilisations financières.....				
Total.....				

2 NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)

Frais d'établissement :

	Valeur nette	Taux amortissement
Frais de constitution.....		
Frais de premier établissement...		
Frais d'augmentation de capital..		

Fonds commercial :

Hors droit au bail, il s'élève à :	3 811	
Eléments achetés.....		3 811
Eléments réévalués.....		
Eléments reçus en apport.....		

COMPOSANTS IDENTIFIES

	Valeurs brutes	Amortissements et dépréciations	Valeurs nettes
Constructions			
Installations techniques, matériel et outillage industriels			
Autres immobilisations corporelles			

AMORTISSEMENTS

Les plans d'amortissement des immobilisations retiennent les méthodes suivantes :

Durées d'amortissement

Immobilisations non décomposées :

amortissement en fonction des durées d'usage en application de la mesure de simplification pour les PME.

Immobilisations décomposées :

Structure : amortissement en fonction de la durée d'usage de l'immobilisation prise dans son ensemble (sauf pour les immeubles de placement).

Composants : amortissement en fonction de la durée normale d'utilisation ou de la durée d'usage lorsqu'elle existe.

Modes d'amortissement

Les amortissements sont calculés en application du mode linéaire ou du mode dégressif.

	Immobilisations non décomposées		Immobilisations décomposées			
	Mode	Durée	structure		composants	
	Mode	Durée	Mode	Durée	Mode	Durée
Immobilisations incorporelles	linéaire	12 mois				
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel et outillage industriels	linéaire	60 mois				
Autres immobilisations corporelles	linéaire	36 mois				

2 NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)

AUTRES POSTES DE L'ACTIF

- STOCKS

Les stocks sont évalués suivant la méthode premier entré, premier sorti. Pour des raisons pratiques, le dernier prix d'achat connu a été retenu sauf écart significatif.

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production sans prise en compte du coût de la sous-activité.

Valeurs brutes	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Mat. 1ères, approvisionnements	68 702	83 656	68 702	83 656
En-cours de production de biens	81 856	116 880	81 856	116 880
En-cours de production de services				
Prod.intermédiaires et finis	425 233	516 474	425 233	516 474
Marchandises				
Total.....	575 791	717 010	575 791	717 010

Dépréciation des stocks	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Mat. 1ères, approvisionnements				
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Prod.intermédiaires et finis	49 516	49 516	49 516	49 516
Marchandises				
Total.....	49 516	49 516	49 516	49 516

- CREANCES, DISPONIBILITES ET COMPTES DE REGULARISATION

Créances représentées par des effets de commerce

Non recensé

Clients.....
Autres créances.....

Etat des créances :

	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Actif immobilisé.....	6 750		6 750
Actif circulant et charges constatées d'avance.	150 369	150 369	

Produits à recevoir inclus dans les postes de bilan :

Immobilisations financières.....
Clients et comptes rattachés.....
Autres créances.....
Disponibilités.....

Charges constatées d'avance :

Cette rubrique ne contient que des charges ordinairement liées à l'exploitation normale de l'entreprise

Dépréciation des créances et autres postes d'actif

	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Créances				
Autres postes d'actif.....				
Total.....				

3 NOTES SUR LE BILAN PASSIF

Capital social (actions ou parts) :

	Nombre	Valeur nominale
Titres en début d'exercice.....	64 200	1,56
Titres émis.....		
Titres remboursés ou annulés.....		
Titres en fin d'exercice.....	64 200	1,56

Provisions :

	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Provisions règlementées.....				
Provisions pour risques & charg				
Total.....				

Etat des dettes :

	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Etablissements de crédit.....				
Dettes financières diverses.....				
Fournisseurs.....	124 374	124 374		
Dettes fiscales et sociales.....	70 588	70 588		
Dettes sur immobilisations.....				
Autres dettes.....	153 688	153 688		
Produits constatés d'avance.....				
Total.....	348 649	348 649		

Dettes représentées par des effets de commerce :

Non recensé

Dettes financières.....	
Fournisseurs.....	
Autres dettes.....	

Charges à payer incluses dans les postes du bilan :

Emprunts et dettes auprès des établ. de crédit.....	
Emprunts et dettes financières diverses.....	
Fournisseurs.....	37 272
Dettes fiscales et sociales.....	62 582
Autres dettes.....	

Produits constatés d'avance :

Cette rubrique ne contient que des produits ordinairement liés à l'exploitation normale de l'entreprise

4 ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

Dettes garanties par des sûretés réelles

Non recensé

Poste de dette concerné	Montant de la dette	Nature des sûretés	Valeur nette comptable des biens donnés en garantie

Engagements donnés

Non recensé

Intérêts sur emprunts.....

Avals et cautions.....

Autres engagements donnés.....

Engagements réciproques

Non recensé

Effets escomptés non échus.....

Crédit-bail mobilier.....

Crédit-bail immobilier.....

Locations longue durée.....

Autres engagements réciproques.....

Engagements reçus

Non recensé

Avals et cautions.....

Autres engagements reçus.....

Effectifs

5

Autres informations significatives

Des frais de développement liés à la conception de prototypes destinés à la fabrication de produits ayant de sérieuses chances de rentabilité commerciale figurent à l'actif des comptes au 31 mars 2023.

La somme portée en immobilisation incorporelle s'élève à 94 280,25 €.

« NOUVELLE HYDRAULIQUE SOCIETE D'ETUDES ET DE FABRICATION D'APPAREILLAGES HYDRAULIQUES »

Société par actions simplifiée au capital de 100 000 euros
Siège social : Pôle Economique – 80 Rue de la Méridienne – La Garde
48200 ALBARET-SAINTE-MARIE
320 990 880 RCS MENDE

DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 MARS 2023

DEUXIEME DÉCISION

L'associée unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 Mars 2023 s'élevant à 207 374,04 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice 207 374,04 euros

En totalité au compte "Autres Réserves" qui s'élève ainsi à 783 096,23 euros.

Afin de nous conformer aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, nous vous rappelons que les dividendes distribués au titre des trois derniers exercices ont été les suivants :

Exercice clos le 31 Mars 2020 : Néant

Exercice clos le 31 Mars 2021 :

120 000,00 euros, soit 1,87 euros par titre

Dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 120 000,00 euros.

Exercice clos le 31 Mars 2022 :

150 000,00 euros, soit 2,34 euros par titre

Dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 150 000,00 euros.

Certifié conforme
Le Président

