

Bordereau attestant l'exactitude des informations - METZ - 5751 - Documents comptables (B-S) -
Dépôt le 03/06/2024 - 2110 - 2007 B 01162 - 500 490 834 - HACQUARD

- BILAN ACTIF -

Signature du Dirigeant

Certifié
conforme

HACQUARD

du 01/01/2023 au 31/12/2023

Signé électroniquement le 02/04/2024 par
Frédéric HACQUARD

	Brut		Signed with universign	
ACTIF IMMOBILISE				
Capital souscrit non appelé				
Immobilisations incorporelles (1)				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	11 515	9 852	1 663	4 170
Fonds commercial	67 000		67 000	67 000
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	302 323	6 063	296 260	
Installations techniques, matériel et outillages industriels	25 366	15 415	9 951	5 936
Autres immobilisations corporelles	329 790	253 433	76 357	91 858
Immobilisations en cours				9 700
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participation évaluées selon méthode équivalence				
Autre participations	110		110	10
Créances rattachées à participations				
Autres titres immobilisés	32		32	32
Prêts				
Autres immobilisations financières	12 000		12 000	12 000
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	748 135	284 763	463 373	190 706
ACTIF CIRCULANT				
Stocks				
Matières premières et approvisionnements	138 289		138 289	131 260
En cours de production de biens				
En cours de production de services	29 570		29 570	48 585
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				1 536
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	208 175		208 175	457 255
Autres créances	17 444		17 444	54 260
Capital souscrit et appelé, non versé				
Trésorerie				
Valeurs mobilières de placement	65 018		65 018	14 690
Disponibilités	572 791		572 791	272 193
Comptes de régularisation				
Charges constatées d'avance	7 996		7 996	17 944
Frais d'émissions d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL ACTIF CIRCULANT	1 039 283		1 039 283	997 723
TOTAL ACTIF GENERAL	1 787 419	284 763	1 502 656	1 188 430
Renvois:				
(1) Dont droit au bail :				
(2) Dont part à moins d'un an :				
(3) Dont part à plus d'un an :				

- BILAN PASSIF -

HACQUARD

du 01/01/2023 au 31/12/2023

	N	N-1
CAPITAUX PROPRES		
Capital social ou individuel (dont versé: 400000)	400 000	400 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	40 000	40 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	69 869	99 436
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	73 585	70 433
Situation Nette	583 454	609 869
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	583 454	609 869
AUTRES FONDS PROPRES		
Produit des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	383 707	71 520
Emprunts et dettes financières divers (3)	224	134
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	203 338	210 239
Dettes fiscales et sociales	331 933	291 935
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		4 733
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES	919 201	578 561
Ecart de conversion passif		
TOTAL PASSIF GENERAL	1 502 656	1 188 430
Renvois :		
(1) Dettes :		
à Plus d'un an	341 068,00	46 478,00
à moins d'un an	578 134,00	527 421,00
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banque :		
(3) Dont emprunts participatifs :		

HACQUARD

Annexe des Comptes de l'exercice clos le 31/12/2023

Signature du Dirigeant

Certifié
conforme

Signé électroniquement le 02/04/2024 par
Frédéric HACQUARD

Signed with
universign

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2023, dont le total est de 1 502 656€ et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice net comptable de 73 585€.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2023 au 31/12/2023.

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

Faits caractéristiques de l'exercice

Événements principaux :

Aucun événement ni élément significatif ne sont survenus au cours de l'exercice.

Principes, règles et méthodes comptables :

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du code de commerce et du règlement 2016-07 de l'ANC à jour des différents règlements complémentaires à la date d'établissement des dits comptes annuels.

Les règles 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, 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 règles et méthodes comptables, et ou méthodes d'évaluation applicables aux différents postes du bilan et du compte de résultat sont décrites ci-après.

INFORMATIONS RELATIVES AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

ACTIF

Immobilisations

Immobilisations Corporelles et Incorporelles :

Les immobilisations corporelles et incorporelles 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 droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes, liés à l'acquisition sont rattachés au coût d'acquisition.

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

- immobilisations décomposables :
- immobilisations non décomposables :

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. Une dépréciation est comptabilisée quand la valeur d'un actif est inférieure à la valeur nette comptable.

Principaux Mouvements de l'exercice :

Immobilisations Incorporelles et Corporelles	Valeur brute Début D'exercice	Augmentations		Diminutions		Valeur Brute Fin d'exercice
		Réévaluation	Acquisition	Virements	Cessions / Rebuts	
Frais d'établissement et de développement	-	-	-	-	-	-
Autres Immobilisations incorporelles	78 515	-	-	-	-	78 515
Total Immobilisations Incorporelles (I)	78 515	-	-	-	-	78 515
Terrain	-	-	-	-	-	-
Constructions	-	-	302 323	-	-	302 323
Installations techniques, matériels et outillages industriels	19 456	-	7 608	-	1 699	25 366
Installations générales, agencements, aménagement divers	10 217	-	13 477	-	-	23 695
Matériel de transport	336 055	-	4 486	-	47 330	293 211
Matériel de bureau et informatique, mobilier	13 297	-	2 445	-	2 857	12 884
Emballages récupérables et divers	-	-	-	-	-	-
Immobilisations corporelles en cours	9 700	-	-	-	-	-
Avances et acomptes	-	-	-	-	-	-
Total Immobilisations Corporelles (II)	388 725	-	330 340	-	51 886	657 478
Total Général (I + II)	467 240	-	330 340	-	51 886	735 993

Amortissements :

Amortissements	Début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Fin D'exercice
		Amortissement	Amortissement	
Frais établissement et développement (Total I)	-	-	-	-
Autres immobilisations incorporelles (Total II)	7 345	2 508	-	9 852
Terrains	-	-	-	-
Constructions sur sol propre	-	6 063	-	6 063
Constructions sur sol d'autrui	-	-	-	-
Constructions inst. générales, agencts, amén. constr.	-	-	-	-
Instal. techniques, matériel et outillage industriels	13 520	3 594	1 699	15 415
Autres immo. corp.- Inst. générales, agencts, aménag. divers	8 167	1 084	-	9 251
Autres immo. corp.- Matériel de transport	247 241	33 799	47 330	233 710
Autres immo. corp.- Matériel de bureau et inform., mobilier	12 302	1 026	2 857	10 471
Autres immo. corp - Emballages récupérables et divers	-	-	-	-
Total Amortissement. Corporelles (Total III)	281 231	45 566	51 886	274 911
TOTAL Général	288 576	48 073	51 886	284 763

Durées d'amortissement :

Immobilisations	Mode	Durée
Constructions	Linéaire / Dégressif	20 à 50 ans
Matériel et Outillage	Linéaire / Dégressif	5 à 10 ans
Matériel de Transport	Linéaire / Dégressif	4 à 5 ans
Matériel de Bureau	Linéaire / Dégressif	5 à 10 ans
Mobilier	Linéaire / Dégressif	10 ans
Installations générales	Linéaire / Dégressif	10 à 20 ans

Immobilisations Financières :

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition. En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré. Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice. Les coûts des frais accessoires relatifs à l'acquisition de ces immobilisations n'ont pas été intégrés dans les valeurs immobilisées.

Immobilisations Financières	Valeur brute Début D'exercice	Augmentations		Diminutions		Valeur Brute Fin. d'exercice
		Réévaluation n	Acquisitio n	Virement s	Cessions / Rebuts	
Participations évaluées selon méthode équivalence	-	-	-	-	-	-
Autres participations	10	-	100	-	-	110
Autres titres immobilisés	32	-	-	-	-	32
Prêts & Autres Immobilisations financières	12 000	-	-	-	-	12 000
Total Général	12 042	-	100	-	-	12 142

Stocks

Les stocks sont évalués suivant la méthode FIFO.

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires, après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les travaux en cours et stocks de produits finis sont valorisés au coût de revient comprenant les consommations et les charges directes et indirectes de production, les amortissements des biens concourant à la production.

Une provision pour dépréciation des stocks est effectuée le cas échéant pour tenir compte de la valeur de réalisation nette à la date d'arrêté des comptes.

	Valeur brute	Dépréciation	Valeur nette
Matières premières	138 289	-	138 289
Produits Finis	-	-	-
Marchandises	-	-	-
En-cours Biens	-	-	-
En-cours Services	29 570	-	29 570
Total	167 859	-	167 859

Dépréciations Actif :

Dépréciation Actif	Début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Fin D'exercice
		Dépréciation	Dépréciation	
Stocks et encours	-	-	-	-
Clients et comptes rattachés	-	-	-	-
Autres Actifs	329	-	329	-
Total	329	-	329	-

Produits à Recevoir :

Produits à Recevoir		Montant
Intérêts Courus	Immobilisations Financières	-
	Participation Groupe	-
	Participation Hors Groupe	-
	Clients	-
	Associés	-
	Valeurs Mobilières de Placement	-
Autres Produits	Facture à Établir	-
	RRR à obtenir, Avoir à Recevoir	-
	Personnel	-
	Sécurité Sociale	1 377
	État	-
	Divers	-
Total		1 377

État des Créances :

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

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant Brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
Créances rattachées à des participations		-	-	-
Prêts		-	-	-
Autres immobilisations financières		12 000	-	12 000
Clients douteux ou litigieux		-	-	-
Autres créances clients		208 175	208 175	-
Créance représentative de titres prêtés ou remis en garantie antérieurement constatée		-	-	-
Personnel et comptes rattachés		1 052	1 052	-
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		1 377	1 377	-
État et collectivités Publiques	Impôts sur les bénéfices	-	-	-
	Taxe sur la valeur ajoutée	11 567	11 567	-
	Autres impôts, taxes et versements assimilés	-	-	-
	Divers	-	-	-
Groupe et associés		-	-	-
Débiteurs divers		3 447	3 447	-
Charges constatées d'avance		7 996	7 996	-
Totaux		245 615	233 615	12 000
Prêts accordés en cours d'exercice		-	-	-
Remboursements obtenus en cours d'exercice		-	-	-
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)		-	-	-

Valeur Mobilières de placement et trésorerie :

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur des titres a été estimée selon la méthode FIFO (premier entré, premier sorti).

Les valeurs mobilières de placement ont été dépréciées par voie de provision pour tenir compte :

- Pour les titres cotés, du cours moyen du dernier mois de l'exercice.
- Pour les titres non cotés, de leur valeur probable de négociation à la clôture de l'exercice.

Trésorerie	N	N-1
Valeurs Mobilières de Placement	65 018	14 690
Banques	572 791	272 193
Total	637 810	286 883

Charges Constatées d'Avance :

Libellé	Exploitation	Financier	Exceptionnel
CCA PELLETS-FIOUL	4 284,00		
CSG DED CCA	1 123,00		
CSG-CRDS CCA	479,00		
ASSURANT	21,65		
MAAF AXERIA	260,36		
CRÉDIT AGRICOLE ASSURANCES	1 183,11		
SOLOCAL	288,52		
MEILLEURARTISAN.COM	108,60		
VIASAT CONNECT	193,70		
COYOTE SYSTEM	35,38		
COYOTE SYSTEM	18,32		

PASSIF

Capitaux propres :

Composition du capital social	Nombre	Valeur nominale
Actions ou parts composant le capital social au début de l'exercice	780	512,82
Actions ou parts émises pendant l'exercice	0	
Augmentation de la valeur nominale des parts ou actions		0
Actions ou parts composant le capital social en fin d'exercice	780	512,82

207 30262

HACQUARD
Société à responsabilité limitée
au capital de 400 000 euros
Siège social : ZA Du Pays de Fénétrange
57930 BERTHELMING
500 490 834 RCS METZ

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 28 mars 2024

Résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2023

DEUXIEME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2023 s'élevant à 73 585,31 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	73 585,31 euros
A titre de dividendes aux associés	70 000,00 euros
Soit 89,74 euros par part	
Le solde	3 585,31 euros
En totalité au compte "autres réserves" qui s'élève ainsi à 73 454,46 euros.	

Les modalités de mise en paiement du dividende seront fixées par la gérance.
L'Assemblée Générale décide d'approuver la prise en charge par la Société des cotisations sociales dues le cas échéant sur les dividendes versés au gérant majoritaire.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

TROISIEME RÉSOLUTION

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte que les dividendes distribués au titre des trois exercices précédents ont été les suivants :

Exercice clos le 31/12/2020 :

105000 euros, soit 134,62 euros par titre
dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 134,62 euros
dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 104865,38 euros

Exercice clos le 31/12/2021 :

150000 euros, soit 192,31 euros par titre
dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 192,31 euros
dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 149807,69 euros

Exercice clos le 31 décembre 2022 :

100 000,00 euros, soit 128,21 euros par titre
dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 128,21 euros
dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 99 871,79 euros

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

TRIBUNAL JUDICIAIRE
DE METZ

08 AVR. 2024

REGISTRE DU COMMERCE

Certifié conforme
La Gérance

Signé électroniquement le 02/04/2024 par
Frédéric HACQUARD

Signed with
universign

HACQUARD
Société à responsabilité limitée
au capital de 400 000 euros
Siège social : ZA Du Pays de Fénétrange
57930 BERTHELMING
500 490 834 RCS METZ

PROCURATION

Je soussigné Frédéric HACQUARD,

Agissant en qualité de gérant de la société HACQUARD,

Donne par les présentes pouvoir à

Nathalie SANGLIER, responsable juridique
CABINET EXPER TIC -1 terrasse Limousin 57400 SARREBOURG

De, pour moi et en mon nom, procéder auprès du guichet unique à toutes formalités, dépôts, demandes d'immatriculation, modifications et radiations concernant ladite société,

En conséquence, faire toutes déclarations, signer toutes pièces, payer et recevoir toutes sommes, en donner bonne et valable quittance, décharges et/ou mainlevées et en général faire tout ce qui sera utile et nécessaire.

L'exécution de ce mandat vaudra décharge au mandataire.

Le 28/03/2024

Frédéric HACQUARD
Gérant

Signé électroniquement le 02/04/2024 par
Frédéric HACQUARD

 Signed with
universign

