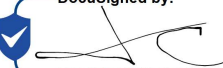


Bordereau attestant l'exactitude des informations - NANTES - 4401 - Documents comptables (B-S) - Dépôt le 11/07/2024 - 18439 - 2017 B 02545 - 820 633 626 - HJUC

HJUC

8 Rue d'Auvours
44000 NANTES

COMPTES ANNUELS
du 01/12/2022 au 30/11/2023

DocuSigned by:

F7C1F011FCEC473...

Bilan

Bilan Actif

Bilan Actif	Du 01/12/2022 au 30/11/2023			Au 30/11/2022
	Brut	Amort. Prov.	Net	Net
Capital souscrit non appelé				
Actif immobilisé				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles	48 579	8 825	39 754	
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations	497 801		497 801	497 551
Créances rattachées à des participations	1 343 416		1 343 416	852 853
Titres immobilisés de l'activité en portefeuille	1 176		1 176	
Autres titres immobilisés	19 255		19 255	
Prêts				
Autres immobilisations financières				
ACTIF IMMOBILISÉ	1 910 227	8 825	1 901 402	1 350 404
Actif circulant				
Stocks et en-cours				
Matières premières, autres approvisionnements				
En-cours de - De biens				
production : - De services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Clients et comptes rattachés	64 017		64 017	9 803
Autres	973		973	816
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres	25 405	14 342	11 063	11 631
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	78 127		78 127	107 570
Charges constatées d'avance	4 679		4 679	8 950
ACTIF CIRCULANT	173 202	14 342	158 860	138 770
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				
TOTAL ACTIF	2 083 429	23 167	2 060 262	1 489 174

Bilan Passif

Bilan Passif	Du 01/12/2022		Du 01/12/2021	
	Au 30/11/2023		Au 30/11/2022	
Capitaux propres				
Capital social ou individuel	(dont versé)	350 228	350 228	350 228
Prime d'émission, de fusion, d'apport			142 572	142 572
Écarts de réévaluation				
Écart d'équivalence				
	- Légale		35 142	35 142
Réserves :	- Statutaires ou contractuelles			
	- Réglementées			
	- Autres		532 497	433 026
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)			301 893	159 486
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
CAPITAUX PROPRES			1 362 332	1 120 454
Autres fonds propres				
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
Autres				
AUTRES FONDS PROPRES				
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour :	- Risques			
	- Charges			
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
Emprunts et dettes				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes :	- Auprès des établissements de crédit		240 457	288 047
	- Financières diverses		427 328	36 281
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	- Fournisseurs et comptes rattachés		1 368	917
Dettes :	- Fiscales et sociales		28 776	43 475
	- Sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes				
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
EMPRUNTS ET DETTES			697 930	368 720
Écarts de conversion passif				
TOTAL PASSIF			2 060 262	1 489 174

Compte de résultat

Compte de résultat

Compte de résultat	Du 01/12/2022 au 30/11/2023			Au 30/11/2022
	France	Exportation	Total	Total
Produits d'exploitation				
Ventes de marchandises				
Production vendue :				
- De biens				
- De services	286 681		286 681	288 169
Chiffre d'affaires net	286 681		286 681	288 169
Production :				
- Stockée				
- Immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues				
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions, transferts de charges				
Autres produits			2	
		PRODUITS D'EXPLOITATION	286 683	288 169
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stocks (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stocks (matières premières et autres approvisionnements)				
Autres achats et charges externes *			14 679	32 503
Impôts, taxes et versements assimilés			2 527	1 027
Salaires et traitements			99 749	102 295
Charges sociales				
- Amortissements sur immobilisations			8 825	
- Dépréciations sur immobilisations				
- Dépréciations sur actif circulant				
- Provisions pour risques et charges				
Dotations aux :				
Autres charges			3	2
		CHARGES D'EXPLOITATION	125 784	135 826
* Y compris :				
- Redevances de crédit-bail mobilier				
- Redevances de crédit-bail immobilier				
		RÉSULTAT D'EXPLOITATION	160 899	152 344
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
Produits financiers				
Produits financiers de participation			52 797	16 137
Produits des autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé			160 023	57 334
Autres intérêts et produits assimilés			30	116
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges			13 774	380
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				720
		PRODUITS FINANCIERS	226 625	74 687
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions			14 342	13 774
Intérêts et charges assimilées			28 011	16 028
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
		CHARGES FINANCIÈRES	42 353	29 802
		RÉSULTAT FINANCIER	184 272	44 885
		RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	345 171	197 229

Compte de résultat (Suite)

Compte de résultat (suite)	Au 30/11/2023	Au 30/11/2022
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		280
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
PRODUITS EXCEPTIONNELS		280
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion		14
Sur opérations en capital		280
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
CHARGES EXCEPTIONNELLES		294
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL		-14
Participation des salariés		
Impôts sur les bénéfices	43 278	37 728
TOTAL DES PRODUITS	513 307	363 136
TOTAL DES CHARGES	211 415	203 650
BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)	301 893	159 486

Annexe

Règles et méthodes comptables

EVENEMENTS PRINCIPAUX DE L'EXERCICE

Néant.

EVENEMENTS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Néant.

REGLES GENERALES D'ETABLISSEMENT DES COMPTES ANNUELS

Les comptes annuels de l'exercice ont été établis selon le plan comptable général adopté par le règlement ANC 2014-03, à jour des différents règlements complémentaires à la date d'établissement des dits comptes annuels.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect des règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels et conformément aux hypothèses de base :

- Image fidèle,
- Comparabilité, continuité de l'activité,
- Régularité et sincérité,
- Prudence,
- Permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre.

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 incorporelles et corporelles

Pour être inscrites au bilan, les immobilisations doivent être identifiables, porteuses d'avantages économiques futurs, contrôlées par l'entité et évaluées de façon fiable.

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'entité, 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 et 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, sont 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.

Immobilisations financières

La valeur brute des immobilisations financières est constituée par le coût d'acquisition.

Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, 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. Les dépréciations sont évaluées créance par créance.

Disponibilités

Les disponibilités comprennent les espèces ou valeurs assimilables en banque et en caisse ainsi que les bons qui sont, dès leur souscription, remboursables à tout moment.

Les disponibilités sont évaluées à leur valeur nominale.

Valeurs mobilières de placement (VMP)

Les valeurs mobilières de placement sont des titres acquis en vue de réaliser un gain à brève échéance.

Elles sont comptabilisées pour leur prix d'acquisition. Elles font, lorsque nécessaire, l'objet d'une dépréciation, calculée pour chaque ligne de titres de même nature, afin de ramener leur valeur au cours de bourse moyen du dernier mois ou à leur valeur probable de négociation pour les titres non cotés.

Dettes

Les dettes sont valorisées à leur valeur nominale.

Etat des immobilisations, amortissements et dépréciations

Immobilisations	Montant au début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Montant à la fin de l'exercice
Immobilisations incorporelles		48 579		48 579
Immobilisations corporelles		521 422	30 610	1 861 648
Immobilisations financières	1 350 404			
TOTAL	1 350 404	570 001	30 610	1 910 227

Amortissements	Montant au début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Montant à la fin de l'exercice
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles		8 825		8 825
TOTAL		8 825		8 825

Dépréciations	Montant au début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Montant à la fin de l'exercice
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Immobilisations financières				
TOTAL				

Commentaires : néant

Etat des provisions et dépréciations

Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises à la fin de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
-----------------------	--------------------------------	---	---	--------------------------------

Réglementées

- Reconstitution des gisements
- Provisions pour :
 - Investissements
 - Hausse des prix
- Amortissements dérogatoires
- Provisions pour prêts d'installation
- Autres provisions réglementées

PROVISIONS RÉGLEMENTÉES

Risques et charges

- Litiges
- Garanties données aux clients
- Pertes sur marché à terme
- Amendes et pénalités
- Pertes de change
- Provisions pour :
 - Pensions et obligations
 - Impôts
 - Renouvellement des immobilisations
 - Gros entretien et grandes révisions
 - Charges sociales et fiscales sur congés à payer
- Autres provisions pour risques et charges

PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

Nature des dépréciations	Montant au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises à la fin de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
--------------------------	--------------------------------	---	---	--------------------------------

Dépréciations

- Incorporelles
- Corporelles
- Immobilisations :
 - Titres mis en équivalence
 - Titres de participation
 - Financières
- Sur stocks et en cours
- Sur comptes clients
- Autres provisions pour dépréciation

	13 774	14 342	13 774	14 342
DÉPRÉCIATIONS	13 774	14 342	13 774	14 342
TOTAL GÉNÉRAL	13 774	14 342	13 774	14 342
- D'exploitation				
Dont dotations et reprises : - Financières		14 342	13 774	
- Exceptionnelles				

Titres mis en équivalence : Montant de la dépréciation

Commentaires : néant

Charges à payer et produits à recevoir

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	30/11/2023	30/11/2022
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses	11 310	2 518
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Dettes fiscales et sociales	1 438	16 718
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	12 748	19 236

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	30/11/2023	30/11/2022
Créances rattachées à des participations	52 365	16 295
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances		
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	52 365	16 295

Commentaires : néant

Etat des créances et dettes

Créances	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Échéances à moins d'1 an	Échéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations	1 343 416		1 343 416
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières			
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	64 017	64 017	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	933	933	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupes et associés			
Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	40	40	
Charges constatées d'avance	4 679	4 679	
TOTAL	1 413 085	69 669	1 343 416

(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice
(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice
(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques

Dettes	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Échéances à moins d'1 an	Échéances à plus d'1 an	Échéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1) : - À 1 an max. à l'origine - À plus d'1 an à l'origine	240 457	99 951	140 506	
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	1 368	1 368		
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autre organismes sociaux				
Impôts sur les bénéfices	16 668	16 668		
Taxe sur la valeur ajoutée	10 670	10 670		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	1 438	1 438		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	427 328	427 328		
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)				
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	697 930	557 424	140 506	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	48 000			
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	95 589			
(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques	416 018			

Produits et charges constatés d'avance

Produits constatés d'avance	Exercice clos le	
	30/11/2023	30/11/2022
- D'exploitation		
Produits : - Financiers		
- Exceptionnels		
TOTAL		

Charges constatées d'avance	Exercice clos le	
	30/11/2023	30/11/2022
- D'exploitation	4 679	8 950
Charges : - Financières		
- Exceptionnelles		
TOTAL		

Commentaires : néant

Composition du capital Social

Postes concernés	Nombre	Valeur Nominale	Montant en Euros
1 - Actions ou parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	350 228	1.00000	350 228
2 - Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice			
3 - Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice			
4 - Actions ou parts sociales composant le capital social à la fin de l'exercice (1 + 2 - 3)	350 228	1.00000	350 228

Commentaires : néant

Engagements financiers

Engagements donnés	Montant en Euros
Effets escomptés non échus	
Aval et cautions	
Indemnités de départ en retraite	
Emprunts (intérêts restant à courir)	
Crédit-bail : - Mobilier - Immobilier	
Autres engagements	2 265 861
TOTAL	2 265 861

Autres engagements :
- Dont nantissement du fonds de commerce de la SAS QUALYTIM : 203 K€
- Dont caution emprunt obligataire 1 700 K€ SAS QUALYTIM : 850 K€
- Dont caution emprunt obligataire 600 K€ SAS QUALYTIM : 300 K€
- Dont caution emprunt obligataire 500 K€ SAS QUALYTIM : 250 K€
- Dont caution emprunt obligataire 1 200 K€ SAS QUALYTIM : 600 K€

Engagements reçus	Montant en Euros
Abandon de créances	
TOTAL	

Commentaires : néant

Liste des filiales (plus de 50%) et participations (plus de 10%)

	Capital	Q.P. détenue	Val. brute titres	Prêts avances	Chiffre d'affaires
Filiales	-----	-----	-----	-----	-----
	Capitaux propres	Divid. encaiss.	Val. nette titres	Cautions	Résultat
SAS QUALYTIM (11/2023)	50 000	50.00	492 800	699 940	1 869 061
8 RUE D'AUVOURS	-----	-----	-----	-----	-----
44000 NANTES	2 184 575	150 000	492 800	2 265 861	535 729
SCI FONCIERE QUALYTIM (12/2022)	1 000	50.00	500	49 169	53 924
8 RUE D'AUVOURS	-----	-----	-----	-----	-----
44000 NANTES	11 447	5 224	500		10 447
SNC WCY (12/2022)	1 000	99.00	990	54 069	4 223
8 RUE D'AUVOURS	-----	-----	-----	-----	-----
44000 NANTES	-15 786		990		-16 786

	Capital	Q.P. détenue	Val. brute titres	Prêts avances	Chiffre d'affaires
Participations	-----	-----	-----	-----	-----
	Capitaux propres	Divid. encaiss.	Val. nette titres	Cautions	Résultat
SCI JFG (12/2022)	1 200	33.00	400	36 572	45 755
37 RUE CHANZY	-----	-----	-----	-----	-----
72000 LE MANS	6 433	4 800	400		
SAS COMPAGNIE DES GRUES (12/2022)	1 000	20.00	200	12 463	97 793
37 CHEMIN DE LA GUIBRETIERE	-----	-----	-----	-----	-----
44390 PETIT MARS	-23 397		200		-29 265
SCI FONCIERE PREFERENCE 2021 (12/2022)	6 000	25.00	1 500	15 370	
8 RUE D'AUVOURS	-----	-----	-----	-----	-----
44000 NANTES	-16 973		1 500		-22 973
SAS GASPARD (03/2023)	2 000	18.00	360	322 296	1 025 234
24 ALLEE CAVALIERE	-----	-----	-----	-----	-----
44500 LA BAULE ESCOUBLAC	63 093		360		61 093
SCI FONCIERE BEAUVERGER (12/2022)	1 000	20.00	200	4 259	2 600
37 RUE CHANZY	-----	-----	-----	-----	-----
72000 LE MANS	-7 673		200		-8 673

Liste des filiales (plus de 50%) et participations (plus de 10%)

Filiales	Capital	Q.P. détenue	Val. brute titres	Prêts avances	Chiffre d'affaires
	-----	-----	-----	-----	-----
	Capitaux propres	Divid. encaiss.	Val. nette titres	Cautions	Résultat

Participations	Capital	Q.P. détenue	Val. brute titres	Prêts avances	Chiffre d'affaires
	-----	-----	-----	-----	-----
	Capitaux propres	Divid. encaiss.	Val. nette titres	Cautions	Résultat

SCI LES HALLES (1ère clôture 12/2023)	1 000	25.00	250	4 251	
37 RUE CHANZY	-----	-----	-----	-----	-----
72000 LE MANS			250		

HJUC
SOCIETE A RESPONSABILITE LIMITEE AU CAPITAL DE 350 228 €
SIEGE SOCIAL : 8, RUE D'AUVOURS - 44000 NANTES
820 633 626 RCS NANTES

DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE
EN DATE DU 28 MAI 2024

DECISION D'AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 30 NOVEMBRE 2023

TROISIEME DECISION

L'associé unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 301 893 €, en totalité au poste
Autres réserves qui s'élève ainsi à 834 390 €.

Certifié conforme
La gérance
Monsieur Julien CHARITOUR

DocuSigned by:

F7C1F011FCEC473...