

Bordereau attestant l'exactitude des informations - NANTES - 4401 - Documents comptables (B-S) - Dépôt le 11/07/2024 - 18438 - 2016 B 01383 - 820 556 603 - HGF



HGF

8 Rue d'Auvours
44000 NANTES

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

DocuSigned by:

76F7574E3FFF454...

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	1 083	21	1 061	1 618
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations	353 951		353 951	413 951
Créances rattachées à des participations	412 254		412 254	442 839
Titres immobilisés de l'activité en portefeuille	60 250	60 250		
Autres titres immobilisés	225		225	
Prêts				
Autres immobilisations financières	15 000		15 000	
ACTIF IMMOBILISÉ	842 763	60 271	782 492	858 408
Actif circulant				
Stocks et en-cours				
Matières premières, autres approvisionnements				
En-cours de production : - De biens				
- De services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				213
Créances				
Clients et comptes rattachés	57 625		57 625	8 557
Autres	228		228	700
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	13 763		13 763	35 879
Charges constatées d'avance	6 467		6 467	5 982
ACTIF CIRCULANT	78 083		78 083	51 332
Frais d'émission d'emprunt à évaluer				
Primes de remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				
TOTAL ACTIF	920 846	60 271	860 575	909 739

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)	350 000		350 000	350 000
Prime d'émission, de fusion, d'apport					
Écarts de réévaluation					
Écart d'équivalence					
	- Légale			23 242	20 774
Réserves :	- Statutaires ou contractuelles				
	- Réglementées				
	- Autres			137 876	155 979
Report à nouveau					
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)				107 633	49 365
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
CAPITAUX PROPRES				618 751	576 118
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 :	- Au près des établissements de crédit			202 876	288 047
	- Financières diverses			25 613	8 350
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours					
	- Fournisseurs et comptes rattachés			1 603	745
Dettes :	- Fiscales et sociales			11 732	36 479
	- Sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes					
Instruments de trésorerie					
Produits constatés d'avance					
EMPRUNTS ET DETTES				241 824	333 621
Écarts de conversion passif					
TOTAL PASSIF				860 575	909 739

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	288 127		288 127	287 721
Chiffre d'affaires net	288 127		288 127	287 721
Production :				
- Stockée				
- Immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues				1 022
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions, transferts de charges				724
Autres produits				
		PRODUITS D'EXPLOITATION	288 128	289 466
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 *			33 836	36 944
Impôts, taxes et versements assimilés			1 546	1 027
Salaires et traitements			256 281	249 953
Charges sociales				
- Amortissements sur immobilisations			364	2 623
- Dépréciations sur immobilisations				
- Dépréciations sur actif circulant				
- Provisions pour risques et charges				
Dotations aux :				
Autres charges			2	2
		CHARGES D'EXPLOITATION	292 028	290 549
* Y compris :				
- Redevances de crédit-bail mobilier				
- Redevances de crédit-bail immobilier				
		RÉSULTAT D'EXPLOITATION	-3 900	-1 082
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
Produits financiers				
Produits financiers de participation			20 647	7 593
Produits des autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé			160 023	61 084
Autres intérêts et produits assimilés				
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
		PRODUITS FINANCIERS	180 670	68 677
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions			60 250	
Intérêts et charges assimilées			15 583	15 941
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
		CHARGES FINANCIÈRES	75 833	15 941
		RÉSULTAT FINANCIER	104 838	52 736
		RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	100 938	51 654

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	8 000	
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	8 000	
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	30	74
Sur opérations en capital	1 275	
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	1 305	74
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	6 695	-74
Participation des salariés		
Impôts sur les bénéfices		2 215
TOTAL DES PRODUITS	476 799	358 143
TOTAL DES CHARGES	369 166	308 779
BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)	107 633	49 365

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.

Amortissements et dépréciation des immobilisations

Ils sont calculés, en fonction de la durée d'utilisation prévue, suivant le mode linéaire.

Toutefois, l'entité a retenu la durée d'usage en application des mesures de simplification offertes pour les PME. Les durées d'amortissement retenues sont les suivantes :

- | | |
|-------------------------|-------|
| • Matériel de transport | 5 ans |
|-------------------------|-------|

L'entité a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur. Lorsqu'il existe un indice de perte de valeur, un test de dépréciation est effectué : la valeur nette comptable de l'actif immobilisé est comparée à sa valeur actuelle. Quand la valeur actuelle est inférieure à la valeur nette comptable, une dépréciation est comptabilisée pour le montant de la différence.

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.

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	13 115	1 083	13 115	1 083
Immobilisations corporelles	856 790	64 091	79 200	841 681
Immobilisations financières				
TOTAL	869 905	65 174	92 315	842 763

Amortissements	Montant au début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Montant à la fin de l'exercice
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles	11 497	364	11 840	21
TOTAL	11 497	364	11 840	21

Dépréciations	Montant au début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Montant à la fin de l'exercice
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Immobilisations financières		60 250		60 250
TOTAL		60 250		60 250

Une provision pour dépréciation des titres de participation de la SC GROUP a été constatée pour 100% de la valeur brute.

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	263	165
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Dettes fiscales et sociales	1 659	23 112
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	1 922	23 276

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	20 421	7 593
Autres titres immobilisés	225	
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances		
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	20 646	7 593

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	412 254		412 254
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières	15 000		15 000
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	57 625	57 625	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	228	228	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupes et associés			
Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)			
Charges constatées d'avance	6 467	6 467	
TOTAL	491 575	64 321	427 254

(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	202 876	88 201	114 675	
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	1 603	1 603		
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autre organismes sociaux	221	221		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	10 073	10 073		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	1 438	1 438		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	25 613	25 613		
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)				
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	241 824	127 149	114 675	

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice

(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice

(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques

Produits et charges constatés d'avance

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

Charges constatées d'avance	Exercice clos le	Exercice clos le
	30/11/2023	30/11/2022
- D'exploitation	6 467	5 982
Charges : - Financières		
- Exceptionnelles		
TOTAL	6 467	5 982

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	350 000	1.00000	350 000
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)	350 000	1.00000	350 000

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	350 000	190 793	1 869 061
8 RUE D'AUVOURS	-----	-----	-----	-----	-----
44000 NANTES		150 000	350 000	2 265 861	535 729
SCI FONCIERE QUALYTIM (12/2022)	1 000	50.00	500	49 285	53 924
8 RUE D'AUVOURS	-----	-----	-----	-----	-----
44000 NANTES	11 447	5 224	500		10 447
	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	34 572	45 755
37 RUE CHANZY	-----	-----	-----	-----	-----
72000 LE MANS	6 433		400		
SCI BEAUVERGER (12/2022)	1 000	20.00	200	4 264	2 600
37 RUE CHANZY	-----	-----	-----	-----	-----
72000 LE MANS	-7 673		200		-8 673
SCI FONCIERE PREFERENCE 2021 (12/2022)	6 000	25.00	1 500	15 982	
8 RUE D'AUVOURS	-----	-----	-----	-----	-----
44000 NANTES	-16 973		1 500		-22 973
SCI HALLES 2023 (1ère clôture 12/2023)	1 000	25.00	250	4 251	
37 RUE CHANZY	-----	-----	-----	-----	-----
72000 LE MANS			250		

HGF
SOCIETE A RESPONSABILITE LIMITEE AU CAPITAL DE 350 000 €
SIEGE SOCIAL : 8 RUE D'AUVOURS - 44000 NANTES
820556603 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 107 633 €, de la manière suivante :

- à la Réserve légale pour un montant de 5 382 €
- et le solde, s'élevant à 102 251 €, au poste Autres réserves qui s'élève ainsi à 240 127 €.

Certifié conforme
La gérance
Monsieur Guillaume FARCY

 DocuSigned by:

76F7574E3FFF454...