

Bordereau attestant l'exactitude des informations - PARIS - 7501 - Documents comptables (B-S) -
Dépôt le 08/08/2024 - 125311 - 2019 B 28778 - 403 227 051 - 3 H MANAGEMENT

Comptes Annuels

S.A.S 3 H MANAGEMENT
189 AVENUE DU MAINE

75014 PARIS

Bilan du 01/01/2023 au 31/12/2023
Durée 12 mois

No SIRET 40322705100089
Code NAF 7022Z

**Certifié conforme
à l'original**



Document établi par :

SOG ECC
12 RUE YVES TOUDIC
75010 PARIS

Tel. 01/53/72/72/72
Siret 61204582300012

www.sogecc.com

Attestation de présentation des comptes

Etat exprimé en euros

En notre qualité d'expert-comptable et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise **S.A.S 3 H MANAGEMENT** relatifs à l'exercice du **01/01/2023** au **31/12/2023**, qui se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan : 911 628 euros

Chiffre d'affaires : 1 436 273 euros

Résultat net comptable : -36 502 euros

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

**ETATS FINANCIERS
AU
31/12/2023**

Bilan Actif

Etat exprimé en euros		31/12/2023			31/12/2022
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	Capital souscrit non appelé (I)				
	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
ACTIF CIRCULANT	Constructions	6 983	5 848	1 136	2 532
	Installations techniques,mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	229 778	88 078	141 700	151 463
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
COMPTES DE REGULARISATION	Prêts				
	Autres immobilisations financières	1 600		1 600	1 600
	TOTAL (II)	238 362	93 926	144 436	155 595
	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
COMPTES DE REGULARISATION	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	370 372	2 163	368 209	143 370
	Autres créances	150 657		150 657	133 645
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	246 364		246 364	565 157
	Charges constatées d'avance	1 962		1 962	2 659
	TOTAL (III)	769 355	2 163	767 192	844 831
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		1 007 717	96 089	911 628	1 000 426

(1) dont droit au bail

(2) dont immobilisations financières à moins d'un an

(3) dont créances à plus d'un an

2 587

2 587

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

31/12/2023

31/12/2022

Capitaux Propres	Capital social ou individuel	53 000	53 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecart de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	5 300	5 300
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	343 220	238 839
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	(36 502)	104 381
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	365 018	401 520
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total des provisions		
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)		
	Emprunts et dettes financières divers (3)	7 681	4 459
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	429 012	508 304
	Dettes fiscales et sociales	107 498	67 959
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	2 419	18 183
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	546 610	598 906
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	911 628	1 000 426
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	(36 502,03)	104 380,85
	(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	546 610	598 906
	(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		
	(3) Dont emprunts participatifs		

Compte de Résultat

		31/12/2023		31/12/2022	
		12 mois	% C.A.	12 mois	% C.A.
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises	26 046	1,81	11 151	0,79
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	1 410 227	98,19	1 402 142	99,21
	Montant net du chiffre d'affaires	1 436 273	100,00	1 413 293	100,00
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation				
CHARGES D'EXPLOITATION	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges				
	Autres produits	8			
	Total des produits d'exploitation	1 436 282	100,00	1 413 293	100,00
	Achats de marchandises	26 046	1,81	11 151	0,79
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements				
	Variation de stock				
CHARGES D'EXPLOITATION	Autres achats et charges externes	1 202 291	83,71	1 065 690	75,40
	Impôts, taxes et versements assimilés	9 048	0,63	7 681	0,54
	Salaires et traitements	138 576	9,65	108 505	7,68
	Charges sociales du personnel	59 738	4,16	45 882	3,25
	Cotisations personnelles de l'exploitant	2 866	0,20		
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	39 654	2,76	27 773	1,97
	Autres charges	12		46	
	Total des charges d'exploitation	1 478 231	102,92	1 266 729	89,63
	RES ULTAT D'EXPLOITATION	(41 950)	-2,92	146 564	10,37
PRODUITS FINANCIERS	Bénéfice attribué ou perte transférée				
	Perte supportée ou bénéfice transféré				
	De participations (3)	957	0,07	957	0,07
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)				
	Autres intérêts et produits assimilés (3)				
	Reprises sur provisions et dépréciations et transfert de charges				
	Différences positives de change				
CHARGES FINANCIÈRES	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
	Total des produits financiers	957	0,07	957	0,07
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
	Intérêts et charges assimilées (4)				
	Différences négatives de change				
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
	Total des charges financières				
RES ULTAT FINANCIER		957	0,07	957	0,07
RES ULTAT COURANT AVANT IMPOTS		(40 993)	-2,85	147 521	10,44
Total des produits exceptionnels		113	0,01	172	0,01
Total des charges exceptionnelles		300	0,02		
RES ULTAT EXCEPTIONNEL		(187)	-0,01	172	0,01
PARTICIPATION DES SALAIRES					
IMPOTS SUR LES BENEFICES		(4 678)	-0,33	43 312	3,06
TOTAL DES PRODUITS		1 437 351	100,08	1 414 422	100,08
TOTAL DES CHARGES		1 473 853	102,62	1 310 041	92,69
RES ULTAT DE L'EXERCICE		(36 502)	-2,54	104 381	7,39

**ANNEXE
AU
31/12/2023**

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de 911 628 euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche :

Total produits de 1 437 351 euros
Total charges de 1 473 853 euros,
Dégageant ainsi un résultat de -36 502 euros.

L'exercice considéré débute le 01/01/2023 et finit le 31/12/2023. Il a une durée de 12 mois.

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

Les conventions générales comptables ont été appliquées 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.

Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires) ou à leur coût de production.

Les amortissements sont calculés en fonction de la durée d'usage.

Participations, autres titres immobilisés et valeurs mobilières 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 provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Stocks

NON APPLICABLE

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.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Primes de remboursement des obligations

NON APPLICABLE

Provisions réglementées

NON APPLICABLE

Opérations en devises

NON APPLICABLE

Opérations à long terme

NON APPLICABLE

Changement de méthode d'évaluation

Aucun changement de méthode n'est intervenu durant l'exercice.

Changement de méthode de présentation

Aucun changement de méthode n'est intervenu durant l'exercice.

Convention d'intégration fiscale

La convention d'intégration fiscale qui s'applique repose sur le principe de neutralité par lequel, dans la mesure du possible :

- la société membre doit constater dans ses comptes une charge analogue à celle qu'elle aurait constatée si elle n'avait pas été intégrée
- la société mère bénéficie provisoirement du produit lié à l'économie d'impôt généré par les sociétés déficitaires, et comptabilise définitivement les économies d'impôts réalisées par le Groupe fiscal.
- les économies d'impôts générées par les sociétés déficitaires restent acquises définitivement à la maison mère, en cas de sortie du périmètre de fusion et de rupture quelques soient les causes de la société.

En date du 22 février 2022, la société HPA s'est constituée seule redevable de l'impôt sur les résultats de la Société en vue de la détermination du résultat d'ensemble du groupe. La Société intègre le groupe fiscal HPA à compter de son exercice ouvert le 1er janvier 2022.

Informations complémentaires

NEANT

Immobilisations

Etat exprimé en euros

Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2023
	Augmentations		Diminutions		
	Réévaluations	Acquisitions	Virt p à p.	Cessions	

INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement					
	Autres					
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES					

CORPORELLES	Terrains					
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement	6 983				6 983
	Instal technique, matériel outillage industriels					
	Instal., agencement, aménagement divers	7 500				7 500
	Matériel de transport					
	Matériel de bureau, mobilier	193 784		28 495		222 278
	Emballages récupérables et divers					
	Immobilisations corporelles en cours					
	Avances et acomptes					
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	208 267		28 495		236 762

FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence					
	Autres participations					
	Autres titres immobilisés					
	Prêts et autres immobilisations financières	1 600				1 600
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	1 600				1 600

TOTAL	209 867		28 495			238 362
--------------	----------------	--	---------------	--	--	----------------

--	--	--	--	--	--	--

Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2023
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles				
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement	4 451	1 397		5 848
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	1 629	750		2 379
	Matériel de transport				
Matériel de bureau, mobilier	48 192	37 507		85 699	
Emballages récupérables et divers					
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	54 272	39 654		93 926
TOTAL		54 272	39 654		93 926

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires							
	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Fonds commercial							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre							
sur sol d'autrui							
instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agencet aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

Provisions

Etat exprimé en euros

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2023
PROVISIONS REGLEMEENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMEENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients	2 163			2 163
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	2 163			2 163
TOTAL GENERAL		2 163			2 163

Dont dotations
et reprises

- d'exploitation
- financières
- exceptionnelles

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-I.5e du C.G.I.

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

		31/12/2023	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	1 600		1 600
	Clients douteux ou litigieux	2 587		2 587
	Autres créances clients	367 785	367 785	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	2 642	2 642	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	99 390	99 390	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	42 984	42 984	
	Débiteurs divers	5 640	5 640	
	Charges constatées d'avances	1 962	1 962	
	TOTAL DES CREANCES	524 591	520 404	4 187
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2023	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)				
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	429 012	429 012		
	Personnel et comptes rattachés	10 900	10 900		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	24 864	24 864		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	61 485	61 485		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	10 248	10 248		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	7 681	7 681		
	Autres dettes	2 419	2 419		
	Dettes représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	546 610	546 610		
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice					
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)		3 968			

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros

31/12/2023

Total des Produits à recevoir		234 169
Autres créances clients <i>FACTURE A ETABLIR</i>	232 993	232 993
Autres créances <i>FOURNISSEURS - AVOIRS A RECEVOIR</i> <i>INT CC</i>	222 954	1 176

Charges à payer

Etat exprimé en euros

31/12/2023

Total des Charges à payer		33 523
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		11 306
<i>FRS FACT. NON PARVENUES</i>	<i>11 306</i>	
Dettes fiscales et sociales		22 217
<i>DETTE PROVISIONNEE SUR C.P.</i>	<i>10 900</i>	
<i>CHARGES SOCIALES SUR C.P.</i>	<i>4 631</i>	
<i>CET</i>	<i>825</i>	
<i>TA - TFC</i>	<i>121</i>	
<i>TVS</i>	<i>3 453</i>	
<i>ETAT AUTRES CHARGES A PAYER</i>	<i>2 287</i>	

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros		Période	Montants	31/12/2023
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION				1 962
DOCUMENTATION			1 962	
Charges constatées d'avance - FINANCIERES				
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES				
TOTAL				1 962

Capital social

Etat exprimé en euros		31/12/2023	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		500,00	106,0009	53 000,45
	Emises pendant l'exercice				
	Remboursées pendant l'exercice				
	Du capital social fin d'exercice		500,00	106,0009	53 000,45

Sociétés Mères consolidant les comptes

31/12/2023

HPA

189 AVENUE DU MAINE

75014 PARIS

3H MANAGEMENT

Société par Actions Simplifiée au capital de 53.000 euros

Siège social : 189, avenue du Maine – 75014 – PARIS

N° 403 227 051 RCS PARIS

DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE DU 27 JUIN 2024

PROPOSITION ET DECISION D'AFFECTATION DU RESULTAT

de l'exercice clos le 31 décembre 2023

DEUXIEME RESOLUTION

L'Associé Unique, après avoir constaté que les comptes de l'exercice font apparaître un résultat comptable de (36.502,03) €, décide de l'imputer sur le compte Autres Réserves.

En outre, l'Associé Unique reconnaît qu'il n'a pas été distribué de dividende au titre des trois exercices précédents.

Certifié conforme

Le 27 juin 2024



Hervé HARDY

P/O HPA

Président