

Bordereau attestant l'exactitude des informations - NANTES - 4401 - Documents comptables (B-S) - Dépôt le 29/08/2024 - 23708 - 2021 B 01248 - 897 589 586 - HAJIME INVEST

Déposé au Greffe
le **29 JUL. 2024**
sous le N° **23108**
RCS N° **213 1268**

HAJIME INVEST

Société à responsabilité limitée au capital de 16.597.216 euros
Siège social : 33, route des Pâtures 44450 SAINT-JULIEN-DE-CONCELLES
R.C.S NANTES 897 589 586

**BILAN
COMPTE DE RÉSULTAT
ANNEXE
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DÉCEMBRE 2023**

Certifié conforme

A stylized handwritten signature in black ink, consisting of a large loop and a horizontal stroke.

BILAN ACTIF

EURL HAJIME INVEST

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

ACTIF	Valeurs au 31/12/23			Valeurs au 31/12/22
	Val. Brutes	Amort. & dépréc.	Val. Nettes	
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles	1 360,17	381,60	978,57	
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations	14 476 768,70		14 476 768,70	14 176 698,70
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille	583 604,23		583 604,23	
Autres titres immobilisés	399 200,00		399 200,00	
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	15 460 933,10	381,60	15 460 551,50	14 176 698,70
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Clients (3)	15 848,80		15 848,80	
Clients douteux, litigieux (3)				
Clients Factures à établir (3)				
Personnel et comptes rattachés (3)				
Créances fiscales et sociales (3)	392,56		392,56	43,50
Groupe et associés (3)	438 632,50		438 632,50	507 215,52
Débiteurs divers (3)				15 781,50
Capital souscrit - appelé non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres	1 298 887,81		1 298 887,81	1 286 681,93
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	143 887,62		143 887,62	709 609,83
Charges constatées d'avance (3)	483,80		483,80	465,43
TOTAL ACTIF CIRCULANT	1 898 133,09		1 898 133,09	2 519 797,71
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement des emprunts				
Écarts de conversion actif				
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	17 359 066,19	381,60	17 358 684,59	16 696 496,41

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an (brut)

BILAN PASSIF

EURL HAJIME INVEST

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

PASSIF

CAPITAUX PROPRES

Capital (dont versé : 16 597 216,00)

16 597 216,00

16 597 216,00

Primes d'émission, de fusion, d'apport

Écarts de réévaluation

Écart d'équivalence

Réserves

Réserve légale

958,28

Réserves statutaires ou contractuelles

Réserves réglementées

Autres réserves

18 207,37

Report à nouveau

-486,20

Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)

117 608,30

19 651,85

SITUATION NETTE

16 733 989,95

16 616 381,65

Subventions d'investissement

Provisions réglementées

TOTAL CAPITAUX PROPRES

16 733 989,95

16 616 381,65

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)

577 903,00

Emprunts et dettes financières diverses (3)

Groupe et associés

39 871,95

76 471,76

Avances et acomptes reçus sur commandes en cours

Fournisseurs

1 337,22

261,00

Fournisseurs, factures non parvenues

Dettes fiscales et sociales

5 582,47

3 382,00

Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés

Autres dettes

Instruments de trésorerie

Produits constatés d'avance

TOTAL DETTES

624 694,64

80 114,76

Écarts de conversion passif

TOTAL GÉNÉRAL

17 358 684,59

16 696 496,41

(1) Dont à plus d'un an

(1) Dont à moins d'un an

(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

(3) Dont emprunts participatifs

624 694,64

572 515,00

80 115,00

COMPTE DE RÉSULTAT

EURL HAJIME INVEST

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

RESULTAT	Du 01/01/23 Au 31/12/23	Du 01/01/22 Au 31/12/22	Variation	
			en valeur	en %
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises				
Production vendue (biens et services)	297 140	109 000	188 140	172,61
Montant net du chiffre d'affaires	297 140	109 000	188 140	172,61
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	6 401	1 509	4 892	324,19
Autres produits	2		2	
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	303 542	110 509	193 033	174,68
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises				
Variation de stocks				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stocks				
Autres achats et charges externes	53 775	16 203	37 572	231,88
Impôts, taxes et versements assimilés	1 151	125	1 026	820,61
Salaires et traitements	171 929	81 049	90 881	112,13
Charges sociales				
Dotations aux amortissements et dépréciations				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	382		382	
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				
Dotations aux provisions				
Autres charges	3 176		3 176	
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	230 412	97 377	133 035	136,62
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	73 130	13 132	59 998	456,89
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun				
Bénéfice ou perte transférée				
Perte ou bénéfice transféré				

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RÉSULTAT - SUITE

EURL HAJIME INVEST

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

RESULTAT	Du 01/01/23 Au 31/12/23	Du 01/01/22 Au 31/12/22	Variation	
			en valeur	en %
Produits financiers				
De participation (3)				
Autres valeurs mobilières et créances d'actif immo. (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)	66 900	10 354	56 546	546,15
Reprises sur prov. , dépréciations, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	66 900	10 354	56 546	546,15
Charges financières				
Dotations amortissements, dépréciations, provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	16 052	452	15 600	
Différences négatives de change				
Charges sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	16 052	452	15 600	
RÉSULTAT FINANCIER	50 848	9 902	40 946	413,51
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	123 978	23 034	100 944	438,24
Produits exceptionnels				
Sur opérations de gestion				
Sur opérations en capital		2 974 720	-2 974 720	-100,00
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS		2 974 720	-2 974 720	-100,00
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion	60		60	
Sur opérations en capital		2 974 720	-2 974 720	-100,00
Dotations amortissements, dépréciations, provisions				
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	60	2 974 720	-2 974 660	-100,00
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-60		-60	
Participation des salariés aux résultats				
Impôt sur les bénéfices	6 310	3 382	2 928	86,58
TOTAL DES PRODUITS	370 442	3 095 583	-2 725 140	-88,03
TOTAL DES CHARGES	252 834	3 075 931	-2 823 097	-91,78
Bénéfice ou Perte	117 608	19 652	97 956	498,46

(3) Dont produits concernant les entités liées

(4) Dont intérêts concernant les entités liées

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

EURL HAJIME INVEST

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2023 dont le total est de 17 358 684,59 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un bénéfice de 117 608,30 Euros.

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

Par ailleurs, nous apportons des précisions concernant les faits suivants :

En date du 11/05/2023, la société HAJIME INVEST a acquis 2 470 parts sociales de la société AURA AERO pour 200 070 €.

En date du 15/12/2023, la société HAJIME INVEST a acquis 1 125 000 parts sociales de la société SIGSCAN pour 100 000 €.

A l'issue de ces deux opérations, la société HAJIME INVEST possède des participations dans 6 filiales.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- image fidèle
- comparabilité et continuité de l'exploitation
- régularité et sincérité
- 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.

Les comptes annuels au 31/12/2023 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général.

PARTICIPATIONS, AUTRES TITRES IMMOBILISÉS, 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.

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.

ETAT DES IMMOBILISATIONS

EURL HAJIME INVEST

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

CADRE A	IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d'exercice	Augmentations	
			suite à réévaluation	acquisitions
INCORP.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL		
CORP.	Terrains			
	Sur sol propre			
	Constructions			
	Sur sol d'autrui			
	Inst. générales, agencés & aménagés construct.			
	Installations techniques, matériel & outillage industriels			
	Inst. générales, agencés & aménagés divers			
	Autres immos corporelles			
	Matériel de transport			1 360
	Matériel de bureau & mobilier informatique			
FIN.	Emballages récupérables & divers			
	Immobilisations corporelles en cours			
	Avances et acomptes			
	TOTAL			1 360
	Participations évaluées par mise en équivalence			
	Autres participations	14 176 699		300 070
	Autres titres immobilisés			982 804
	Prêts et autres immobilisations financières			
	TOTAL	14 176 699		1 282 874
	TOTAL GENERAL	14 176 699		1 284 234

CADRE B	IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légal/Valeur d'origine
		par virt poste	par cessions		
INCORP.	Frais d'établissement & dével.	TOTAL			
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL			
CORP.	Terrains				
	Sur sol propre				
	Constructions				
	Sur sol d'autrui				
	Inst. gal. agen. amé. cons				
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.				
	Inst. gal. agen. amé. divers				
	Autres immos corporelles				
	Mat. bureau, inform., mobilier			1 360	
	Emb. récupérables & divers				
FIN.	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	TOTAL			1 360	
	Particip. évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations			14 476 769	
	Autres titres immobilisés			982 804	
	Prêts & autres immob. financières				
	TOTAL			15 459 573	
	TOTAL GENERAL			15 460 933	

CRÉDIT-BAIL

EURL HAJIME INVEST

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

CRÉDIT-BAIL

	Valeur d'origine	AMORTISSEMENTS		Valeur résiduelle
		Antérieurs	Dotations exercice	
Autres immobs incorporelles				
Terrains				
Constructions				
Inst. matériels et outillages				
Autres immobs corporelles	40 783	3 144	10 196	27 444
Immobilisations en cours				
TOTAL	40 783	3 144	10 196	27 444

	REDEVANCES PAYÉES		
	Cumuls exercice antérieurs	Exercice	Total
Autres immobs. incorporelles			
Terrains			
Constructions			
Inst. matériels et outillages			
Autres immobs. corporelles	10 174	8 138	18 312
Immobilisations en cours			
TOTAL	10 174	8 138	18 312

	VALEUR RESTANT À PAYER				VALEUR RÉSIDUELLE			
	à 1an au plus	à + 1an et 5 ans au plus	à + 5 ans	Total	à 1an au plus	à + 1an et 5 ans au plus	à + 5 ans	Total
Autres immobs. incorpor.								
Terrains								
Constructions								
Inst. matériels, outillages								
Autres immobs. corpor.	8 138	13 563		21 701	8 157			8 157
Immobilisations en cours								
TOTAL	8 138	13 563		21 701	8 157			8 157

ACTIF CIRCULANT

EURL HAJIME INVEST

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières			
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	15 849	15 849	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Etat & autres Taxe sur la valeur ajoutée	393	393	
	coll. publiques Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	438 633	438 633	
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)			
	Charges constatées d'avance	484	484	
TOTAUX		455 358	455 358	
Renvois	(1) Montant	- Créances représentatives de titres prêtés		
	(1) des	- Prêts accordés en cours d'exercice		
	(2) Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)	- Remboursements obtenus en cours d'exercice		

COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF

EURL HAJIME INVEST

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	484
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	484

PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	
Autres créances	
Disponibilités	16 888
TOTAL	16 888

CAPITAUX PROPRES

EURL HAJIME INVEST

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

DIFFÉRENTES CATÉGORIES DE TITRES	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
Titres composant le capital social au début de l'exercice	16 597 216,00	1,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin d'exercice	16 597 216,00	1,00

ETAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

EURL HAJIME INVEST

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts & dettes à 1 an max. à l'origine				
etbs de crédit (1) à plus d' 1 an à l'origine	577 903	577 903		
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)				
Fournisseurs & comptes rattachés	1 337	1 337		
Personnel & comptes rattachés				
Sécurité sociale & autr organismes sociaux				
Etat & Impôts sur les bénéfices	2 926	2 926		
autres Taxe sur la valeur ajoutée	2 656	2 656		
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés				
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés				
Groupe & associés (2)	39 872	39 872		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)				
Dette représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAUX	624 695	624 695		

- Kenvois
- (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice
Emprunts remboursés en cours d'exer.
- (2) Montant divers emprunts, dett/associés

COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF

EURL HAJIME INVEST

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN

MONTANT

Emprunts obligataires convertibles

Autres emprunts obligataires

Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit

5 388

Emprunts et dettes financières divers

Dettes fournisseurs et comptes rattachés

Dettes fiscales et sociales

Dettes sur immobilisations et comptes rattachés

Autres dettes

TOTAL DES CHARGES À PAYER

5 388

HAJIME INVEST

Société à responsabilité limitée au capital de 16.597.216 euros
Siège social : 33, route des Pâtures 44450 SAINT-JULIEN-DE-CONCELLES
R.C.S NANTES 897 589 586

EXERCICE CLOS LE 31 DÉCEMBRE 2023

PROPOSITION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT

QUATRIÈME DÉCISION

L'associé unique,

décide d'affecter le bénéfice net comptable de l'exercice clos le 31 décembre 2023, dont le montant s'élève à 117.608,30 euros, de la manière suivante :

- | | |
|---|--------------|
| - à la réserve légale
à concurrence de | 5.880,42 € |
| - à la distribution de dividende à l'associé unique
à concurrence de | 100.000,00 € |
| - le solde, soit la somme de
étant viré au poste comptable « autres réserves » | 11.727,88 € |

Le dividende sera mis en paiement à compter du 1^{er} juillet 2024.

Conformément aux exigences de l'article 243 bis du Code général des impôts, dans les conditions définies par les lois et règlements en vigueur, ce dividende brut sera soumis à un prélèvement forfaitaire unique liquidé au taux global de 30 % (soit 12,8 % au titre de l'impôt sur le revenu et 17,2 % au titre des prélèvements sociaux), sauf option de l'associé unique pour le barème progressif de l'impôt sur le revenu qui aura dans ce cas vocation à s'appliquer à l'ensemble des revenus du capital perçus par ledit associé en 2024.

En cas d'option pour le barème progressif, celle-ci ouvrira droit à l'abattement proportionnel de 40 % prévu au 2° du 3 de l'article 158 du Code général des impôts.

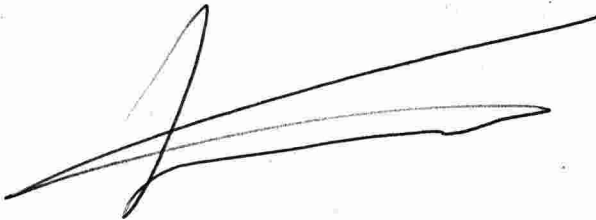
Le régime d'imposition susvisé est applicable aux personnes physiques fiscalement domiciliées en France.

L'associé unique reconnaît en outre qu'il lui a été rappelé que la Société n'a procédé à aucune distribution de dividendes depuis sa constitution.

ADOPTION

Cette affectation a été adoptée dans son intégralité par décision de l'associé unique du 28 juin 2024.

Caroline Carrière





Étienne de MASCUREAU
Christophe BUFFET
Bruno ROPARS
Philippe LE LAVANDIER
Pascal ROUILLER
Benoît BANSAYE
Sarah TORDJMAN
Philippe LANGLOIS
Vincent JAMOTEAU

Sandra CHIRAC-KOLLARIK
Jean-Baptiste MARTY
Antoine LABORET
Prune BREGEON
Claire CAVELIER d'ESCLAVELLES
Maxime BAUDIN

Marie PAILLOCHER
Sophie LODEHO
Emmanuelle BELLAND
Isabelle COGUIC
Marie HOSTIOU
Anne DAMAS
Alice ROUMESTANT
Audrey PAPIN
Sarah VIRRIION
Paul MERLE
Marion BARRE
José MORTREAU
William HAMONIAUX
Vianney CAVALIER
Charlène BODET
Percy COAGUILA PITA
Annabelle ELINEAU

Avocats

Aurélien ROTA
Clémence BERNIER
Manola PAPIN

Juristes

SCP D'AVOCATS
www.acr-avocats.com

2 Boulevard Bessonneau
CS 60215
49102 ANGERS CEDEX 02
Tél. : 02 41 81 16 16
Fax : 02 41 87 04 04

5 place des Ternes
75017 PARIS

22 rue de la Tour d'Auvergne
44200 NANTES

avocats@acr-avocats.com

GREFFE DU TRIBUNAL DE COMMERCE
Immeuble Rhuys
2 bis, quai François Mitterrand
BP 86209
44262 NANTES Cedex 2

Angers, le 26 juillet 2024

Réf. : PLL/HC/HAJIME INVEST
Tél. : 02.41.81.16.37
Fax : 02.41.87.32.33
E-mail direct : conseils@acr-avocats.com

Madame, Monsieur le Greffier,

Aux fins de dépôt des comptes arrêtés par la société "HAJIME INVEST", immatriculée au registre du commerce et des sociétés sous le numéro 897 589 586, au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2023, veuillez trouver sous ce pli les documents suivants :

- un exemplaire certifié conforme du bilan, compte de résultat et annexe,
- un exemplaire certifié conforme de la proposition d'affectation du résultat,
- un chèque de 44,50 euros à l'ordre du greffe du tribunal de commerce.

Vous voudrez bien m'adresser directement le récépissé de dépôt.

Dans cette attente,

Je vous prie de croire, Madame, Monsieur le Greffier, à l'expression de mes sentiments dévoués.

Philippe LE LAVANDIER
Avocat associé
Département Droit des Affaires & Fiscalité