

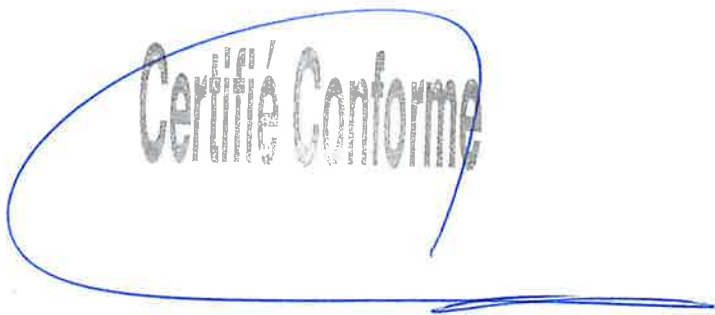


Société HESTIA HOLDING

3 RUE DU PETIT MONTMARTRE

12100 MILLAU

Exercice du 01/10/2023 au 30/09/2024



BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 30/09/2024 12			Exercice N-1 30/09/2023 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires						
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage						
	Autres immobilisations corporelles	25 468	20 687	4 781	9 584	4 803	50.11
	Immobilisations en cours						
Avances et acomptes							
Immobilisations financières (2)							
Participations mises en équivalence							
Autres participations	362 932		362 932	354 932	8 000	2.25	
Créances rattachées à des participations							
Autres titres immobilisés							
Prêts							
Autres immobilisations financières							
Total II	388 400	20 687	367 714	364 517	3 197	0.88	
ACTIF CIRCULANT	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						
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés						
	Autres créances	397 889		397 889	268 450	129 440	48.22
Capital souscrit - appelé, non versé							
Valeurs mobilières de placement	98 997		98 997	98 392	605	0.62	
Disponibilités	552 140		552 140	257 940	294 201	114.06	
Charges constatées d'avance (3)	4 795		4 795	1 291	3 505	271.54	
Total III	1 053 822		1 053 822	626 072	427 750	68.32	
Comptes de Régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecart de conversion actif (VI)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	1 442 222	20 687	1 421 536	990 588	430 947	43.50	

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an
(3) Dont à plus d'un an

252 000

ENTREPRISE ON DEMAND MASTER

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 30/09/2024	12	Exercice N-1 30/09/2023	12	Ecart N / N-1	
						Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé :)	20 000		20 000			
	Primes d'émission, de fusion, d'apport						
	Ecarts de réévaluation						
	Réserves						
	Réserve légale	2 000		2 000			
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves réglementées						
	Autres réserves	935 027		631 747	303 280	48.01	
Report à nouveau							
Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	334 389		305 280	29 110	9.54		
Subventions d'investissement							
Provisions réglementées							
Total I	1 291 416		959 027	332 390	34.66		
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs						
	Avances conditionnées						
Total II							
PROVISIONS	Provisions pour risques						
	Provisions pour charges						
Total III							
DETTES (1)	Dettes financières						
	Emprunts obligataires convertibles						
	Autres emprunts obligataires						
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	4 205		8 384	4 179	49.84	
	Concours bancaires courants						
	Emprunts et dettes financières diverses	1 299		1 299			
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours						
	Dettes d'exploitation						
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 085		3 096	1 989	64.25		
Dettes fiscales et sociales	119 522		18 540	100 983	544.68		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés							
Autres dettes	8		244	236	96.72		
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)						
	Total IV	130 119		31 562	98 557	312.27	
	Ecarts de conversion passif (V)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)		1 421 536		990 588	430 947	43.50	

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

133 569

27 357

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 30/09/2024 12			Exercice N-1 30/09/2023 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
Produits d'exploitation (1)							
Ventes de marchandises							
Production vendue de biens							
Production vendue de services	327 140		327 140	296 376		30 764	10.38
Chiffre d'affaires NET	327 140		327 140	296 376		30 764	10.38
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation							
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			3 842	1 337		2 506	187.45
Autres produits			7	4		3	70.62
Total des Produits d'exploitation (I)			330 989	297 717		33 273	11.18
Charges d'exploitation (2)							
Achats de marchandises							
Variation de stock (marchandises)							
Achats de matières premières et autres approvisionnements							
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)							
Autres achats et charges externes *			72 947	46 215		26 733	57.84
Impôts, taxes et versements assimilés			20 508	17 436		3 072	17.62
Salaires et traitements			162 750	162 666		84	0.05
Charges sociales			64 348	64 172		177	0.28
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			4 828	4 803		25	0.52
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations							
Dotations aux provisions							
Autres charges			17	11		6	58.14
Total des Charges d'exploitation (II)			325 400	295 303		30 097	10.19
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			5 590	2 414		3 176	131.53
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun							
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)							
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)							

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 30/09/2024	12	Exercice N-1 30/09/2023		Ecart N / N-1	
			12		Euros	%
Produits financiers						
Produits financiers de participations (3)	319 943		299 943		20 000	6.67
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)	28 142		7 526		20 616	273.95
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges	605		10 417		9 811	94.19
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			409		409	100.00
Total V	348 690		318 294		30 396	9.55
Charges financières						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions			605		605	100.00
Intérêts et charges assimilées (4)	41		70		29	41.00
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total VI	41		675		634	93.86
2. Résultat financier (V-VI)	348 648		317 618		31 030	9.77
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	354 238		320 033		34 206	10.69
Produits exceptionnels						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion						
Produits exceptionnels sur opérations en capital	36 056				36 056	
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Total VII	36 056				36 056	
Charges exceptionnelles						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion			45		45	100.00
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	36 031				36 031	
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Total VIII	36 031		45		35 986	NS
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	25		45		70	155.56
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)	5 677		5 543		134	2.41
Impôts sur les bénéfices (X)	14 197		9 165		5 032	54.90
Total des produits (I+III+V+VII)	715 735		616 011		99 724	16.19
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	381 346		310 731		70 614	22.73
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	334 389		305 280		29 110	9.54

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
: Redevance de crédit bail immobilier

(3) Dont produits concernant les entreprises liées

(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

ANNEXE

SOMMAIRE

Faits caractéristiques de l'exercice	X
Evènements significatifs postérieurs à la clôture	X
- REGLES ET METHODES COMPTABLES	
Principes et conventions générales	X
Permanence ou changement de méthodes	X
Informations générales complémentaires	X
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN	
Etat des immobilisations	X
Etat des amortissements	X
Etat des provisions	X
Etat des échéances des créances et des dettes	X
Composition du capital social	X
Evaluation des immobilisations corporelles	X
Evaluation des amortissements	X
Titres immobilisés	X
Evaluation des créances et des dettes	X
Dépréciation des créances	X
Evaluation des valeurs mobilières de placement	X
Dépréciation des valeurs mobilières de placement	X
Disponibilités en Euros	X
Produits à recevoir	X
Détail des produits à recevoir	X
Charges à payer	X
Détail des charges à payer	X
Charges et produits constatés d'avance	X
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT	
Honoraires des commissaires aux comptes	X
- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS	
Dettes garanties par des sûretés réelles	X
Montant des engagements financiers	X
Informations en matière de crédit bail	X
Liste des filiales et participations	X
- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES	
Produits et charges exceptionnels	X
Valeurs mobilières	X

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

SOMMAIRE

Résultats financiers des cinq derniers exercices	x
--	---

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

Exercice du 01/10/2023 au 30/09/2024

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Depuis le 01/10/2006, la société est seule redevable de l'impôt sur les sociétés de l'ensemble du groupe, conformément aux dispositions de l'article 233A du CGI.

Les filiales bénéficiant de l'intégration fiscale :

SAS ENTREPRISE AUGLANS, 137 rue de Pradals, ZA Millau Viaduc 12100 Millau (Siren 321 953 861) intégrée depuis le 01/10/2006

En mars 2024, prise de participation dans la société NEW GREEN FACTORY (NGF) de 20%, pour 8000 actions de 1 € qui a pour objet social toutes opérations se rapportant à l'acquisition, la promotion, la construction ou l'exploitation de centrales photovoltaïques, ainsi que la production et le négoce d'électricité d'origine solaire.
Un apport en compte courant est également versé en avril 2024.

En mai 2024, une convention de prestation de services est signée avec la société S.E.M.C.

Fin Septembre 2024, suite à la transformation de la SARL SOLyMIO en SASU SOLyMIO, M. Fabien THOLLET, associé unique, nomme la SARL HESTIA en tant que présidente de la SASU SOLyMIO.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Le 18 octobre 2024, la SARL HESTIA signe une convention de cession de titres avec la SASU SOLyMIO.

La SARL HESTIA achète à la société SOLyMIO : 1699 actions sur ses 1700 actions.

Les nouveaux associés sont donc :

- SARL HESTIA avec 1699 actions
- M. Fabien THOLLET avec 1 action

La société passe de SARL à SAS

Informations concernant la liasse fiscale :

24/02/2025 :

Suite à une erreur de calcul dans le calcul du résultat fiscal (oubli de déduction des produits de participation reçus de la SAS SUD METAL INDUSTRIE venant diminuer le résultat fiscal et donc l'impôt sur les sociétés, une liasse fiscale rectificative est déposée en Février 2025).

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

ANNEXE

Exercice du 01/10/2023 au 30/09/2024

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

Les conventions générales comptables 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 conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Informations générales complémentaires

L'exercice comptable a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/10/2023 au 30/09/2024.

Ces comptes annuels ont été arrêtés par le dirigeant de la société en date du 10/12/2024.

L'exercice comptable dégage un résultat bénéficiaire de 334 389 € avec un total au bilan de 1 421 536 €

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

Cf Dossier Fiscal

Etat des amortissements

Cf Dossier Fiscal

ANNEXE

Exercice du 01/10/2023 au 30/09/2024

Etat des provisions

Cf Dossier Fiscal

Etat des échéances des créances et des dettes

Cf Dossier Fiscal

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
Parts sociales	100.0000	200			200

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Matériel de transport	Linéaire	3 à 5 ans
Matériel de bureau et Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel informatique	Linéaire	2 à 5 ans

Titres immobilisés

(PCG Art. 831-2/20 et 832-7)

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.

Evaluation des créances et des dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

ANNEXE

Exercice du 01/10/2023 au 30/09/2024

Dépréciation des créances

(PCG Art.831-2/3)

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Evaluation des valeurs mobilières de placement

Les valeurs mobilières de placement ont été évaluées à leur coût d'acquisition 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 des titres a été estimée selon la méthode FIFO (premier entré, premier sorti).

Dépréciation des valeurs mobilières

(PCG Art.831-2/3)

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.

Disponibilités en Euros

Les liquidités disponibles en caisse ou en banque ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Disponibilités	1 150
Total	1 150

ANNEXE

Exercice du 01/10/2023 au 30/09/2024

Détail des produits à recevoir

	Montant
Intérêts courus à recevoir	
- ICAR E2465000017 au 30/09/2024	505
- ICAR E2465600014 au 30/09/2024	350
- ICAR Excédent CA 30/09/2024	295
Total	1 150

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 358
Dettes fiscales et sociales	9 126
Total	11 484

ANNEXE

Exercice du 01/10/2023 au 30/09/2024

Détail des charges à payer

	Montant
FOURN - Factures non parvenues	
- FNP DOULS & ASSOCIES 23/24	1 985
- FNP JEDECLARE.COM Conso	72
- FNP DROITS GARDE TITRES	81
- FNP CA TITRES Forfait	221
PERSONNEL - Charges à payer	
- PRIME INTERESSEMENT 2023/2024	5 768
URSSAF Gérant à payer	
- URSSAF A PAYER REGUL DEF 2023	48
ETAT - Charges à payer	
- CFE A PAYER au 30/09/2024	938
- TVS A PAYER au 30/09/2024	2 304
- CVAE A PAYER au 30/09/2024	69
Total	11 484

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	4 795
Total	4 795

ANNEXE

Exercice du 01/10/2023 au 30/09/2024

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Honoraires des commissaires aux comptes

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de 4 729 euros, décomposés de la manière suivante :

- honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes : 4 729 € (N, N-1 et N-2)

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Dettes garanties par des sûretés réelles

Engagements financiers

Engagements donnés

Avals et cautions		2 235 920
Autres engagements donnés :		62 120
Engagement de crédit-bail mobilier	62 120	
Total (1)		2 298 040
(1) Dont concernant les filiales		1 196 757
(1) dont concernant les participations		353 198

Engagements reçus

Crédit bail

(Code monétaire et financier R 313-14)

Nature	Terrains	Constructions	Instal.Matériel et Outillage	Autres	Total
Valeur d'origine				91 240	91 240
Redevances payées - exercice				29 796	29 796
Total				29 796	29 796
Redevances restant à payer - à un an au plus - entre 1 et 5 ans				18 636 43 484	18 636 43 484
Total				62 120	62 120
Valeur résiduelle - entre 1 et 5 ans				9 463	9 463
Total				9 463	9 463

Liste des filiales et participations

(Code du Commerce Art. L 233-15; PCG Art. 832-6, 833-6 et 841-6)

Société HESTIA HOLDING
12100 MILLAU

Société A. Renseignements détaillés	Capital	Capitaux propres autres que le capital	Quote-part du capital détenu en %	Valeur comptable des titres détenus		Prêts et avances consentis et non remboursés	Cautions et avals donnés par la société	Chiffre d'affaires du dernier exercice	Résultat net du dernier exercice	Dividendes encaissés par la société	Observations
				brute	nette						
- Filiales détenues à + de 50%											
- SAS ENTREPRISE AUGLANS	210 000	3 319 191	99,98	249 932	249 932			13 270 546	923 794	299 943	30/09/2024
- Participations détenues entre 10 et 50 %											
- SARL S.E.M.C SARL	40 000	107 451	50,00	20 000	20 000	130 000		429 642	171 144		30/06/2024
- SAS SUD METAL INDUSTRIE SAS	100 000	178 538	40,00	40 000	40 000	80 000		1 459 708	105 141	20 000	30/09/2024
- SCI SCI LES 3 VIADUCS	6 000	327 807	33,33	33 500	33 500			115 072	35 458		31/12/2023
- SCI SCI 2F	1 000	111 794	25,00	11 500	11 500			58 705	1 646		31/12/2023
- SAS NEW GREEN FACTORY	40 000	40 000	20,00	8 000	8 000	72 000					31/12/2025
B. Renseignements globaux											
- Filiales non reprises en A											
- Participations non reprises en A											

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -

Produits et charges exceptionnels

(PCG Art. 831-2/13)

ANNEXE

Exercice du 01/10/2023 au 30/09/2024

Inventaire du portefeuille de valeurs mobilières

(PCG Art. 831-2/20)

Le 10/12/2024
THOLLET FABIEN Gérant

Tableau des résultats de la société au cours des 5 derniers exercices

(Code du Commerce Art. R 225-102)

	30/09/2020	30/09/2021	30/09/2022	30/09/2023	30/09/2024
CAPITAL EN FIN D'EXERCICE					
Capital social	20 000	20 000	20 000	20 000	20 000
Nbre des actions ordinaires existantes	200	200	200	200	200
Nbre des actions à dividendes prioritaires existantes					
Nbre maximal d'actions futures à créer					
- par conversion d'obligations					
- par exercice de droit de souscription					
OPERATIONS ET RESULTATS					
Chiffre d'affaires hors taxes	276 299	279 438	275 722	296 376	327 140
Résultat avant impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	102 960	111 708	199 713	314 979	358 486
Impôts sur les bénéfices	9 590	15 122	2 755	9 165	14 197
Participation des salariés au titre de l'exercice	5 183	5 183	5 183	5 543	5 677
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	86 559	118 023	176 406	305 280	334 389
Résultat distribué	2 000	2 000	2 000	2 000	2 000
RESULTAT PAR ACTION					
Résultat après impôts, participation des salariés mais avant dotations aux amortissements et provisions	440.94	608.23	958.87	1 501.36	1 693.06
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	432.80	590.11	882.03	1 526.40	1 671.95
Dividende distribué à chaque action	10.00	10.00	10.00	10.00	10.00
PERSONNEL					
Effectif moyen des salariés employés pendant l'exercice	1	2	2	2	2
Montant de la masse salariale de l'exercice	44 785	44 785	32 836	51 485	51 279
Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux de l'exercice	62 388	64 948	58 080	64 172	64 348

HESTIA

Société à responsabilité limitée capital au de 20 000 euros

3 rue du Petit Montmartre

12100 MILLAU

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS**

EXERCICE CLOS LE 30.09.2024

HESTIA

Société à responsabilité limitée capital au de 20 000 euros

3 rue du Petit Montmartre
12100 MILLAU

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels Exercice clos le 30 septembre 2024

À l'Assemblée générale de la société HESTIA,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société HESTIA relatifs à l'exercice clos le 30 septembre 2024, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1^{er} octobre 2023 à la date d'émission de notre rapport.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L.821-53 et R.823-180 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les appréciations suivantes, qui selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

Le paragraphe « Titres immobilisés » du chapitre « COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN » de l'annexe des comptes annuels fait référence aux méthodes d'évaluation de ces actifs ainsi qu'à leur conséquence en termes de dépréciation.

Nous avons procédé à l'appréciation des approches retenues par la société, telles qu'elles sont décrites dans l'annexe, et mis en œuvre parallèlement des tests pour vérifier, par sondage, sur la base des éléments disponibles à ce jour l'application de ces méthodes.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

Vérifications spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Président et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux associés.

Nous attestons de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnées à l'article D.441-6 du code de commerce.

En application de la loi, nous nous sommes assurés que les diverses informations relatives aux prises de participation et de contrôle et à l'identité des détenteurs du capital ou des droits de vote vous ont été communiquées dans le rapport de gestion.

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.821-55 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

Une description plus détaillée de nos responsabilités de commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels figure dans l'annexe du présent rapport et en fait partie intégrante.

Fait à RODEZ, le 18 mars 2025
Le Commissaire aux Comptes
audit douls & associés
Arnaud CLEMENTE, Gérant



HESTIA

Société à responsabilité limitée capital au de 20 000 euros

3 rue du Petit Montmartre
12100 MILLAU

**ANNEXE AU RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS**

EXERCICE CLOS LE 30.09.2024

Description détaillée des responsabilités du commissaire aux comptes

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit.

En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

BILAN ACTIF

	Exercice N 30/09/2024 12		Exercice N-1 30/09/2023 12		Ecart N / N-1	
	Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
ACTIF						
Capital souscrit non appelé (1)						
Immobilisations incorporelles						
Frais d'établissement						
Frais de développement						
Concessions, brevets et droits similaires						
Fonds commercial (1)						
Autres immobilisations incorporelles						
Avances et acomptes						
Immobilisations corporelles						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel et outillage						
Autres immobilisations corporelles	25 468	20 687	4 781	9 584	4 803	50,11
Immobilisations en cours						
Avances et acomptes						
Immobilisations financières (2)						
Participations mises en équivalence						
Autres participations	362 932	362 932	362 932	354 932	8 000	2,25
Créances rattachées à des participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières						
Total II	398 400	20 687	367 714	364 517	3 197	0,88
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						
Créances (3)						
Clients et comptes rattachés						
Autres créances	397 889		397 889	268 450	129 440	48,22
Capital souscrit - appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement	98 997		98 997	98 392	605	0,62
Disponibilités	552 140		552 140	257 940	294 201	114,06
Charges constatées d'avance (3)	4 795		4 795	1 291	3 505	271,54
Total III	1 053 822		1 053 822	626 072	427 750	68,32
Comptes de Régularisation						
Frais d'émission d'emprunt à étaler (1V)						
Primes de remboursement des obligations (V)						
Ecart de conversion actif (VI)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	1 442 222	20 687	1 421 536	990 588	430 947	43,50

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an
(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

	Exercice N 30/09/2024 12		Exercice N-1 30/09/2023 12		Ecart N / N-1	
	Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
PASSIF						
Capital (Dont versé :)						
Primes d'émission, de fusion, d'apport						
Ecart de réévaluation						
Réserves						
Réserve légale	2 000		2 000	2 000		
Réserves statutaires ou contractuelles						
Réserves réglementées						
Autres réserves	935 027		935 027	631 747	303 280	48,01
Report à nouveau						
Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)						
Subventions d'investissement						
Provisions réglementées						
Total I	1 291 416		1 291 416	959 027	332 390	34,66
Autres FONDS PROPRES						
Produit des émissions de titres participatifs						
Avances conditionnées						
Total II						
PROVISIONS						
Provisions pour risques						
Provisions pour charges						
Total III						
DETTES (1)						
Dettes financières						
Emprunts obligataires convertibles						
Autres emprunts obligataires						
Emprunts auprès d'établissements de crédit	4 205		4 205	8 384	4 179	49,84
Concours bancaires courants						
Emprunts et dettes financières diverses	1 299		1 299	1 299		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours						
Dettes d'exploitation						
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 085		5 085	3 096	1 989	64,25
Dettes fiscales et sociales	119 522		119 522	18 540	100 983	544,68
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés						
Autres dettes	8		8	244	236	96,72
Produits constatés d'avance (1)						
Total IV	130 119		130 119	31 562	98 557	312,27
Ecart de conversion passif (V)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	1 421 536		1 421 536	990 588	430 947	43,50

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		30/09/2024	12	Exercice N-1	30/09/2023	12	Ecart N / N-1	
	France	Exportation						Total	Euros
Produits d'exploitation (1)									
Ventes de marchandises									
Production vendue de biens	327 140		327 140		296 376		30 764	10,38	
Production vendue de services					296 376		30 764	10,38	
Chiffre d'affaires NET	327 140		327 140		296 376		30 764	10,38	
Production stockée									
Production immobilisée									
Subventions d'exploitation			3 842		1 337		2 506	187,45	
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			7		4		3	70,62	
Autres produits									
Total des Produits d'exploitation (1)			330 989		297 717		33 273	11,18	
Charges d'exploitation (2)									
Achats de marchandises									
Variation de stock (marchandises)									
Achats de matières premières et autres approvisionnements									
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)									
Autres achats et charges externes *			72 947		46 215		26 733	57,64	
Impôts, taxes et versements assimilés			20 508		17 436		3 072	17,62	
Salaires et traitements			162 750		162 666		84	0,05	
Charges sociales			64 348		64 172		177	0,28	
Dotations aux amortissements et dépréciations									
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			4 828		4 803		25	0,52	
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations									
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations									
Dotations aux provisions									
Autres charges			17		11		6	58,14	
Total des Charges d'exploitation (II)			325 400		295 303		30 097	10,19	
I - Résultat d'exploitation (I-II)			5 589		2 414		3 176	131,53	
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun									
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)									
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)									

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		30/09/2024	12	Exercice N-1	30/09/2023	12	Ecart N / N-1	
	France	Exportation						Total	Euros
Produits financiers									
Produits financiers de participations (3)			319 943		299 943		20 000	6,67	
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)									
Autres intérêts et produits assimilés (3)			28 142		7 526		20 616	273,95	
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges			605		10 417		9 811	94,19	
Différences positives de change									
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					409		409	100,00	
Total V			348 690		318 294		30 396	9,55	
Charges financières									
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions					605		605	100,00	
Intérêts et charges assimilés (4)			41		70		29	41,00	
Différences négatives de change									
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement									
Total VI			41		675		634	93,86	
2. Résultat financier (V-VI)			348 648		317 618		31 030	9,77	
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)			354 236		320 033		34 206	10,69	
Produits exceptionnels									
Produits exceptionnels sur opérations de gestion									
Produits exceptionnels sur opérations en capital			36 056				36 056		
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges									
Total VII			36 056				36 056		
Charges exceptionnelles									
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion					45		45	100,00	
Charges exceptionnelles sur opérations en capital									
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions			36 031				36 031		
Total VIII			36 031		45		35 986	NS	
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)			25		45		70	155,56	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)			5 677		5 543		134	2,41	
Impôts sur les bénéfices (X)			14 197		9 165		5 032	54,90	
Total des produits (I+II+III+V+VII)			715 735		616 011		99 724	16,19	
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)			381 346		310 731		70 614	22,73	
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)			334 389		305 280		29 110	9,54	
			34 806		15 502				

* Y compris : Relevance de crédit bail mobilier
: Relevance de crédit bail immobilier
(3) Dont produits concernant les entreprises liées
(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

ANNEXE

Exercice du 01/10/2023 au 30/09/2024

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Depuis le 01/10/2006, la société est seule redevable de l'impôt sur les sociétés de l'ensemble du groupe, conformément aux dispositions de l'article 233A du CGI. Les filiales bénéficiant de l'intégration fiscale : SAS ENTREPRISE AUGLANS, 137 rue de Pradals, ZA Millau Viaduc 12100 Millau (Siren 321 953 861) intégrée depuis le 01/10/2006

En mars 2024, prise de participation dans la société NEW GREEN FACTORY (NGF) de 20%, pour 8000 actions de 1 € qui a pour objet social toutes opérations se rapportant à l'acquisition, la promotion, la construction ou l'exploitation de centrales photovoltaïques, ainsi que la production et le négoce d'électricité d'origine solaire. Un apport en compte courant est également versé en avril 2024.

En mai 2024, une convention de prestation de services est signée avec la société S.E.M.C.

Fin Septembre 2024, suite à la transformation de la SARL SOLYMIO en SASU SOLYMIO, M. Fabien THOLLET, associé unique, nomme la SARL HESTIA en tant que présidente de la SASU SOLYMIO.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Le 18 octobre 2024, la SARL HESTIA signe une convention de cession de titres avec la SASU SOLYMIO.

La SARL HESTIA achète à la société SOLYMIO : 1699 actions sur ses 1700 actions.

Les nouveaux associés sont donc :
- SARL HESTIA avec 1699 actions
- M. Fabien THOLLET avec 1 action

La société passe de SARL à SAS

Informations concernant la liasse fiscale :

24/02/2025 :
Suite à une erreur de calcul dans le calcul du résultat fiscal (outil de déduction des produits de participation reçus de la SAS SUD METAL INDUSTRIE venant diminuer le résultat fiscal et donc l'impôt sur les sociétés, une liasse fiscale rectificative est déposée en février 2025).

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

ANNEXE

Exercice du 01/10/2023 au 30/09/2024

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

Les conventions générales comptables 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 conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Informations générales complémentaires

L'exercice comptable a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/10/2023 au 30/09/2024.

Ces comptes annuels ont été arrêtés par le dirigeant de la société en date du 10/12/2024.

L'exercice comptable dégage un résultat bénéficiaire de 334 389 € avec un total au bilan de 1 421 536 €

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

Cf Dossier Fiscal

Etat des amortissements

Cf Dossier Fiscal

ANNEXE

Exercice du 01/10/2023 au 30/09/2024

Etat des provisions

Cf Dossier Fiscal

Etat des échéances des créances et des dettes

Cf Dossier Fiscal

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres Parts sociales	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres		En fin
		Au début	Créés Remboursés	
	100.0000	200		200

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Matériel de transport	Linéaire	3 à 5 ans
Matériel de bureau et Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel informatique	Linéaire	2 à 5 ans

Titres immobilisés

(PCG Art. 831-2/0 et 832-7)

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.

Evaluation des créances et des dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

ANNEXE

Exercice du 01/10/2023 au 30/09/2024

Dépréciation des créances

(PCG Art.831-2/3)

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Evaluation des valeurs mobilières de placement

Les valeurs mobilières de placement ont été évaluées à leur coût d'acquisition 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 des titres a été estimée selon la méthode FIFO (premier entré, premier sorti).

Dépréciation des valeurs mobilières

(PCG Art.831-2/3)

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.

Disponibilités en Euros

Les liquidités disponibles en caisse ou en banque ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan		Montant
Disponibilités		1 150
Total		1 150

ANNEXE

Exercice du 01/10/2023 au 30/09/2024

Détail des produits à recevoir

	Montant
Intérêts courus à recevoir	
- ICAR E246500017 au 30/09/2024	505
- ICAR E2465600014 au 30/09/2024	350
- ICAR Excédent CA 30/09/2024	2,95
Total	1 150

Charges à payer

	Montant
Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 358
Dettes fiscales et sociales	9 126
Total	11 484

ANNEXE

Exercice du 01/10/2023 au 30/09/2024

Détail des charges à payer

	Montant
FOURN - Factures non parvenues	1 985
- FNP DOULS & ASSOCIES 23/24	72
- FNP JEDECLARE.COM Conso	81
- FNP DROITS GARDE TITRES	221
- FNP CA TITRES Forfait	
PERSONNEL - Charges à payer	5 768
- PRIME INTERESSEMENT 2023/2024	
URSSAF Gérant à payer	48
- URSSAF A PAYER REGUL DEF 2023	
ETAT - Charges à payer	938
- CFE A PAYER au 30/09/2024	
- TVS A PAYER au 30/09/2024	2 304
- CYAE A PAYER au 30/09/2024	69
Total	11 484

Charges et produits constatés d'avance

	Montant
Charges d'exploitation	4 795
Total	4 795

ANNEXE

Exercice du 01/10/2023 au 30/09/2024

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Honoraires des commissaires aux comptes

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de 4 729 euros, décomposés de la manière suivante :

- honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes : 4 729 € (N, N-1 et N-2)

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Dettes garanties par des sûretés réelles

Engagements financiers

Engagements donnés

Avals et cautions		2 235 920
Autres engagements donnés :		62 120
Engagement de crédit-bail mobilier		
Total (1)		2 298 040
(1) Dont concernant les filiales		1 196 757
(1) dont concernant les participations		353 198

Engagements reçus

Crédit bail

(Code monétaire et financier R 313-14)

Nature	Terrains	Constructions	Instal. Matériel et Outillage	Autres	Total
Valeur d'origine				91 240	91 240
Redevances payées					
- exercice				29 796	29 796
Total				29 796	29 796
Redevances restant à payer					
- à un an au plus				18 636	18 636
- entre 1 et 5 ans				43 484	43 484
Total				62 120	62 120
Valeur résiduelle					
- entre 1 et 5 ans				9 463	9 463
Total				9 463	9 463

Liste des filiales et participations

(Code de Commerce MA L233-15, MD, JM, K24, K34 et B1-6)

Société détenue par la société	Capital	Participations détenues en pourcentage	Quotient de représentation au conseil d'administration	Valeur comptable des titres détenus		Niveau de risque concernant le contingent	Cotations et prix de vente sur la période	Chiffre d'affaires de l'exercice précédent	Ratios de liquidité au 31/12/2023	Date de cessation de la relation	Observations
				Nombre de titres	Valeur comptable						
A. Renseignements détaillés											
- Filiales détenues à + de 50%											
- SAS ENTREPRISE AUGLANS	210 000	3 319 126	95,98	219 055	249 365			13 270 544	503 794	29/08/2023	
- Participations détenues entre 10 et 50 %											
- SARL S.E.M.C SARL	40 000	107 451	50,00	20 000	20 000			459 401	171 341	10/05/2024	
- SAS SUD METAL INDUSTRIE SAS	10 000	177 864	40,00	10 000	40 000			1 659 398	104 554	20/08/2024	
- SCI SCI LES 3 VIADUCS	6 000	345 696	30,33	33 500	33 500			115 171	39 824	11/12/2024	
- SCI SCI 2F	1 000	114 179	20,00	11 500	11 500			60 571	2 384	11/12/2024	
- SAS NEW GREEN FACTORY	40 000	40 000	20,00	8 000	8 000			72 000		11/12/2025	
B. Renseignements globaux											
- Filiales non reprises en A											
- Participations non reprises en A											

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -

Produits et charges exceptionnels
(CCP Art. R313-13)

ANNEXE

Exercice du 01/10/2023 au 30/09/2024

Inventaire du portefeuille de valeurs mobilières
(PCG Art. 831-2/20)

Le 10/12/2024
THOLLET FABIEN Gérant

Document N° 102 au Livre

Société HESTIA HOLDING
12100 MILLAU

Tableau des résultats de la société au cours des 5 derniers exercices
(Code de Commerce Art. R.225-102)

	30/09/2020	30/09/2021	30/09/2022	30/09/2023	30/09/2024
CAPITAL EN FIN D'EXERCICE					
Capital social	20 000	20 000	20 000	20 000	20 000
Nbre des actions ordinaires existantes	200	200	200	200	200
Nbre des actions à dividendes prioritaires existantes					
Nbre maximal d'actions futures à créer					
- par conversion d'obligations					
- par exercice de droit de souscription					
OPERATIONS ET RESULTATS					
Chiffre d'affaires hors taxes	276 299	279 438	275 722	296 376	327 140
Résultat avant impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	102 960	111 708	199 713	314 979	388 486
Impôts sur les bénéfices	9 590	15 122	2 755	9 165	14 197
Participation des salariés au titre de l'exercice	5 183	5 183	5 183	5 543	5 677
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	86 559	118 023	176 406	305 280	334 389
Résultat distribué	2 000	2 000	2 000	2 000	2 000
RESULTAT PAR ACTION					
Résultat après impôts, participation des salariés mais avant dotations aux amortissements et provisions	440,94	608,23	958,87	1 501,36	1 693,06
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	432,80	590,11	882,03	1 526,40	1 671,95
Dividende distribué à chaque action	10,00	10,00	10,00	10,00	10,00
PERSONNEL					
Effectif moyen des salariés employés pendant l'exercice	1	2	2	2	2
Montant de la masse salariale de l'exercice	44 785	44 785	32 836	51 485	51 279
Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux de l'exercice	62 388	64 948	58 080	64 172	64 348

ENTREPRISE ON DEMAND MASTER

