

369Z

Siren : 890 677 453

COMPTES ANNUELS

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



14 RUE CAMBACERES 75008 PARIS 08

**BILAN ET
COMPTE DE RESULTAT**

Bilan Actif

Rubriques	Brut	Amortissements	Net N 30/09/2024	Net N-1 30/09/2023
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELE				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisation incorporelles				
Total immobilisations incorporelles :				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, mat. Et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes sur immobilisation corporelles				
Total immobilisations corporelles :				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participations évaluées par mise en équivalence	25 212 812		25 212 812	25 212 812
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
Total immobilisations financières :	25 212 812		25 212 812	25 212 812
ACTIF IMMOBILISE	25 212 812		25 212 812	25 212 812
STOCKS				
Matières premières, approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Total des stocks :				
CREANCES				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Clients et comptes rattachés				
Autres créances	13 999 855	15 000	13 984 855	13 273 249
Capital souscrit et appelé, non versé				
Total des créances :	13 999 855	15 000	13 984 855	13 273 249
DISPONIBILITES ET DIVERS				
Valeurs mobilières dont actions propres				
Disponibilités	771		771	6 151
Charges constatées d'avances				
Total disponibilités et divers :	771		771	6 151
ACTIF CIRCULANT	14 000 627	15 000	13 985 627	13 279 400
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	39 213 439	15 000	39 198 439	38 492 212

Bilan Passif

Rubriques	Net N 30/09/2024	Net N-1 30/09/2023
SITUATION NETTE		
Capital social ou individuel Dont versé : 1 000	3 112 554	3 112 554
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	28 060 140	28 060 140
Ecarts de réévaluation		
Réserve légale		
Réserve statutaire ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	-926 167	-1 086 589
Résultat de l'exercice	238 493	160 422
Total situation nette :	30 485 020	30 246 527
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
CAPITAUX PROPRES	30 485 020	30 246 527
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
DETTES FINANCIERES (2)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)		
Emprunts et dettes financières divers	8 692 418	8 224 685
Total dettes financières :	8 692 418	8 224 685
DETTES D'EXPLOITATION (2)		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	21 000	21 000
Dettes fiscales et sociales		
Total dettes d'exploitation :	21 000	21 000
DETTES DIVERSES (2)		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Total dettes diverse :		
Produits constatés d'avance (2)		
DETTES	8 713 418	8 245 685
Ecarts de conversion PASSIF		
TOTAL GENERAL	39 198 439	38 492 212

Compte de résultat (Partie 1)

Rubriques	France	Export	Net N 30/09/2024	Net N-1 30/09/2023
Vente de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services				
Chiffres d'affaires nets				
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges				
Autres produits				14
PRODUITS D'EXPLOITATION				14
CHARGES EXTERNES				
Achat de marchandises				
Variation de stock (marchandises)				
Achat de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)				
Autres achats et charges externes			42 613	2 099
Total charges externes :			42 613	2 099
IMPOTS, TAXES ET ASSIMILES				
CHARGES DE PERSONNEL				
Salaires et traitements				
Charges sociales				
Total charges de personnel :				
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Dotations aux amortissements sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant				
Dotations aux provisions pour risques et charges				
Total dotations d'exploitation :				
AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION				4
CHARGES D'EXPLOITATION			42 613	2 103
RESULTAT D'EXPLOITATION			-42 613	-2 089

Compte de résultat (Partie 2)

Rubriques	Net N 30/09/2024	Net N-1 30/09/2023
RESULTAT D'EXPLOITATION	-42 613	-2 089
OPERATIONS EN COMMUN		
Bénéfice attribué ou perte transférée		
Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS		
Produits financiers de participations		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	676 042	627 391
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)		
Total des produits financiers :	676 042	627 391
CHARGES FINANCIERES		
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées	378 333	464 880
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières	378 333	464 880
RESULTAT FINANCIER	297 708	162 512
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	255 095	160 422
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Produits financiers de participations		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés		
Total des produits exceptionnels :		
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Produits financiers de participations	1 602	
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	15 000	
Total des charges exceptionnelles :	16 602	
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-16 602	
Participation des salariés aux résultats		
Impôts sur les bénéfices		
TOTAL DES PRODUITS	676 042	627 405
TOTAL DES CHARGES	437 549	466 982
BENEFICE OU PERTE	238 493	160 422

Faits caractéristiques de l'exercice

Aucun fait caractéristique n'est à mentionner.

Evènements significatifs postérieurs à la clôture

Aucun évènement significatif n'est à mentionner.

Règles et méthodes comptables

Principes et conventions générales

Les comptes annuels sont élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par le règlement de l'ANC n°2014-03 mis à jour de l'ensemble des règlements l'ayant modifié par la suite.

Les conventions ci-après ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux règles de base suivantes :

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices,
- et conformément aux règles 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 incorporelles et corporelles

La valorisation des immobilisations incorporelles correspond à la valeur d'entrée dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à leur mise en service.

Les logiciels sont amortis sur une période d'un an.

La valeur des immobilisations corporelles correspond à la valeur d'entrée dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à leur mise en service.

La valeur des immobilisations corporelles correspond à la valeur d'entrée dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à leur mise en service.

Les amortissements sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée d'utilisation de chaque composant, à savoir :

- | | |
|--------------------------------------|------------|
| - Installations générales | 3 à 10 ans |
| - Installations techniques | 3 à 10 ans |
| - Matériel de bureau et informatique | 3 à 5 ans |
| - Matériel de transport | 3 ans |
| - Les autres postes | 2 à 5 ans |

Participations, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement

Les titres immobilisés ont le cas, échéant été dépréciés pour tenir compte de la valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Les créances rattachées aux titres de participations font l'objet d'une dépréciation.

Stocks

Le stock de matières et marchandises est évalué au coût d'acquisition selon la méthode du coût unitaire moyen pondéré.

Les stocks ont été, le cas échéant, dépréciés pour tenir compte de leur valeur actuelle à la date de clôture de l'exercice.

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale.

Engagement hors bilan

Néant.

Frais de recherche appliquée et de développement

La société n'a eu aucune activité en matière de recherche et de développement.

Créances immobilisées

Les prêts, dépôts et autres créances ont été évalués à leur valeur nominale.

Les créances immobilisées ont le cas échéant été dépréciées pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Tableau des immobilisations

IMMOBILISATIONS	Valeur brute début exercice	Augmentation	Diminution	Valeur brute fin exercice
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Fond commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Total immobilisations incorporelles :				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Instal. techniques, matériel et outillage ir				
Autres immobilisations corporelles				
Total immobilisations corporelles :				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	25 212 812			25 212 812
TOTAL GENERAL	25 212 812			25 212 812

Tableau des amortissements

AMORTISSEMENTS	Valeur brute début exercice	Dotations	Reprises	Valeur brute fin exercice
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Instal. techniques, matériel et outillage ir				
Autres immobilisations corporelles				
Total immobilisations corporelles :				
TOTAL GENERAL				

Composition du capital social

CATEGORIES DE TITRES	Nombre de titres				Valeur nominale
	N-1	créés pendant l'exercice N	remboursés pendant l'exercice N	N	
Actions ordinaires					
Actions amorties					
Actions à dividendes prioritaires					
Actions préférentielles					
Parts sociales	1 000			1 000	1 659
Certificats d'investissements					
TOTAL	1 000			1 000	

Etat des Créances

ETAT DES CREANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
ACTIF IMMOBILISE			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières			
Total Actif immobilisé :			
ACTIF CIRCULANT			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients			
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée			
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés	13 999 855	13 999 855	
Débiteurs divers			
Total Actif circulant :	13 999 855	13 999 855	
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE			
TOTAL GENERAL	13 999 855	13 999 855	

Etat des Dettes

ETAT DES CREANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an - 5	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des Ets de crédit				
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	21 000	21 000		
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organ. sociaux				
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée				
Autres impôts, taxes et assimilés				
Dettes sur immobilisations				
Groupe et associés	8 692 418	8 692 418		
Autres dettes				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	8 713 418	8 713 418		

Charges et produits constatés d'avance

NATURE DES CHARGES	Net N 30/09/2024	Net N-1 30/09/2023
CHARGES D'EXPLOITATION		
CHARGES FINANCIERES		
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
TOTAL DES CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		

NATURE DES PRODUITS	Net N 30/09/2024	Net N-1 30/09/2023
PRODUITS D'EXPLOITATION		
PRODUITS FINANCIERS		
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
TOTAL DES PRODUITS CONSTATES D'AVANCE		

Charges à payer

NATURE DES CHARGES	Net N 30/09/2024	Net N-1 30/09/2023
DETTE FINANCIERE Emprunts obligataires convertibles Autres emprunts obligataires Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit Emprunts et dettes financières divers Total dettes financières :		
DETTE D'EXPLOITATION Dettes fournisseurs et comptes rattachés Dettes fiscales et sociales Avances et acomptes reçus sur commande en cours Total dettes d'exploitation :		
DETTE DIVERSE Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes Total dettes diverses :		
TOTAL		

Produits à recevoir

PRODUITS A RECEVOIR	Net N 30/09/2024	Net N-1 30/09/2023
IMMOBILISATIONS FINANCIERES Créances rattachées à des participations Autres immobilisations financières Total immobilisations financières :		
CREANCES Créances clients et comptes rattachés Autres créances Avances et acomptes reçus sur commande en cours Total créances :		
DISPONIBILITES ET DIVERS Valeurs mobilières de placement Disponibilités Total disponibilité et divers :		
TOTAL		

Charges à répartir

NATURE DES CHARGES	Montant net au Début de l'exercice	Augmentations	Dotations aux amortissements	Montant net à la fin de l'exercice
CHARGES DIFFEREES				
FRAIS D'ACQUISITION DES IMMOBILISATIONS				
FRAIS D'EMISSION DES EMPRUNTS				
CHARGES A ETALER				

TOTAL

Effectif moyen

CATEGORIES	Effectif moyen salarié	
	Net N 30/09/2024	Net N-1 30/09/2023
Cadres Agents de maîtrise Employés et techniciens Autres		
TOTAL		

Identifié de la société mère consolidant les comptes

Nos comptes annuels sont inclus suivant la méthode de l'intégration globale dans les comptes consolidés des sociétés suivantes :

HPC - 130 Rue de la Jasse de Maurin 34076 MONTPELLIER (492 976 428 00044)

Engagements Financiers

ENGAGEMENTS DONNES	Montant
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	
Engagements en matière de pensions, retraites et indemnités	
Autres engagements donnés	

TOTAL

ENGAGEMENTS RECUS	Montant
Avals, cautions et garanties	
Autres engagements reçus	

TOTAL