

HALLO

Société à responsabilité limitée au capital de 3.117.706 euros
Siège social : 62, rue Jouffroy d'Abbans - 75017 Paris
RCS Paris 908 234 438
(la « **Société** »)

**EXTRAIT DU PROCES VERBAL
DES DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE DE LA SOCIETE
EN DATE DU 30 JUN 2024**

[...]

PREMIERE DECISION

*(Approbation des comptes de l'exercice social clos le 31 décembre 2023 et quitus au
Gérant de la Société)*

L'Associé Unique,

approuve les comptes annuels, soit le bilan, le compte de résultat et l'annexe, de l'exercice social clos le 31 décembre 2023, tels qu'ils ont été présentés et faisant apparaître un bénéfice de 1.526 euros, ainsi que les opérations qui y sont mentionnées,

prend acte, conformément aux dispositions des articles 223 quater et quinques du Code général des impôts, qu'aucune dépense et charge visées aux articles 39-4 et 39-5 dudit Code n'a été effectuée au cours de l'exercice écoulé,

en conséquence, **donne** au Gérant quitus entier et sans réserve de sa gestion pour l'exercice clos le 31 décembre 2023.

[...]

Certifié conforme

Signé par :

23A10AA839DF478...

Gérant

Monsieur Arthur Benzaquen



HALLO

Comptes annuels
31/12/2023

Certifié
conforme

Signé par :

23A10AA839DF478...



Période du 01/01/2023 au 31/12/2023 (Bilan)

Sommaire

1	<i>Comptes annuels</i>	3
1.1	Bilan actif	4
1.2	Bilan passif	5
1.3	Compte de résultat	6
1.4	Annexe simple	8



HALLO

Comptes annuels

31/12/2023



Actif		Au 31/12/2023			Au 31/12/2022
		Montant brut	Amort. ou Prov.	Montant net	
Capital souscrit non appelé					
Actif immobilisé	Immobilisations incorporelles	Frais d'établissement			
		Frais de développement			
		Concessions, brevets et droits similaires			
		Fonds commercial (1)			
	Immobilisations corporelles	Autres immobilisations incorporelles			
		Immobilisations incorporelles en cours			
		Avances et acomptes			
		TOTAL			
	Immobilisations financières ⁽²⁾	Terrains			
		Constructions			
Inst. techniques, mat. out. industriels		498 463		498 463	
Autres immobilisations corporelles					
Immobilisations financières ⁽²⁾	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	TOTAL	498 463		498 463	
	Participations évaluées par équivalence				
	Autres participations	2 780 708		2 780 708	
	Créances rattachées à des participations				
	Titres immob. de l'activité de portefeuille				
Immobilisations financières ⁽²⁾	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières				
	TOTAL	2 780 708		2 780 708	
Total de l'actif immobilisé		3 279 171		3 279 171	3 212 286
Actif circulant	Stocks	Matières premières, approvisionnements			
		En cours de production de biens			
		En cours de production de services			
		Produits intermédiaires et finis			
	Créances ⁽³⁾	Avances et acomptes versés sur commandes			
		Clients et comptes rattachés	472 547		472 547
		Autres créances	4 812 473		4 812 473
Divers	Capital souscrit et appelé, non versé				
	TOTAL	5 285 020		5 285 020	5 053 675
Divers	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)				
	Instrument de trésorerie	271 622		271 622	
Divers	Disponibilités				
	TOTAL	271 622		271 622	534 557
Charges constatées d'avance		290		290	869
Total de l'actif circulant		5 556 933		5 556 933	5 589 103
Frais d'émission d'emprunts à étaler					
Primes de remboursement des emprunts					
Écart de conversion actif					
TOTAL DE L'ACTIF		8 836 105		8 836 105	8 801 389
Renvois : (1) Dont droit au bail					
(2) Dont part à moins d'un an (brut) des immobilisations financières					
(3) Dont créances à plus d'un an (brut)				4 795 811	4 806 548
Clause de réserve de propriété		Immobilisations	Stocks	Créances clients	

31/12/2023

Bilan passif

Passif		Au 31/12/2023	Au 31/12/2022
Capitaux propres	Capital (dont versé : 3 117 706)	3 117 706	3 117 706
	Primes d'émission, de fusion, d'apport		
	Ecarts de réévaluation		
	Ecarts d'équivalence		
	Réserves		
	Réserve légale	155 885	
	Réserves statutaires		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
	Report à nouveau	4 818 204	
Résultats antérieurs en instance d'affectation			
Résultat de la période (bénéfice ou perte)	1 526	4 974 090	
Situation nette avant répartition	8 093 322	8 091 796	
Subvention d'investissement			
Provisions réglementées			
Total	8 093 322	8 091 796	
Aut. fonds propres	Titres participatifs		
	Avances conditionnées		
Total			
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total		
Dettes	Emprunts et dettes assimilées		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		
	Emprunts et dettes financières divers (3)	393 974	308 400
	Total	393 974	308 400
	Avances et acomptes reçus sur commandes (1)		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 618	8 384
	Dettes fiscales et sociales	144 190	385 333
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		7 475
Autres dettes	198 000		
Instrument de trésorerie			
Total	348 809	401 193	
Produits constatés d'avance			
Total des dettes et des produits constatés d'avance	742 783	709 593	
Écarts de conversion passif			
TOTAL DU PASSIF	8 836 105	8 801 389	
Crédit-bail immobilier			
Crédit-bail mobilier			
Effets portés à l'escompte et non échus			
Dettes et produits constatés d'avance, sauf (1), à plus d'un an	308 400	308 400	
à moins d'un an	434 383	401 193	
Renvois : (2) dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques			
(3) dont emprunts participatifs			

31/12/2023

Compte de résultat

		France	Exportation	Du 01/01/2023 Au 31/12/2023 12 mois	Du 03/12/2021 Au 31/12/2022 13 mois
Produits d'exploitation (1)	Ventes de marchandises				
	Production vendue : - Biens				
	- Services	503 790		503 790	404 500
	Chiffre d'affaires net	503 790		503 790	404 500
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Produits nets partiels sur opérations à long terme				
Subventions d'exploitation					
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges					
Autres produits				1	
			Total	503 790	404 501
Charges d'exploitation (2)	Marchandises Achats				
	Variation de stocks				
	Matières premières et autres approvisionnements Achats				
	Variation de stocks				
	Autres achats et charges externes (3)			109 176	33 174
	Impôts, taxes et versements assimilés			4 637	5 166
	Salaires et traitements			217 000	254 000
	Charges sociales			89 187	111 711
	Dotations d'exploitation	• sur immobilisations			
		• sur actif circulant			
	• pour risques et charges				
Autres charges			0	0	
			Total	420 001	404 052
			Résultat d'exploitation A	83 789	448
Opér. commun	Bénéfice attribué ou perte transférée		B		
	Perte supportée ou bénéfice transféré		C	-85 574	
Produits financiers	Produits financiers de participations (4)			3 311	5 049 823
	Produits financiers d'autres valeurs mobilières de placement et créances d'actif immobilisé (4)				
	Autres intérêts et produits assimilés (4)				
	Reprises sur provisions, transferts de charges				
	Différences positives de change				
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
			Total	3 311	5 049 823
Charges financières	Dotations financières aux amortissements et provisions				
	Intérêts et charges assimilées (5)				
	Différences négatives de change				
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
			Total		
			Résultat financier D	3 311	5 049 823
			RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔT (± A ± B - C ± D) E	1 526	5 050 272



31/12/2023
Compte de résultat

		Du 01/01/2023 Au 31/12/2023 12 mois	Du 03/12/2021 Au 31/12/2022 13 mois
Produits exceptionnels	Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
	Produits exceptionnels sur opérations en capital		
	Reprises sur provisions et transferts de charge		
	Total		
Charges exceptionnelles	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
	Total		
Résultat exceptionnel		F	
Participation des salariés aux résultats		G	
Impôt sur les bénéfices		H	76 182
BÉNÉFICE OU PERTE (± E ± F - G - H)		1 526	4 974 090
(1) Dont	produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs incidence après impôt des corrections d'erreurs		
(2) Dont	charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs incidence après impôt des corrections d'erreurs		
(3) Y compris	- redevances de crédit-bail mobilier - redevances de crédit-bail immobilier		
(4) Dont	produits concernant les entités liées		
(5) Dont	intérêts concernant les entités liées		

EURL HALLO

Annexe aux comptes de l'exercice clos-le 31/12/2023





Évènements significatifs de l'exercice

Le premier exercice de la société s'étendait du 03/12/2021 au 31/12/2022, pour une durée de 13 mois.

Ce deuxième exercice s'étend du 01/01/2023 au 31/12/2023, pour une durée de 12 mois, coïncidant désormais avec l'année civile.

Le 13/06/2023, la société a signé un accord de Société En Participation avec trois autres sociétés afin de réaliser une pièce de théâtre nommée "Spamalot"

Principes, règles et méthodes comptables

Règles et méthodes comptables

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.

Les comptes annuels ont été établis conformément au Règlement ANC 2014-03 de l'autorité des normes comptables à jour des règlements complémentaires.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Sauf indication contraire, les montants indiqués dans l'annexe sont exprimés en euros.

Ne sont mentionnées dans l'annexe que les informations à caractère significatif.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

Immobilisations incorporelles

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, déduction faites des rabais, remises et escomptes de règlement ou à leur coût de production.

Une dépréciation est comptabilisée quand la valeur actuelle d'un actif est inférieure à la valeur nette comptable.

Immobilisations corporelles :

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Sur l'exercice 2023, la société a acquis et rénové plusieurs œuvres d'arts qui ne font pas l'objet d'amortissements.



Les immobilisations financières

Les titres de participation ainsi que les autres titres immobilisés sont évalués à leur coût d'acquisition, à l'exclusion des frais engagés pour leurs acquisitions. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constatée pour le montant de la différence.

Créances et dettes

Les créances sont valorisées à leur valeur comptable. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à celle-ci.

Chiffre d'affaires

Le chiffre d'affaires de la société se compose essentiellement :

- De management fees
- Refacturations réalisées auprès de la société KEN GROUP

Rémunération, avances et crédits alloués aux dirigeants

Ces informations ne sont pas communiquées pour respecter la confidentialité.

Capital social

Le capital est composé de 3 117 706 parts sociales de 1€ de valeur nominale.

Evénements postérieurs à la clôture :

Aucun évènement significatif n'est à signaler



État de l'actif immobilisé (brut)

	Immobilisations	Début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Valeur fin exercice
Incorporelles	Frais d'établissement et de développement – TOTAL I	-	-	-	-
	Autres postes d'immobilisations incorporelles – TOTAL II	-	-	-	-
Corporelles	Terrains	-	-	-	-
	Construction sur sol propre	-	-	-	-
	Construction sur sol d'autrui	-	-	-	-
	Inst. gales, agencés et am. des constructions	-	-	-	-
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	-	-	-	-
	Installations générales, agencements, aménagements divers	257 000	30 000	-	287 000
	Matériel de transport	132 458	-	-	132 458
	Matériel de bureau et mobilier informatique	42 120	36 886	-	79 006
	Emballages récupérables et divers	-	-	-	-
	Immobilisations corporelles en cours	-	-	-	-
	Avances et acomptes	-	-	-	-
TOTAL III		431 578	66 886	-	498 464
Financière	Participations évaluées par équivalence	-	-	-	-
	Autres participations	2 780 708	-	-	2 780 708
	Autres titres immobilisés	-	-	-	-
	Prêts et autres immobilisations financières	-	-	-	-
TOTAL IV		2 780 708	-	-	2 780 708
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV)		3 212 286	66 886	-	3 279 172



Etat des créances

	ÉTAT DES CRÉANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an	
DE L'ACTIF IMMOBILISE	Créances rattachées à des participations	-	-	-	
	Prêts	-	-	-	
	Autres immobilisations financières	-	-	-	
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	-	-	-	
	Autres créances clients	472 547	472 547	-	
	Créance représentative des titres prêtés ou remis en garantie	-	-	-	
	Personnel et comptes rattachés	-	-	-	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	-	-	-	
	État et autres collectivités publiques	Impôt sur les bénéfices	15 875	15 875	-
		Taxe sur la valeur ajoutée	787	787	-
		Autres impôts, taxes et versement assimilés	-	-	-
		Divers	-	-	-
	Groupes et associés	4 795 811	-	4 795 811	
Débiteur divers	-	-	-		
Charges constatées d'avance	290	290	-		
TOTAL		5 285 311	489 499	4 795 811	



Etat des dettes

	Montant brut	A 1 an au plus	A + d'1 an et 5 ans au +	A + de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles	-	-	-	-
Autres emprunts obligataires	-	-	-	-
Emprunts et dettes établissement de crédit				
- A 1 an max à l'origine	-	-	-	-
- A + d'1 à l'origine	-	-	-	-
Emprunts et dettes financières Divers	-	-	-	-
Fournisseur et comptes rattachés	6 618	6 618	-	-
Personnel et comptes rattachés	18 000	18 000	-	-
Sécurité sociales et autres organismes	67 836	67 836	-	-
Impôts sur les bénéfiques	-	-	-	-
TVA	53 717	53 717	-	-
Obligations cautionnées	-	-	-	-
Autres impôts et taxes	4 637	4 637	-	-
Dettes sur immobilisation Et comptes rattachés	-	-	-	-
Groupe et associés	393 974	85 574	308 400	-
Autres dettes	198 000	198 000	-	-
Dettes titres empruntés ou rem. Garant	-	-	-	-
Produits constatés d'avance	-	-	-	-
TOTAL	742 783	434 383	308 400	-



Charges à payer

Libellés	Montant
CONGES A PAYER	
Congés provisionnés	-
Charges sociales provisionnées	-
Charges fiscales provisionnées	-
INTERETS COURUS	
Emprunts et dettes assimilées	-
Dettes part. groupes	-
Dettes part. hors groupes	-
Dettes sociétés en participation	-
Fournisseurs	-
Associés	-
Banques	-
Concours bancaires courants	-
AUTRES CHARGES	
Factures à recevoir	3 777
RRR à accorder, avoirs à établir	198 000
Participation des salariés	-
Personnel	-
Sécurité sociale	-
Autres charges fiscales	67
Divers	-
TOTAL	201 844



Produits à recevoir

Libellés	Montant
INTÉRÊTS COURUS	
Immobilisations financières	-
Participations groupe	-
Participations Hors groupe	-
Clients	-
Associés	-
Valeurs mobilières de placements	-
AUTRES PRODUITS	
Factures à établir	-
RRR à obtenir, avoirs à recevoir	-
Personnel	-
Sécurité sociale	-
État	-
Divers	-
TOTAL	-



Informations relatives au compte de résultat

	France	Export et communautaire	Total
Ventes marchandises	-	-	-
Production vendue :	-	-	-
- Biens	-	-	503 791
- Services	-	-	
Chiffre d'affaires net	-	-	503 791



Informations relatives aux filiales et participations

Filiales (+ de 50 % capital détenu).	Capital	Quote-part %	Valeurs comptables des titres détenus		CA Hors taxes	Prêts/avances non remboursés
	Rés. et report avant affect.		Brute	Nette	Résultats	Cautions
		Dividendes				
FRERES ZAK	45 000€	100%	1€	1€	0 (155 728)	
Observation :						

Participations (10 à 50% capital détenu)	Capital	Quote-part %	Valeurs comptables des titres détenus		CA Hors taxes	Prêts/avances non remboursés
	Rés. et report avant affect.		Brute	Nette	Résultats	Cautions
		Dividendes				
KEN GROUP	2 780 707€	50%	2 780 707€	2 780 707€	5 872 376.90€ 2 438 635.70€	CC rémunéré : 2 156 000.58€ CC non rémunéré : 2 716 656.5€
Observation :						



Composition du capital social

Catégories de parts ou d'actions	En début d'exercice	Créées pendant l'exercice	Remboursées pendant l'exercice	A la clôture d'exercice	Valeur nominale
1- Actions ordinaires	3 117 706			3 117 706	1
2- Actions amorties					
3- Actions div. prioritaires (sans droit de vote)					
4- Actions préférentielles					
5- Parts sociales					
6- Certificats d'investissements					
TOTAL	1 000	3 116 706		3 117 706	1

Variation des capitaux propres

Libellés	N-1	+	-	N
Capital	3 117 706	-	-	3 117 706
Primes, réserves et écarts	-	155 885	-	155 885
Report à nouveau	-	4 818 205	-	4 818 205
Résultat	4 974 090	1 526	4 974 090	1 526
Subventions d'investissement	-	-	-	-
Provisions réglementées	-	-	-	-
Autres	-	-	-	-
TOTAL	8 091 796	4 985 595	4 974 090	8 093 322