

HLF FINANCES
Société à Responsabilité Limitée Unipersonnelle
Au capital de 371.330 €
Siège social : 3 Rue Joseph Granier, 75007 PARIS
905 236 972 RCS PARIS

**EXTRAIT DU PROCÈS-VERBAL DES DÉCISIONS DU GÉRANT ASSOCIÉ
UNIQUE EN DATE DU 30 JUIN 2025**

APPROBATION DES COMPTES DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DÉCEMBRE 2024

AFFECTATION DU RÉSULTAT DE L'EXERCICE

DEUXIÈME DÉCISION : AFFECTATION DU RÉSULTAT DE L'EXERCICE

L'Associé Unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2024, s'élevant à 303.887 euros, de la manière suivante :

- Au compte "Report à nouveau" débiteur, soit la somme de 34.378 €
qui sera ainsi ramené de -34.378 € à 0 €
- Au compte "Réserve Légale", soit la somme de 37.133 €
qui sera ainsi portée à 0 € à 37.133 € et intégralement dotée
- Au compte "Report à nouveau" créditeur, soit la somme de 232.376 €
qui sera ainsi porté de 0 € à 232.376 €

Total égal au bénéfice de l'exercice 303.887 €

Conformément à l'article 243 bis du Code général des impôts, l'Associé Unique prend acte qu'il n'a pas été distribué de dividendes au titre des deux précédents exercices.

EXTRAIT CERTIFIÉ CONFORME,

LA GÉRANCE,

Monsieur Julien BLANCHET,
Gérant

HLF FINANCES

Société à Responsabilité Limitée Unipersonnelle
Au capital de 371.330 €
Siège social : 3 Rue Joseph Granier, 75007 PARIS
905 236 972 RCS PARIS

COMPTES ANNUELS **EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2024**

COMPTES CERTIFIÉS CONFORMES

Monsieur Julien BLANCHET
Gérant Associé Unique

Julien BLANCHET

✓ Certified by  you sign

En Euro

ACTIF	Valeurs au 31/12/24			% de l'actif	Valeurs au 31/12/23	% de l'actif
	Val. Brutes	Amort. & dépr	Val. Nettes			
Capital souscrit non appelé						
ACTIF IMMOBILISÉ						
Immobilisations incorporelles						
Frais d'établissement						
Frais de développement						
Concessions, brevets et droits similaires	5 600	216	5 384			
Fonds commercial (1)						
Autres immobilisations incorporelles						
Immobilisations incorporelles en cours						
Avances et acomptes						
Immobilisations corporelles				1		
Terrains						
Constructions						
Installations tech., matériel & outillages						
Autres immobilisations corporelles	29 604	4 494	25 110		903	
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
Immobilisations financières (2)				84		84
Participations	2 591 667		2 591 667		2 589 667	
Créances rattachées à des participations						
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières						
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	2 626 871	4 709	2 622 161	85	2 590 570	84
ACTIF CIRCULANT						
Stocks et en-cours						
Matières premières et autres appro						
En-cours de production (biens et services)						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises						
Avances et acomptes versés sur commandes	55		55		2 655	
Créances				15		16
Créances Clients et Cptes rattachés (3)	15 832		15 832		9 284	
Autres créances (3)	280		280		12 541	
Groupe et associés (3)	452 865		452 865		467 512	
Capital souscrit - appelé non versé						
Valeurs mobilières de placement						
Actions propres						
Autres titres						
Instruments de trésorerie						
Disponibilités	841		841		6 260	
Charges constatées d'avance (3)	200		200			
TOTAL ACTIF CIRCULANT	470 073		470 073	15	498 252	16
Charges à répartir sur plusieurs exercices						
Primes de remboursement des emprunts						
Ecarts de conversion actif						
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	3 096 944	4 709	3 092 235	100	3 088 822	100

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an (brut)

En Euro

PASSIF	Valeurs au 31/12/24	% du passif	Valeurs au 31/12/23	% du passif
CAPITAUX PROPRES				
Capital (dont versé : 371 330)	371 330	12	371 330	12
Primes d'émission, de fusion, d'apport				
Écarts de réévaluation				
Écart d'équivalence				
Réserves				
Réserve légale				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à nouveau	-34 378	-1	-53 525	-2
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	303 887	10	19 146	1
SITUATION NETTE	640 839	21	336 952	11
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL CAPITAUX PROPRES	640 839	21	336 952	11
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)	748 043	24	866 887	28
Emprunts et dettes financières diverses (3)				
Groupe et associés	1 667 587	54	1 852 218	60
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	1 075			
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	2 474		4 988	
Dettes fiscales et sociales	15 124		17 685	1
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés				
Autres dettes	17 093	1	10 093	
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
TOTAL DETTES	2 451 396	79	2 751 871	89
Écarts de conversion passif				
TOTAL PASSIF GÉNÉRAL	3 092 235	100	3 088 822	100

(1) Dont à plus d'un an

2 294 413

747 750

(1) Dont à moins d'un an

155 908

2 004 121

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

(3) Dont emprunts participatifs

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

En Euro

	Du 01/01/24 Au 31/12/24	% CA	Du 01/01/23 Au 31/12/23	% CA	Variation	
					en valeur	en %
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue (biens et services)	286 646	100	227 175	100	59 471	26
Montant net du chiffre d'affaires	286 646	100	227 175	100	59 471	26
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges						
Autres produits	7		2		5	261
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	286 653	100	227 177	100	59 476	26
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	29 203	10	40 519	18	-11 316	-28
Impôts, taxes et versements assimilés	6 877	2	5 216	2	1 661	32
Salaires et traitements	55 100	19	54 000	24	1 100	2
Charges sociales	18 386	6	18 585	8	-199	-1
Dot. aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dot. aux amorts	4 556	2	439		4 117	938
Sur immobilisations : dot. aux dépréc.						
Sur actif circulant : dot. aux dépréc.						
Dotations aux provisions						
Autres charges	1		1		1	118
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	114 124	40	118 759	52	-4 636	-4
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	172 529	60	108 417	48	64 112	59
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

En Euro

	Du 01/01/24 Au 31/12/24	% CA	Du 01/01/23 Au 31/12/23	% CA	Variation	
					en valeur	en %
Produits financiers						
De participation (3)	252 889	88	24 106	11	228 782	949
Autres valeurs mob. créances d'actif immo. (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)						
Reprises sur prov., dépréciations, transferts						
Différences positives de change						
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	252 889	88	24 106	11	228 782	949
Charges financières						
Dot. amortissements, dépréc., prov.						
Intérêts et charges assimilées (4)	111 852	39	113 378	50	-1 525	-1
Différences négatives de change						
Charges sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	111 852	39	113 378	50	-1 525	-1
RÉSULTAT FINANCIER	141 036	49	-89 271	-39	230 307	258
RÉSULTAT COURANT avant impôts	313 566	109	19 146	8	294 419	
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion						
Sur opérations en capital	296				296	
Reprises sur provisions, dépréciations, transfert de charges						
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	296				296	
Charges exceptionnelles						
Sur opérations de gestion	362				362	
Sur opérations en capital	224				224	
Dot. amortissements, dépréciations, prov.						
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	586				586	
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-290				-290	
Participation des salariés aux résultats						
Impôt sur les bénéfices	9 388	3			9 388	
TOTAL DES PRODUITS	539 838	188	251 283	111	288 554	115
TOTAL DES CHARGES	235 950	82	232 137	102	3 813	2
Bénéfice ou Perte	303 887	106	19 146	8	284 741	

(3) Dont produits concernant les entités liées
(4) Dont intérêts concernant les entités liées

16 354
99 274

24 106
98 894



ANNEXE COMPTABLE

En Euro

Annexes au Bilan et au Compte de Résultat

- FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE
- RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES
- IMMOBILISATIONS INCORPORELLES
- IMMOBILISATIONS CORPORELLES
- ÉTAT DES AMORTISSEMENTS
- ÉTAT DES DÉPRÉCIATIONS
- PROVISIONS INSCRITES AU BILAN
- CRÉDIT BAIL
- LOCATIONS
- IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES
- ÉCART DE RÉÉVALUATIONS
 - Variations de la réserve spéciale de réévaluation
 - Variations de la provision spéciale de réévaluation
- ÉTAT DES STOCKS
- ACTIF CIRCULANT - ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES
- EFFETS DE COMMERCE
- ENTREPRISES LIÉES
- COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF
- COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL
- TABLEAU D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
- TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES
- ACCROISSEMENT ET ALLÈGEMENT DE LA DETTE FUTURE D'IMPÔTS
- ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES
- COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF
- LES ENGAGEMENTS
- DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES
- HONORAIRES VERSÉS AUX COMMISSAIRES AUX COMPTES
- LES EFFECTIFS
- CHIFFRE D'AFFAIRES, VENTILATION DE L'IMPÔT, INCIDENCE DES DISPOSITIONS FISCALES SUR CAPITAUX PROPRES
- PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS
- TRANSFERTS DE CHARGES
- ANNEXES COVID-19
- DETTES LIÉES À LA COVID-19
- COMMENTAIRES

Informations		
Produites	Non produites	
	NS	NA

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 31/12/2024 dont le total est de 3 092 234,68 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un bénéfice de 303 887,39 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2024 au 31/12/2024.

D'autre part, aucun fait significatif ne mérite une information particulière.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

- comparabilité et continuité de l'exploitation
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre
- indépendance des exercices

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Les comptes annuels au 31/12/2024 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, modifié par le règlement N° 2018-07 du 10 décembre 2018.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

Option de traitement des charges financières :

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,

En Euro

Option de traitement des charges financières :

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

Amortissements des biens non décomposables :

La période d'amortissement à retenir pour les biens non décomposables (mesure de simplification pour les PME) est fondée sur la durée d'usage.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée d'utilité ou de la durée d'usage prévue :

- Matériel de bureau	3 ans
- Licences appli	5 ans
- Matériel de transport	5 ans

IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes sur les immobilisations financières (titres) et titres de placement ne sont pas incorporés dans les coûts des immobilisations et sont comptabilisés en charges.

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.

En Euro

AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET AVANCES ET ACOMPTES

Désignation	VALEUR NETTE
APPLICATION MOBILE	5 384
TOTAL AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES, AVANCES ET ACOMPTES	5 384

En Euro

CADRE A		IMMOBILISATIONS		V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations		
					suite à réévaluation	acquisitions	
INCORPOR.	Frais d'établissement et de développement		TOTAL				
	Autres postes d'immobilisations incorporelles		TOTAL			5 600	
CORPORELLES	Terrains			1 507		28 014 758	
	Constructions	Sur sol propre					
		Sur sol d'autrui					
		Inst. générales, agencts & aménagts construct.					
	Installations techniques, matériel & outillage industriels						
	Autres immos corporelles	Inst. générales, agencts & aménagts divers					
		Matériel de transport					
		Matériel de bureau & mobilier informatique					
Emballages récupérables & divers							
Immobilisations corporelles en cours							
Avances et acomptes							
TOTAL				1 507	28 771		
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence			2 589 667		2 000	
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières						
TOTAL				2 589 667	2 000		
TOTAL GENERAL				2 591 174	36 371		
CADRE B		IMMOBILISATIONS		Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
				par virt poste	par cessions		
INCORPOR.	Frais d'établissement & dévelop.		TOTAL				
	Autres postes d'immob. incorporelles		TOTAL			5 600	
CORPORELLES	Terrains				674	28 014 1 590	
	Constructions	Sur sol propre					
		Sur sol d'autrui					
		Inst. gal. agen. amé. cons					
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.						
	Autres immos corporelles	Inst. gal. agen. amé. divers					
		Matériel de transport					
		Mat. bureau, inform., mobilier					
Emb. récupérables & divers							
Immobilisations corporelles en cours							
Avances et acomptes							
TOTAL				674	29 604		
FINANCIERE:	Particip. évaluées par mise en équivalence					2 591 667	
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts & autres immob. financières						
TOTAL				2 591 667			
TOTAL GENERAL				674	2 626 871		

En Euro

CADRE A	SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES				
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amortis sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement					
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles			216		216
TOTAL			216		216
Terrains					
Constructions	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui				
	Inst. générales agen. aménag.				
Inst. techniques matériel et outil. industriels					
Autres immob corporelles	Inst. générales agencem. amén.				
	Matériel de transport		3 972		3 972
	Mat. bureau et informatiq., mob.	603	369	450	522
	Emballages récupérables divers				
TOTAL		603	4 341	450	4 494
TOTAL GENERAL		603	4 556	450	4 709

CADRE B	VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES						
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	DOTATIONS			REPRISES			Mouv. net des amortissements fin de l'exercice
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement							
Fonds commercial							
Autres immob. incorporelles							
TOTAL							
Terrains							
Constr.							
Sur sol propre							
Sur sol autrui							
Inst. agenc. et amén.							
Inst. techn. mat. et outillage							
Immo. corp.							
Inst. gales, ag. am div							
Matériel transport							
Mat. bureau mobilier inf.							
Emballages réc. divers							
TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GÉNÉRAL							
Total général non ventilé							

CADRE C	Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net à la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à évaluer					
Primes de remboursement des obligations					

En Euro

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	15 832	15 832	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Etat & autres coll. publiques	280	280	
	Taxe sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	452 865		452 865
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)			
	Charges constatées d'avance	200	200	
TOTAUX		469 177	16 312	452 865
Renvois	(1) Montant			
	(2) des			
	- Créances représentatives de titres prêtés			
	- Prêts accordés en cours d'exercice			
	- Remboursements obtenus en cours d'exercice			
	Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)			

En Euro

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	200
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	200

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	7 219
Autres créances	
Disponibilités	
TOTAL	7 219

En Euro

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

DIFFÉRENTES CATÉGORIES DE TITRES	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
Titres composant le capital social au début de l'exercice	37 133,00	10,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin d'exercice	37 133,00	10,00

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	748 043	121 217	498 007	128 819
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)				
Fournisseurs & comptes rattachés	2 474	2 474		
Personnel & comptes rattachés				
Sécurité sociale & autr organismes sociaux				
Etat & Impôts sur les bénéfices	9 388	9 388		
autres Taxe sur la valeur ajoutée	5 736	5 736		
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés				
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés				
Groupe & associés (2)	1 667 587		1 667 587	
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)	17 093	17 093		
Dette représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAUX	2 450 320	155 908	2 165 593	128 819

Renvois	(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice	
		Emprunts remboursés en cours d'exer.	118 987
	(2)	Montant divers emprunts, dett/associés	

En Euro

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	293
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 680
Dettes fiscales et sociales	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL DES CHARGES À PAYER	1 973