

RCS : MACON Code greffe : 7106

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

**Le greffier du tribunal de commerce de MACON atteste l'exactitude des informations
transmises ci-après**

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2021 B 00453 Numéro SIREN : 901 180 240 Nom ou dénomination : HC INVEST

Ce dépôt a été enregistré le 02/10/2023 sous le numéro de dépôt B2023/003447



Bilan actif

HORACE
Société d'Avocats
Immeuble "Le Pigeon"

302, RUE MARSHALL
1850 CHAMPAIGNES-MÂCON
03 85 50 75 00
horace@horace-avocat.com

Dépôt au Greffe le :

COPIE
CERTIFIÉE - 2 OCT. 2023
CONFORME
LA GET
**TRIBUNAL de COMMERCE
de MÂCON**

HC INVEST

DocuSigned by :

CRIBEL Huni
2850B2473F70435

Actif			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	1 005	998	6	
		Fonds commercial (1)				
		Autres immobilisations incorporelles				
	Immobilisations corporelles	Immobilisations incorporelles en cours				
		Avances et acomptes				
		TOTAL	1 005	998	6	
		Terrains				
		Constructions				
	Immobilisations financières	Inst. techniques, mat. out. industriels				
		Autres immobilisations corporelles	2 205	717	1 488	
		Immobilisations en cours				
		Avances et acomptes				
		TOTAL	2 205	717	1 488	
	Participations évaluées par équivalence					
	Autres participations	488 075		488 075		
	Créances rattachées à des participations					
	Titres immob. de l'activité de portefeuille					
	Autres titres immobilisés					
	Prêts					
	Autres immobilisations financières					
	TOTAL	488 075		488 075		
	Total de l'actif immobilisé		491 285	1 715	489 570	
	Actif circulant	Stocks	Matières premières, approvisionnements			
En cours de production de biens						
En cours de production de services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises						
TOTAL						
Avances et acomptes versés sur commandes						
Créances		Clients et comptes rattachés	159 000		159 000	
		Autres créances	62 858		62 858	
		Capital souscrit et appelé, non versé				
	TOTAL	221 858		221 858		
Droits	Valeurs mobilières de placement					
	(dont actions propres :)					
	Instruments de trésorerie					
	Disponibilités	77 992		77 992		
TOTAL		77 992		77 992		
Charges constatées d'avance						
Total de l'actif circulant		299 851		299 851		
Frais d'émission d'emprunts à étaler						
Primes de remboursement des emprunts						
Écarts de conversion actif						
TOTAL DE L'ACTIF		791 137	1 715	789 421		
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)						
Clause de réserve de propriété						
Immobilisations			Stocks	Créances clients		



Bilan passif

HC INVEST

Passif		Au 31/12/2022	
Capitaux propres	Capital (dont versé : 479 000)	479 000	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport		
	Ecart de réévaluation		
	Ecart d'équivalence		
	Réserves		
	Réserve légale		
	Réserves statutaires		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
	Report à nouveau		
	Résultats antérieurs en instance d'affectation	180 607	
	Résultat de la période (bénéfice ou perte)		
	Situation nette avant répartition	659 607	
	Subvention d'investissement		
	Provisions réglementées		
Total		659 607	
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)	53 560	
	Total	53 560	
	Avances et acomptes reçus sur commandes (1)		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	12 642	
	Dettes fiscales et sociales	63 612	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes		
	Instruments de trésorerie		
Total		76 254	
	Produits constatés d'avance		
Total des dettes et des produits constatés d'avance		129 814	
	Écart de conversion passif		
TOTAL DU PASSIF		789 421	
	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 à moins d'un an	129 814	
	Renvois : (2) dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques		
	(3) dont emprunts participatifs		



Compte de résultat

HC INVEST

	France	Exportation	Du 07/07/2021 Au 31/12/2022 18 mois	
Produits d'exploitation (1)	Ventes de marchandises			
	Production vendue : - Biens			
	- Services	286 000	286 000	
	Chiffre d'affaires net	286 000	286 000	
	Production stockée			
	Production immobilisée			
	Produits nets partiels sur opérations à long terme			
Produits d'exploitation (2)	Subventions d'exploitation		3 785	
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges			
	Autres produits			
	Total		289 785	
Charges d'exploitation (3)	Marchandises Achats			
	Variation de stocks			
	Matières premières et autres approvisionnements Achats			
	Variation de stocks			
	Autres achats et charges externes (3)		21 006	
	Impôts, taxes et versements assimilés		15 264	
	Salaires et traitements		214 317	
	Charges sociales		148	
			1 715	
	Dotations - sur immobilisations amortissements			
Charges d'exploitation (4)	d'exploitation - sur actif circulant provisions			
	- pour risques et charges			
	Autres charges			
	Total		252 452	
Résultat d'exploitation A			37 332	
Bénéfice attribué ou perte transférée B				
	Perte supportée ou bénéfice transféré C			
Produits financiers	Produits financiers de participations (4)			
	Produits financiers d'autres valeurs mobilières de placement et créances d'actif immobilisé (4)		150 000	
	Autres intérêts et produits assimilés (4)			
	Reprises sur provisions, transferts de charges			
	Différences positives de change			
Produits financiers (5)	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			
	Total		150 000	
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			
Charges financières (6)	Total			
Résultat financier D			150 000	
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔT (± A ± B - C ± D) E			187 332	



Compte de résultat

HC INVEST

		Du 07/07/2021 Au 31/12/2022 18 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		
	Resultat exceptionnel	F	
	Participation des salariés aux résultats	G	
	Impôt sur les bénéfices	H	6 725
BÉNÉFICE OU PERTE (± E ± F - G - H)		180 607	
Renvois (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			



SARL HC INVEST

Annexe de base aux comptes de l'exercice clos-le 31/12/2022



Table des matières

1.	Faits caractéristiques de l'exercice	2
1.1.	Événements principaux.....	2
1.2.	Principes, règles et méthodes comptables.....	2
2.	Informations relatives au bilan.....	3
2.1.	Actif	3
2.1.1.	Immobilisations incorporelles.....	3
2.1.2.	Immobilisations corporelles.....	3
2.1.2.1.	Principaux mouvements de l'exercice.....	3
2.1.3.	Immobilisations financières	4
2.1.3.1.	Informations relatives aux filiales et participations	4
2.1.3.1.1.	Renseignements détaillés concernant les filiales et participations.....	4
2.1.4.	Produits à recevoir	5
2.1.5.	Créances	6
2.2.	Passif.....	7
2.2.1.	Capitaux propres	7
2.2.1.1.	Tableau de variation des capitaux propres.....	7
2.2.1.2.	Capital	7
2.2.2.	Dettes financières et autres dettes	8
2.2.3.	Charges à payer	9
3.	Informations relatives au compte de résultat	9



1. Faits caractéristiques de l'exercice

1.1. Evénements principaux

- Création de la société en juillet 2021
- Apport des titres de la SAS HC Distribution de 479 000 euros (100 %)
- Apport des titres de la SARL Pamies sport de 4 075 euros (100 %)
- Prise de participation dans la SASU 2PR de 5 000 euros (100 %)
- Prestations de management de 286 000 euros HT
- Dividendes de 150 000 euros distribués par la SAS HC Distribution

1.2. Principes, règles et méthodes comptables

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du code de commerce et du règlement 2014-03 de l'ANC.

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.



2. Informations relatives au bilan

2.1. Actif

2.1.1. Immobilisations incorporelles

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, après déduction 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.

2.1.2. Immobilisations corporelles

2.1.2.1. Principaux mouvements de l'exercice

	Augmentations		Diminutions	
	Réévaluation	Acquisition Apports Virements	Virements poste à poste	Cessions rebuts
Installations techniques, matériel et outillage industriels	-	-	-	-
Installations générales, agencements, aménagements divers	-	-	-	-
Matériel de transport	-	-	-	-
Matériel de bureau et informatique, mobilier	-	2 206	-	-
Emballages récupérables et divers	-	-	-	-
Immobilisations corporelles en cours	-	-	-	-
Avances et acomptes	-	-	-	-



2.1.3. Immobilisations financières

	Augmentations		Diminutions	
	Réévaluation	Acquisition apports Virements	Virement poste à poste	Cessions Rebuts
Participations évaluées par équivalence	-	-	-	-
Titres de participation (y compris évaluées par équivalence. ci-dessus)	-	488 075	-	-
Créances rattachées à des participations	-	-	-	-
Autres titres immobilisés	-	-	-	-
Prêts et autres immobilisations financières	-	-	-	-

2.1.3.1. Informations relatives aux filiales et participations

2.1.3.1.1. Renseignements détaillés concernant les 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.	Dividendes	Brute	Nette	Résultats	Cautions
SAS HC Distribution	10 398	100 150	479	479	3 101 170	62
	Observation :					
SARL PAMIES SPORT	4 67	100	4	4	225 10	
	Observation :					
SASU 2PR	5	100	5	5	45 6	
	Observation :					



2.1.4. Produits à recevoir

Libellés	Montant
INTERÊTS COURUS	
Immobilisations financières	-
Participations groupe	-
Participations Hors groupe	-
Clients	-
Associés	-
Valeurs mobilières de placements	-
AUTRES PRODUITS	
Factures à établir	159 000
RRR à obtenir, avoirs à recevoir	-
Personnel	-
Sécurité sociale	-
Etat	-
Divers	-
TOTAL	159 000



2.1.5. Créances

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

	ÉTAT DES CRÉANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations	-	-	-
	Prêts	-	-	-
	Autres immobilisations financières	-	-	-
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	-	-	-
	Autres créances clients	159 000	159 000	-
	Créance représentative des titres prêtés ou remis en garantie	-	-	-
	Personnel et comptes rattachés	-	-	-
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	-	-	-
	Etat et autres collectivités publiques	Impôt sur les bénéfices	-	-
		Taxe sur la valeur ajoutée	838	838
		Autres impôts, taxes et versement assimilés	-	-
		Divers	-	-
	Groupes et associés	62 021	62 021	-
	Débiteur divers	-	-	-
Charges constatées d'avance		-	-	-
TOTAL		221 859	221 859	-



2.2. Passif

2.2.1. Capitaux propres

2.2.1.1. Tableau de variation des capitaux propres

Libellés	N-1	+	-	N
Capital	-	479 000	-	479 000
Primes, réserves et écarts	-	-	-	-
Report à nouveau	-	-	-	-
Résultat	-	180 608	-	180 608
Subventions d'investissement	-	-	-	-
Provisions réglementées	-	-	-	-
Autres	-	-	-	-
TOTAL	-	659 608	-	659 608

Le capital est composé de 47 900 parts sociales de 10 euros de valeur nominale.

Il n'y a pas eu de changement au cours de l'exercice.



2.2.2. Dettes financières et autres 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	12 642	12 642	-	-
Personnel et comptes rattachés	-	-	-	-
Sécurité sociales et autres organismes	25 911	25 911	-	-
Impôts sur les bénéfices	6 725	6 725	-	-
TVA	30 576	30 576	-	-
Obligations cautionnées	-	-	-	-
Autres impôts et taxes	400	400	-	-
Dettes sur immobilisation Et comptes rattachés	-	-	-	-
Groupe et associés	53 560	53 560	-	-
Autres dettes	-	-	-	-
Dettes titres empruntés ou rem. Garant	-	-	-	-
Produits constatés d'avance	-	-	-	-
TOTAL	129 814	129 814	-	-



2.2.3. 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	12 642
RRR à accorder, avoirs à établir	-
Participation des salariés	-
Personnel	-
Sécurité sociale	25 911
Autres charges fiscales	400
Divers	-
TOTAL	38 953

3. Informations relatives au compte de résultat

	France	Export et communautaire	Total
Ventes marchandises	-	-	-
Production vendues :			
- Biens	-	-	-
- Services	286 000	-	286 000
Chiffre d'affaires net	286 000	-	286 000

HC INVEST
Société à responsabilité limitée
au capital de 479 000 euros
Siège social : 520 Chemin du Voisinnet
71850 CHARNAY LES MACON
901 180 240 RCS MACON

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 20 JUIN 2023

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2022

DEUXIEME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2022 s'élevant à 180 607 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice 180 607 euros

A la réserve légale 9 030 euros

Le solde 171 577 euros

En totalité au compte "autres réserves" qui s'élève ainsi à 171 577 euros.

L'Assemblée Générale prend acte que s'agissant du premier exercice social, il ne peut y avoir eu lieu à une distribution antérieure de dividendes.

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 20 JUIN 2023

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

certifiée conforme

NOUACE
Société d'Avocats
Immobilier "Le Village"
344, Rue de la République
71850 CHARNAY LES MACON
Tel : 03 85 90 75 60
contact@nouace.fr

Certifié conforme
La Gérance

DocuSigned by:
CRIBEL Henri
2B50B2473F70435