

RCS : BOURG EN BRESSE

Code greffe : 0101

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

Le greffier du tribunal de commerce de BOURG EN BRESSE atteste l'exactitude des informations transmises ci-après

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2012 B 01408

Numéro SIREN : 789 952 686

Nom ou dénomination : HMS

Ce dépôt a été enregistré le 24/10/2023 sous le numéro de dépôt 12301

Bilan Actif

Etat exprimé en euros

		31/12/2022			31/12/2021
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	84 617	68 062	16 555	25 709
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions	15 599	6 092	9 507	11 067
	Installations techniques, mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	111 057	48 235	62 822	76 889
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	703 231		703 231	742 941
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	1 820		1 820	1 820
TOTAL (II)		916 323	122 390	793 934	858 426
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				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	176 758		176 758	59 101
	Autres créances	487 367		487 367	502 585
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	69 911		69 911	120 473
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	2 163		2 163	143
	TOTAL (III)	736 199		736 199	682 302
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		1 652 523	122 390	1 530 133	1 540 728

(1) dont droit au bail

(2) dont immobilisations financières à moins d'un an

(3) dont créances à plus d'un an

1 820

Copie Certifiée Conforme

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

31/12/2022

31/12/2021

Capitaux Propres	Capital social ou individuel	50 000	50 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	5 000	5 000
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	714 332	618 020
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	250 654	96 312
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	1 019 987	769 332
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total des provisions		
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	256 157	421 704
	Emprunts et dettes financières divers (3)	168 582	318 313
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	13 443	9 943
	Dettes fiscales et sociales	37 865	21 435
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	12 600	
	Produits constatés d'avance (1)	21 500	
	Total des dettes	510 146	771 395
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	1 530 133	1 540 728
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	250 654,13	96 311,95
	(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	325 658	446 968
	(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		
	(3) Dont emprunts participatifs		

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

31/12/2022

31/12/2021

		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	342 297		342 297	315 973
	Montant net du chiffre d'affaires	342 297		342 297	315 973
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation				
CHARGES D'EXPLOITATION	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			3 352	3 405
	Autres produits			10	5
	Total des produits d'exploitation (1)			345 659	319 382
	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements				
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			104 706	99 835
	Impôts, taxes et versements assimilés			1 368	1 285
	Salaires et traitements			98 071	103 598
CHARGES D'EXPLOITATION	Charges sociales du personnel			3 128	3 355
	Cotisations personnelles de l'exploitant			37 067	32 107
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			30 353	33 307
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations				
	- sur actif circulant				
	Dotations aux provisions				
	Autres charges			23	6
CHARGES D'EXPLOITATION	Total des charges d'exploitation (2)			274 716	273 492
	RESULTAT D'EXPLOITATION			70 943	45 890

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

31/12/2022

31/12/2021

RESULTAT D'EXPLOITATION		70 943	45 890
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3) D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3) Autres intérêts et produits assimilés (3) Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges Différences positives de change Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	157 500	63 750
	Total des produits financiers	157 500	63 750
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions Intérêts et charges assimilées (4) Différences négatives de change Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	4 712	6 119
	Total des charges financières	4 712	6 119
RESULTAT FINANCIER		152 788	57 631
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		223 731	103 521
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	90 000	2 120
	Total des produits exceptionnels	90 000	2 120
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	25 47 500	2 120
	Total des charges exceptionnelles	47 525	2 120
RESULTAT EXCEPTIONNEL		42 475	
PARTICIPATION DES SALAIRES IMPOTS SUR LES BÉNÉFICES		15 552	7 209
TOTAL DES PRODUITS		593 159	385 252
TOTAL DES CHARGES		342 505	288 940
RESULTAT DE L'EXERCICE		250 654	96 312

- (1) dont produits afférents à des exercices antérieurs
 (2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs
 (3) dont produits concernant les entreprises liées
 (4) dont intérêts concernant les entreprises liées

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **1 530 133** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **593 159** euros et un total **charges** de **342 505** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **250 654** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2022** et finit le **31/12/2022**.
Il a une durée de **12** mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

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

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

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute 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.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

Créances et dettes

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

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.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

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

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

Immobilisations

Etat exprimé en euros		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2022
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	81 899		2 718			84 617
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	81 899		2 718			84 617
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement	15 599					15 599
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers	43 859		2 054			45 913
	Matériel de transport	37 874					37 874
	Matériel de bureau, mobilier	26 470		799			27 269
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	123 803		2 853			126 656	
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	742 941		7 790		47 500	703 231
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	1 820					1 820
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	744 761		7 790		47 500	705 051
TOTAL		950 462		13 361		47 500	916 323

Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2022
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles	56 190	11 873		68 062
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	56 190	11 873		68 062
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement	4 532	1 560		6 092
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	5 641	4 670		10 311
	Matériel de transport	8 254	4 455		12 709
	Matériel de bureau, mobilier	17 419	7 796		25 215
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	35 847	18 481		54 327
TOTAL		92 036	30 353		122 390

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires							
	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Fonds commercial							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agenct aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

		31/12/2022	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	1 820		1 820
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	176 758	176 758	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	3 429	3 429	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	477 117	477 117	
	Débiteurs divers	6 822	6 822	
	Charges constatées d'avances	2 163	2 163	
	TOTAL DES CREANCES	668 109	666 289	1 820
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2022	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	256 157	71 669	184 488	
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	13 443	13 443		
	Personnel et comptes rattachés	2 334	2 334		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	711	711		
	Impôts sur les bénéfices	4 823	4 823		
	Taxes sur la valeur ajoutée	29 997	29 997		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés				
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	168 582	168 582		
	Autres dettes	12 600	12 600		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	21 500	21 500		
	TOTAL DES DETTES	510 146	325 658	184 488	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		164 658			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)		51 742			

Capital social

Etat exprimé en euros		31/12/2022	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		5 000,00	10,0000	50 000,00
	Emises pendant l'exercice				
	Remboursées pendant l'exercice				
	Du capital social fin d'exercice		5 000,00	10,0000	50 000,00

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros

31/12/2022

Total des Produits à recevoir		10 934
Autres créances clients <i>CLIENTS FACTURES A ETABLIR</i>	<i>10 934</i>	10 934

Charges à payer

Etat exprimé en euros

31/12/2022

Total des Charges à payer		16 745
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit <i>INTERETS COURUS SUR EMPRUNTS</i>	<i>1 435</i>	1 435
Dettes fournisseurs et comptes rattachés <i>FOURNISSEURS - FNP</i>	<i>1 877</i>	1 877
Dettes fiscales et sociales <i>CONGES PAYES</i> <i>CHARGES SOC.SUR CONGES</i>	<i>790</i> <i>44</i>	833
Autres dettes <i>CLIENTS AVOIR A ETABLIR</i>	<i>12 600</i>	12 600

Charges et Produits constatés d'avance

Etat exprimé en euros	31/12/2022	Charges	Produits
Charges et Produits d'EXPLOITATION		2 163	21 500
Charges et Produits FINANCIERS			
Charges et Produits EXCEPTIONNELS			
TOTAL		2 163	21 500

--

HMS
Société à responsabilité limitée à capital variable
Au capital minimum de 2 500 €
Au capital actuel de 50 000 €
Siège social : 142 RUE ALBERT CAMUS
01140 SAINT-DIDIER-SUR-CHALARONNE
789 952 686 RCS BOURG EN BRESSE

DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉ UNIQUE
DU 17 JUILLET 2023

DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2022

DEUXIEME DÉCISION

L'associé unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2022 s'élevant à 250 654,13 € de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	250 654,13 €
En totalité au compte "autres réserves" qui s'élève ainsi à 964 986 €.	

Conformément à la loi, l'associé unique constate qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois exercices précédents.

Certifié conforme
La Gérance

