

HPC PARTNERS
Société par actions simplifiée au capital de 88.000 euros
Siège social : 14, Rue Cambacérès
75008 PARIS
908.812.175 R.C.S. PARIS

PROCES-VERBAL DES DELIBERATIONS
DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 24 JUIN 2024

L'an deux mille vingt-quatre,
Le 24 juin,
A 16 heures,

Les associés de la société par actions simplifiée dénommée "HPC PARTNERS", au capital social de 96.888,80 euros, divisé en 121.111 actions de 0,80 euros de valeur nominale chacune, ayant son siège social sis 14, Rue Cambacérès – 75008 PARIS, se sont réunis en Assemblée Générale Ordinaire Annuelle, au 130 rue de la Jasse de Maurin – 34070 Montpellier, sur convocation du Président de la Société faite conformément aux stipulations des statuts, pour délibérer sur l'ordre du jour suivant :

ORDRE DU JOUR

- Lecture du rapport de gestion établi par le Président ;
- Approbation des comptes sociaux de l'exercice clos le 31 décembre 2023, et quitus au Président ;
- Approbation des charges non déductibles ;
- Affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2023 ;
- Lecture du rapport sur les conventions entre la Société et ses dirigeants ou associés et approbation desdites conventions.

Il a été établi une feuille de présence qui a été émargée par chaque associé présent ou mandataire au moment de son entrée en séance.

L'Assemblée Générale est présidée par Monsieur Patrice CAVALIER, en sa qualité de Président.

La feuille de présence, certifiée exacte par le Président, permet de constater que les associés présents ou ayant donné pouvoir possèdent 121.111 actions sur les 121.111 actions ayant le droit de vote

En conséquence, l'Assemblée Générale est régulièrement constituée et peut valablement délibérer.

Le Président dépose sur le bureau et met à la disposition de l'Assemblée :

- les justificatifs des convocations régulières des associés,
- la feuille de présence, les pouvoirs des associés représentés, et la liste des associés,
- les comptes sociaux annuels arrêtés au 31 décembre 2023,
- le rapport de gestion établi par le Président,
- un exemplaire des statuts de la Société,
- le texte du projet des résolutions qui sont soumises à l'Assemblée.

Le Président déclare que le texte des résolutions ainsi que tous les documents et informations leur permettant de se prononcer en toute connaissance de cause sur les résolutions présentées à leur approbation ont été mis à la disposition de chaque associé avant la date de la présente Assemblée.

Le Président déclare également que les documents et renseignements prévus par les dispositions législatives et réglementaires ont été communiqués aux Commissaires aux Comptes dans les délais prévus par la loi.

DS
AL

DS
BN

DS
FS

DS
MB

DS
NB

DS
20

DS
4

L'Assemblée lui donne acte de ces déclarations.

Le Président rappelle ensuite l'ordre du jour sur lequel l'Assemblée est appelée à délibérer.

Puis, le Président présente et commente les comptes sociaux puis donne lecture du rapport de gestion exposant notamment l'activité au cours du dernier exercice écoulé et les perspectives d'avenir.

Après lecture, le Président déclare la discussion ouverte et offre la parole à toute personne qui désirerait la prendre.

Certaines explications sont fournies et diverses observations sont échangées puis personne ne demandant la parole, le Président met successivement aux voix les résolutions suivantes :

RESOLUTION LIMINAIRE

L'Assemblée Générale reconnaît avoir disposé de toutes les informations nécessaires pour statuer en connaissance de cause sur les résolutions mises à l'ordre du jour de la présente assemblée.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

PREMIERE RESOLUTION

L'Assemblée Générale, après avoir pris connaissance du rapport du Président, approuve les comptes annuels, à savoir le bilan, le compte de résultat et l'annexe arrêtés le 31 décembre 2023 tels qu'ils lui ont été présentés, ainsi que les opérations traduites dans ces comptes et résumées dans ces rapports.

En conséquence, l'Assemblée Générale donne au Président quitus entier et sans réserve de sa gestion pour l'exercice clos le 31 décembre 2023.

L'Assemblée Générale prend acte, conformément à l'article 223 quater du Code général des impôts, qu'au cours de l'exercice écoulé aucune somme n'a été enregistrée au titre des dépenses ou charges non déductibles fiscalement visées à l'article 39, 4 du Code général des impôts.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

DEUXIEME RESOLUTION

Sur la proposition qui lui est faite, l'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de 585.357 euros de l'exercice de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	585.357 euros
------------------------	---------------

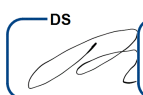
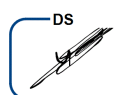
Affectation proposée :

A la réserve légale	889 euros
---------------------	-----------

Autres réserves	584.468 euros
-----------------	---------------

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres de la Société seraient de 852.287 euros.

Afin de nous conformer aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, nous vous rappelons qu'aucun dividende n'a été distribué depuis la création de la société.

							
---	---	---	---	--	---	---	---

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

TROISIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale, après avoir entendu lecture du rapport spécial du Président sur les conventions visées par l'article L. 227-10 du Code de commerce, et statuant sur ce rapport, prend acte purement et simplement de l'absence de toute convention de cette nature mentionnée dans ledit rapport.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

L'ordre du jour étant épuisé et personne ne demandant plus la parole, le Président déclare la séance levée.

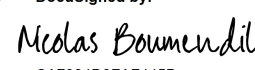
De tout ce que dessus, il a été dressé le présent procès-verbal qui, après lecture, a été signé par le Président et les associés par voie électronique.

Patrice CAVALIER

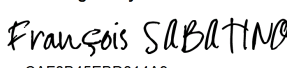
DocuSigned by:

87B0D6B5E0B44F0...

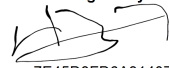
Nicolas BOUMENDIL

DocuSigned by:

CA7984D9FAF445D...

François SABATINO

DocuSigned by:

CAF8B45EBD814A9...

Marc BALTZ

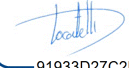
DocuSigned by:

7E45D8FD6A31407...

Benedict NORRINGTON

DocuSigned by:

EF1AC83B15D84A5...

Pascal LOCATELLI

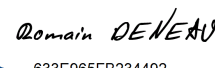
DocuSigned by:

91933D27C2F24D6...

Arnaud LEPINOIS

DocuSigned by:

0BA2F01B7447498...

Romain DENEAU

DocuSigned by:

633E965FB234492...



JONQUET - ONDE Expertise S.A.R.L.

SOCIÉTÉ D'EXPERTISE COMPTABLE

COMPTES ANNUELS

S.A.S. HPC PARTNERS

14 RUE CAMBACERES
75008 PARIS

Exercice clos le : 31/12/2023

SIRET : **90881217500010**

Certifié
conforme à
l'original

DocuSigned by:

87B0D6B5E0B44F0...

Bilan

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)		du 01/12/2021 au 31/12/2022 (13 mois)		Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
Capital souscrit non appelé (0) Actif immobilisé					
Frais d'établissement					
Recherche et développement					
Concessions, brevets, droits similaires					
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles					
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles					
Terrains					
Constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels					
Autres immobilisations corporelles					
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes					
Participations évaluées selon mise en équivalence					
Autres participations	18 222 045		18 222 045	18 222 045	
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières					
TOTAL (I)	18 222 045		18 222 045	18 222 045	
Actif circulant					
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					
Clients et comptes rattachés	8 370 699		8 370 699	2 578 110	5 792 589
Autres créances					
. Fournisseurs débiteurs	18 000		18 000	18 000	
. Personnel	5 366		5 366		5 366
. Organismes sociaux				356	- 356
. Etat, impôts sur les bénéfices	57 381		57 381		57 381
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	713 863		713 863	244 819	469 044
. Autres					
Capital souscrit et appelé, non versé					
Valeurs mobilières de placement					
Disponibilités	1 104		1 104		1 104
Instruments financiers à terme et jetons détenus					
Charges constatées d'avance					
TOTAL (II)	9 166 413		9 166 413	2 841 285	6 325 128
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)					
Primes de remboursement des obligations (IV)					
Ecarts de conversion et différences d'évaluation actif (V)					
TOTAL ACTIF (0 à V)	27 388 458		27 388 458	21 063 330	6 325 128

Bilan (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)	du 01/12/2021 au 31/12/2022 (13 mois)	Variation
Capitaux Propres			
Capital social ou individuel (dont versé : 96 889)	96 889	80 000	16 889
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...			
Ecarts de réévaluation			
Réserve légale	8 800		8 800
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves			
Report à nouveau	161 241		161 241
Résultat de l'exercice	585 357	178 930	406 427
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
Résultat de l'exercice précédent à affecter			
TOTAL (I)	852 287	258 930	593 357
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
TOTAL (II)			
Provisions pour risques et charges			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges			
TOTAL (III)			
Emprunts et dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres Emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
. Emprunts	18 200 000	18 200 000	
. Découverts, concours bancaires		1 358	- 1 358
Emprunts et dettes financières diverses			
. Divers	2 680 573	1 108 247	1 572 326
. Associés	23 926	23 926	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 228 390	872 649	1 355 741
Dettes fiscales et sociales			
. Personnel	5 381	1 270	4 111
. Organismes sociaux	93 176	85 246	7 930
. Etat, impôts sur les bénéfices		57 863	- 57 863
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	1 395 117	429 685	965 432
. Etat, obligations cautionnées			
. Autres impôts, taxes et assimilés	24 917	21 657	3 260
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	640 084	2 500	637 584
Instruments financiers à terme			
Produits constatés d'avance	1 244 608		1 244 608
TOTAL (IV)	26 536 171	20 804 400	5 731 771
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif(V)			
TOTAL PASSIF (I à V)	27 388 458	21 063 330	6 325 128

Compte de résultat

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)			du 01/12/2021 au 31/12/2022 (13 mois)	Variation absolue	%
	France	Exportations	Total	Total		
Ventes de marchandises						
Production vendue biens						
Production vendue services	4 068 136		4 068 136	2 603 149	1 464 987	56,28
Chiffres d'affaires Nets	4 068 136		4 068 136	2 603 149	1 464 987	56,28
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges			8 739	2 913	5 826	200,00
Autres produits			10	7	3	42,86
Total des produits d'exploitation (I)			4 076 885	2 606 069	1 470 816	56,44
Achats de marchandises (y compris droits de douane)						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stock (matières premières et autres approv.)						
Autres achats et charges externes			3 198 835	1 830 303	1 368 532	74,77
Impôts, taxes et versements assimilés			6 810	4 925	1 885	38,27
Salaires et traitements			425 322	257 760	167 562	65,01
Charges sociales			203 945	118 605	85 340	71,95
Dotations aux amortissements sur immobilisations						
Dotations aux provisions sur immobilisations						
Dotations aux provisions sur actif circulant						
Dotations aux provisions pour risques et charges						
Autres charges			4	1	3	300,00
Total des charges d'exploitation (II)			3 834 916	2 211 595	1 623 321	73,40
RESULTAT EXPLOITATION (I-II)			241 969	394 474	- 152 505	-38,66
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						
Produits financiers de participations			1 305 000		1 305 000	N/S
Produits des autres valeurs mobilières et créances						
Autres intérêts et produits assimilés						
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement						
Total des produits financiers (V)			1 305 000		1 305 000	N/S
Dotations financières aux amortissements et provisions						
Intérêts et charges assimilées			961 612	157 681	803 931	509,85
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement						
Total des charges financières (VI)			961 612	157 681	803 931	509,85
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			343 388	-157 681	501 069	317,77
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (I-II+III-IV+V-VI)			585 357	236 793	348 564	147,20

Compte de résultat (suite)

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)	du 01/12/2021 au 31/12/2022 (13 mois)	Variation absolue	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Total des produits exceptionnels (VII)				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion				
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
Total des charges exceptionnelles (VIII)				
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)				
Participation des salariés (IX)		57 863	- 57 863	-100
Impôts sur les bénéfices (X)				
Total des Produits (I+III+V+VII)	5 381 885	2 606 069	2 775 816	106,51
Total des charges (II+IV+VI+VII+IX+X)	4 796 528	2 427 140	2 369 388	97,62
RESULTAT NET	585 357	178 930	406 427	227,14
Dont Crédit-bail mobilier				
Dont Crédit-bail immobilier				

Préambule

L'exercice social clos le 31/12/2023 a une durée de 12 mois.

L'exercice précédent clos le 31/12/2022 avait une durée de 13 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 27 388 458 €.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 585 357 €.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 26/04/2024 par les dirigeants.

Règles et méthodes comptables

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.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

Les immobilisations financières composées principalement de titres de participations et de créances sur titres de participation sont valorisées au coût historique d'acquisition. Cette valeur est comparée chaque année à la valeur d'utilité qui tient compte de la rentabilité et des perspectives d'évolution des sociétés concernées.

Sur 2023 la société a réalisé des modifications de son capital qui s'établit à 96 888,80 € au 31/12/2023.

Notes sur le bilan actif

Actif immobilisé

Les mouvements de l'exercice sont détaillés dans les tableaux ci-dessous :

Immobilisations brutes = 18 222 045 E

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Immobilisations financières	18 222 045			18 222 045
TOTAL	18 222 045			18 222 045

Etat des créances = 9 165 309 E

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé			
Actif circulant & charges d'avance	9 165 309	9 165 309	
TOTAL	9 165 309	9 165 309	

Notes sur le bilan passif

Capital social = 96 889 E

Mouvements des titres	Nombre	Val. nominale	Capital social
Titres en début d'exercice	100000	1,00	100 000
Titres émis	21111	0,80	16 889
Titres remboursés ou annulés	100000	0,20	20 000
Titres en fin d'exercice	121111	0,80	96 889

Etat des dettes = 26 536 171 E

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	18 200 000		18 200 000	
Dettes financières diverses	2 699 499	2 699 499		
Fournisseurs	2 228 390	2 228 390		
Dettes fiscales & sociales	1 518 590	1 518 590		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	645 084	645 084		
Produits constatés d'avance	1 244 608	1 244 608		
TOTAL	26 536 171	8 336 171	18 200 000	

Charges à payer par postes du bilan = 1 106 292 E

Charges à payer	Montant
Emp. & dettes établ. de crédit	50 289
Emp. & dettes financières div.	
Fournisseurs	1 046 275
Dettes fiscales & sociales	9 727
Autres dettes	
TOTAL	1 106 292

Produits constatés d'avance = 1 244 608 E

Les produits constatés d'avance ne sont composés que de produits ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.