

RCS : LILLE METROPOLE

Code greffe : 5910

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2015 B 01514

Numéro SIREN : 811 560 010

Nom ou dénomination : HUB & CO

Ce dépôt a été enregistré le 10/07/2023 sous le numéro de dépôt 13893

2023, SC13893

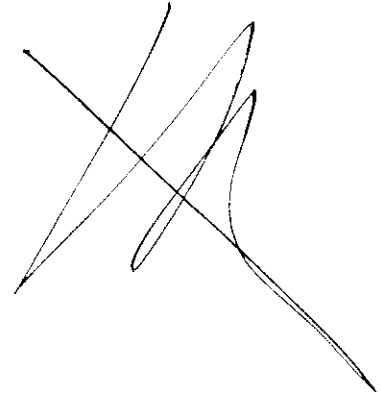
LM

certifié conforme à l'original

HUB & CO

SIRET : 811 560 010 00019

5020 HAMEAU DU FRESNOY
59 134 FOURNES EN WEPPE



Comptes annuels

31 décembre 2022

PANSARD & ASSOCIÉS

EXPERTS COMPTABLES
AMERICAN INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
INTERNATIONAL AFFILIATE

www.pansard-associés.com

Comptes annuels

Attestation d'Expert Comptable

MISSION DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

Conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de la société SASU HUB & CO relatifs à l'exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022.

Les comptes annuels ci-joints, qui comportent 15 pages, se caractérisent par les données suivantes :

	Montants en Euro
Total bilan	713 865
Chiffre d'affaires	30 000
Résultat net comptable (Bénéfice)	215 544

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle du Conseil Supérieur de l'Ordre des Experts-Comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Fait à ROUBAIX

Le 02/05/2023

François DELBECQ
Expert-Comptable Associé

Bilan actif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 31/12/2022	Net 31/12/2021
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires				
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles	2 639	2 639		
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations	161 000		161 000	154 999
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	163 639	2 639	161 000	154 999
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	36 000		36 000	
Autres créances	313 440		313 440	76 490
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	203 425		203 425	567 418
Charges constatées d'avance (3)				
TOTAL ACTIF CIRCULANT	552 865		552 865	643 908
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	716 504	2 639	713 865	798 907
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

Bilan passif

	31/12/2022	31/12/2021
CAPITAUX PROPRES		
Capital	319 000	319 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	28 410	3 958
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	27 501	72 928
Report à nouveau	-140 000	-430 000
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	215 544	489 024
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	450 455	454 910
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		
Emprunts et dettes financières diverses (3)	238 780	323 632
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 227	4 824
Dettes fiscales et sociales	20 403	15 542
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES	263 410	343 997
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	713 865	798 907

(1) Dont à plus d'un an (a)

(1) Dont à moins d'un an (a)

263 410

343 997

(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque

(3) Dont emprunts participatifs

(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours

Compte de résultat

	du 01/01/22 au 31/12/22 12 mois	du 01/01/21 au 31/12/21 12 mois	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
PRODUITS				
Ventes de marchandises				
Production vendue	30 000		30 000	
Production stockée				
Subventions d'exploitation				
Autres produits		4	-4	-100,00
Total	30 000	4	29 996	NS
CONSOMMATION M/SES & MAT				
Achats de marchandises				
Variation de stock (m/ses)				
Achats de m.p & aut.approv.				
Variation de stock (m.p.)				
Autres achats & charges externes	3 676	6 047	-2 371	-39,21
Total	3 676	6 047	-2 371	-39,21
MARGE SUR M/SES & MAT	26 324	-6 043	32 367	-535,59
CHARGES				
Impôts, taxes et vers. assim.	558	752	-194	-25,80
Salaires et Traitements				
Charges sociales		1 042	-1 042	-100,00
Amortissements et provisions				
Autres charges				
Total	558	1 794	-1 236	-68,90
RESULTAT D'EXPLOITATION	25 766	-7 837	33 603	-428,76
Produits financiers	195 576	500 274	-304 698	-60,91
Charges financières	5 797	3 413	2 385	69,87
Résultat financier	189 779	496 861	-307 082	-61,80
Opérations en commun				
RESULTAT COURANT	215 544	489 024	-273 479	-55,92
Produits exceptionnels				
Charges exceptionnelles				
Résultat exceptionnel				
Participation des salariés				
Impôts sur les bénéfices				
RESULTAT DE L'EXERCICE	215 544	489 024	-273 479	-55,92

Annexe

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SASU HUB & CO

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2022, dont le total est de 713 865 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 215 544 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2022 au 31/12/2022.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Ces comptes annuels ont été arrêtés par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2022 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2016-07 du 4 novembre 2016 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité 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.

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.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en Euro.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, sont rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

- * Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- * Matériel informatique : 3 ans
- * Mobilier : 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

Règles et méthodes comptables

Immobilisations financières

Les immobilisations financières sont évaluées à leur valeur nominale.

Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Créances et dettes

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

Changement de méthodes comptables

Aucun changement de méthode comptable n'est à constater.

Faits significatifs

Aucun fait significatif n'est à signaler.

Continuité d'exploitation

Aucun événement de nature à compromettre la continuité d'exploitation n'est à constater.

Evènements postérieurs à la clôture

Aucun événement postérieur à la clôture n'est à constater.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles				
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers				
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	2 639			2 639
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	2 639			2 639
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	154 999	6 001		161 000
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières				
Immobilisations financières	154 999	6 001		161 000
ACTIF IMMOBILISE	157 638	6 001		163 639

Notes sur le bilan

Immobilisations financières

Liste des filiales et participations

Renseignements détaillés sur chaque titre

	Capital	Capitaux propres (autres que le capital)	Quote-part du capital détenue	Résultat du dernier exercice clos
- Filiales (détenues à + 50 %)				
SAS LOTUS 59134 FOURNES EN WEPPE	150 000	2 253 244	99,99	121 190
- Participations (détenues entre 10 et 50%)				
SAS GINTO 59200 TOURCOING	10 000		50,00	

Renseignements globaux sur toutes les filiales

	Valeur comptable Brute	Valeur comptable Nette	Montant des prêts et avances	Cautions et avals	Dividendes encaissés
- Filiales (détenues à + 50 %)	149 999	149 999			
- Participations (détenues entre 10 et 50%)	5 000	5 000			
- Autres filiales françaises					
- Autres filiales étrangères					
- Autres participations françaises					
- Autres participations étrangères					

Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles				
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers				
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	2 639			2 639
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	2 639			2 639
ACTIF IMMOBILISE	2 639			2 639

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 349 440 Euro et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres			
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	36 000	36 000	
Autres	313 440	313 440	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance			
Total	349 440	349 440	

Prêts accordés en cours d'exercice

Prêts récupérés en cours d'exercice

Produits à recevoir

	Montant
Clients - factures à établir	36 000
Charges sociales - produits à recev	20 550
Total	56 550

Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 319 000,00 Euro décomposé en 319 000 titres d'une valeur nominale de 1,00 Euro.

	Nombre	Valeur nominale
Titres composant le capital social au début de l'exercice	319 000	1,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	319 000	1,00

Affectation du résultat

	Montant
Report à Nouveau de l'exercice précédent	
Résultat de l'exercice précédent	489 024
Prélèvements sur les réserves	45 427

Total des origines 534 451

Affectations aux réserves	24 451
Distributions	510 000
Autres répartitions	
Report à Nouveau	

Total des affectations 534 451

Notes sur le bilan

Tableau de variation des capitaux propres

Le montant des acomptes sur dividendes versés au 31/12/2022, inclus sur la ligne de report à nouveau, se monte à 140 000 Euro. Le montant des acomptes sur dividendes versés au titre de l'exercice précédent se montait à 430 000 Euro.

	Solde au 01/01/2022	Affectation des résultats	Augmentations	Diminutions	Solde au 31/12/2022
Capital	319 000				319 000
Réserve légale	3 958	24 451	24 451		28 410
Réserves générales	72 928	-45 427		45 427	27 501
Report à Nouveau	-430 000			-290 000	-140 000
Résultat de l'exercice	489 024	-489 024	215 544	489 024	215 544
<i>Dividendes</i>		<i>510 000</i>			
Total Capitaux Propres	454 910		239 996	244 451	450 455

Dettes

Notes sur le bilan

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 263 410 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine				
- à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 227	4 227		
Dettes fiscales et sociales	20 403	20 403		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	238 780	238 780		
Produits constatés d'avance				
Total	263 410	263 410		

(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice

(*) Emprunts remboursés sur l'exercice

(**) Dont envers les associés 238 780

Le montant des divers emprunts et dettes contractés auprès d'associés personnes physiques s'élève à 237 376 Euro.

Charges à payer

	Montant
Fournisseurs - FNP	2 160
Associés - intérêts courus	1 405
Charges sociales - charges à payer	14 403
Total	17 968

certificat conforme à l'original

HUB & CO

Société Par Actions Simplifiée
Au capital de 319 000,00 Euros
Siège social : 5020 Hameau du Fresnoy
59134 - FOURNES EN WEPPE
811 560 010 RCS LILLE METROPOLE

TEXTE DE LA DECISION ANNUELLE D'AFFECTATION DE RESULTAT PRISE PAR L'ASSOCIE UNIQUE DU 30 JUIN 2023

DEUXIÈME DECISION

L'associé unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2022, s'élevant à 215 544,43 €, de la manière suivante :

- Un résultat de	215 544,43 €
- Une somme de	-140 000,00 €
à l'amortissement du compte "Acomptes sur les dividendes" débiteur de pareil montant	
- Le solde de	75 544,43 €
- Porté au compte « Autres réserves » qui se montera à	175 099,06 €

Rappel des dividendes antérieurement distribués

L'associé unique, pour répondre aux prescriptions de l'article 243 bis du Code général des impôts, rappelle qu'un acompte sur dividendes de 140 000 € a été opéré suite à une décision de l'associé unique en date du 6 août 2022.

