

RCS : EVRY Code greffe : 7801

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2012 B 01544 Numéro SIREN : 751 216 136 Nom ou dénomination : HORACE GESTION
--

Ce dépôt a été enregistré le 28/01/2021 sous le numéro de dépôt 2224

HORACE GESTION
SARL au capital de 1.623.680
12, rue des Patenottes – 91450 ETIOLLES
751 216 136 R.C.S. EVRY

Acte déposé au Greffe du Tribunal de Commerce d'EVRY	
	Le: 28 JAN. 2021 Numéro: 2224

DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE DU 12 JANVIER 2021

AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE
CLOS LE 30 JUIN 2020

DEUXIÈME DECISION

L'associé unique décide d'affecter le bénéfice net comptable de l'exercice écoulé s'élevant à 37.866,75 € comme suit :

- A la réserve légale à hauteur de 5% du bénéfice, la somme de 1.894,00 €
- Au compte « Autres réserves », le solde, soit la somme de 35.972,75 €

Ensemble égal au résultat net comptable de l'exercice écoulé, soit 37.866,75 €

Par ailleurs, l'associé unique prend acte que les dividendes versés au titre des trois exercices précédents s'élèvent, en montant brut, à :

	Exercice clos le 30 juin 2019	Exercice clos le 30 juin 2018	Exercice clos le 30 juin 2017
Montant total des dividendes distribués	75.000 €	130.000 €	0 €
Dividende payé par part	0,46 € (montant arrondi)	0,80 € (montant arrondi)	0 €
Dividendes distribués éligibles à l'abattement (personnes physiques domiciliées fiscalement en France)	75.000 €	130.000 €	0 €
Dividendes distribués non éligibles à l'abattement (personnes morales et personnes physiques non domiciliées fiscalement en France)	0 €	0 €	0 €

Pour copie certifiée conforme

La Gérance



HORACE GESTION
SARL au capital de 1.623.680 €
12, rue des Patenottes – 91450 ETIOLLES
751 216 136 R.C.S. EVRY

Comptes de l'exercice clos le 30 juin 2020 certifiés
conformes et approuvés par l'associé unique le 12
janvier 2021

A handwritten signature in black ink, consisting of a large, stylized 'H' or 'R' shape with a horizontal line extending to the right.

Bilan

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 30/06/2020 (12 mois)		Exercice précédent 30/06/2019 (12 mois)	
	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	591	591		
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations	1 784 921	41 250	1 743 671	1 743 671
Créances rattachées à des participations	274		274	274
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL (I)	1 785 785	41 841	1 743 945	1 743 945
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				
Autres créances				
· Fournisseurs débiteurs				
· Personnel				
· Organismes sociaux				
· Etat, impôts sur les bénéfices				
· Etat, taxes sur le chiffre d'affaires				
· Autres				
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	64 279		64 279	101 443
Instruments de trésorerie				
Charges constatées d'avance				10
TOTAL (II)	64 279		64 279	101 453
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)				
Ecarts de conversion actif (V)				
TOTAL ACTIF (0 à V)	1 850 065	41 841	1 808 224	1 845 398

Bilan

Bilan (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 30/06/2020 (12 mois)	Exercice précédent 30/06/2019 (12 mois)
Capitaux Propres		
Capital social ou individuel (dont versé :)	1 623 680	1 623 680
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	23 658	13 814
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	120 423	8 393
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	37 867	196 874
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL (I)	1 805 627	1 842 761
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		
. Découverts, concours bancaires		
Emprunts et dettes financières diverses		
. Divers		
. Associés		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 062	2 413
Dettes fiscales et sociales		
. Personnel		
. Organismes sociaux	369	58
. Etat, impôts sur les bénéfices		
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires		
. Etat, obligations cautionnées		
. Autres impôts, taxes et assimilés	166	166
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL (IV)	2 597	2 637
Ecart de conversion passif(V)		
TOTAL PASSIF (I à V)	1 808 224	1 845 398

Compte de résultat

Présenté en Euros

	Exercice clos le 30/06/2020 (12 mois)		Exercice précédent 30/06/2019 (12 mois)	
	France	Exportations	Total	Total
Ventes de marchandises				
Production vendue biens				
Production vendue services				
Chiffres d'affaires Nets				
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues				
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges				1
Autres produits				1
Total des produits d'exploitation				1
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 approvisionnements			5 777	4 329
Autres achats et charges externes				158
Impôts, taxes et versements assimilés				
Salaires et traitements			1 390	1 202
Charges sociales				56
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				1
Total des charges d'exploitation			7 167	5 745
RESULTAT EXPLOITATION			-7 167	-5 744
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
Produits financiers de participations			45 034	202 653
Produits des autres valeurs mobilières				
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			45 034	202 653
Dotations financières aux amortissements et provisions				
Intérêts et charges assimilées				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement				
Total des charges financières				
RESULTAT FINANCIER			45 034	202 653
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT			37 867	196 909

Compte de résultat

Compte de résultat (suite)

Présenté en Euros

	Exercice clos le 30/06/2020 (12 mois)	Exercice précédent 30/06/2019 (12 mois)
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Total des produits exceptionnels		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		35
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
Total des charges exceptionnelles		35
RESULTAT EXCEPTIONNEL		-35
Participation des salariés		
Impôts sur les bénéfices		
Total des Produits	45 034	202 654
Total des charges	7 167	5 780
RESULTAT NET	37 867	196 874
Dont Crédit-bail mobilier		
Dont Crédit-bail immobilier		

Annexe aux comptes annuels

Annexe aux comptes annuels

PRINCIPES GENERAUX

Les comptes annuels de l'exercice clos au 30/06/2020, ont été établis en conformité avec les dispositions du Règlement ANC n°2014-03 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect des règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels et conformément aux hypothèses de base :

- Image fidèle,
- Comparabilité, continuité de l'activité,
- Régularité et sincérité,
- Prudence,
- Permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre.

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 euros.

EVENEMENTS PRINCIPAUX DE L' EXERCICE

Les états financiers de l'entité ont été préparés sur la base de la continuité de l'exploitation. Les activités ont commencé à être affectées par la COVID-19 au premier semestre 2020.

A la date d'arrêté des comptes par le président des états financiers 2019-2020 de l'entité, la direction n'a pas connaissance d'incertitudes significatives qui remettent en cause la capacité de l'entité à poursuivre son exploitation.

1. INFORMATIONS RELATIVES AU BILAN ACTIF

A. IMMOBILISATIONS

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles	591			591
Immobilisations financières	1 785 195			1 785 195
TOTAL	1 785 785			1 785 785

Immobilisations incorporelles et corporelles

Pour être inscrites au bilan, les immobilisations doivent être identifiables, porteuses d'avantages économiques futurs, contrôlées par l'entité et évaluées de façon fiable.

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 et 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.

Immobilisations financières

La valeur brute est constituée par le coût d'achat, frais accessoires inclus, et le montant des augmentations de capital.

Un amortissement dérogatoire est alors constaté afin de tenir compte de l'amortissement de ces frais accessoires.

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

B. AMORTISSEMENTS ET DEPRECIATION

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles	591			591
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières	41 250			41 250
TOTAL	41 841			41 841

Amortissements

Les amortissements sont comptabilisés : selon les durées d'utilisation réelles de chaque type d'immobilisation ou selon les durées d'usage, en application de la mesure de simplification destinée aux PME.

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortis.	Valeur nette	Durée
Matériel de bureau et informat	591	591	0	3 ans
TOTAL	591	591		

C. NOTES SUR CREANCES

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale.

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	274		274
Actif circulant & charges constatées d'avance			
TOTAL	274		274

Une dépréciation est pratiquée sur les créances par voie de provision, lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable. Les dépréciations sont évaluées créance par créance. Les créances font l'objet d'une dépréciation.

2. INFORMATIONS RELATIVES AU BILAN PASSIF

A. CAPITAUX PROPRES

Mouvements des titres	Nombre	Val. nominale	Capital social
Titres en début d'exercice	162 368	10,00	1 623 680
Titres émis			
Titres remboursés ou annulés			
Titres en fin d'exercice	162 368	10,00	1 623 680

B. ETAT DES DETTES

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit				
Dettes financières diverses				
Fournisseurs	2 062	2 062		
Dettes fiscales & sociales	535	535		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	2 597	2 597		

Charges à payer par poste du bilan

Charges à payer	Montant
Emprunt obligataire convertible	
Autres emprunts obligataires	
Emp. & dettes établ. de crédit	
Emp. & dettes financières div.	
Dettes Fournisseurs et comptes rattachés	1 500
Dettes fiscales & sociales	535
Autres dettes	
TOTAL	2 035

3. AUTRES INFORMATIONS

A. TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Filiales et participations	Capital social	Réserves et report à nouveau	Quote-part du capital détenu en %	Valeur brute des titres détenus	Valeur nette des titres détenus	Prêts et avances consenties par la Sté	Cautions et avals donnés par la Sté	C.A. H.T. du dernier exercice clos	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la Sté dans l'ex
A – Renseignements détaillés concernant les filiales & participations										
<i>- Filiales (plus de 50 % du capital détenu)</i>										
VIVEI	43 767	1 040 625	90	1 729 921	1 729 921			3 877 107	-444 724	45 034
<i>- Participations (10 à 50 % du capital détenu)</i>										
GREEN PARTNERS	243 000	-101 090	29,26	55 000	13 750			0	-8 891	
B – Renseignements globaux concernant les autres filiales & participations										
<i>- Filiales non reprises en A :</i>										
a) Françaises										
b) Etrangères										
<i>- Participations non reprises en A :</i>										
a) Françaises										
b) Etrangères										