Docusign Envelope ID: 72DD6705-3ECB-4C06-9CC8-78A3D7F9A671

HUBERT
Société Par Actions Simplifiée
au capital de 100 000.00 €
Siège social : 37 route de Louveciennes
78380 BOUGIVAL
385 190 640 RCS VERSAILLES

EXTRAIT DU PROCES-VERBAL DES DECISIONS DE L'ASSOCIEE UNIQUE
DU 22 MAI 2025

(…/…)

TROISIEME DECISION

L'Associée Unique, ayant pris connaissance du rapport du Commissaire aux Comptes, décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2024, soit 655 767 euros de la manière suivante :

Autres réserves : 1 126 249 euros
Résultat de l'exercice : 655 767 euros.
Soit un bénéfice distribuable de : 1 782 015 euros.

Affectation :

A titre de dividendes : 655 500 euros, soit un dividende par action de 1 311 euros
Le solde soit 1 126 515 euros au compte « Autres réserves ».

Le dividende sera mis en paiement au siège social au plus tard le 30 juin 2025.

L'Associée Unique rappelle, conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des Impôts, que les sommes distribuées au titre des trois derniers exercices, ont été les suivantes :

Exercice clos le :	Revenus éligibles à l'abattement		Revenus non éligibles à l'abattement (en €)
	Dividendes (en €)	Autres revenus distribués (en €)	
31/12/2023	606.500	0	0
31/12/2023	320.000	0	0
31/12/2021	240 000	0	0

(…/…)

CERTIFIE CONFORME

Signé par :
Frédéric Viet
9E0CE788FB8643F...

GESTIONOVA représentée par Groupe Rougnon, représentée par NHGR, représentée par M. Frédéric Viet

Docusign Envelope ID: 72DD6705-3ECB-4C06-9CC8-78A3D7F9A671

Bilan Actif

	Brut	Amortissement	Net 2024	Net 2023
Capital souscrit non appelé				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	137 986	137 090	896	15 375
Fonds commercial	212 275		212 275	212 275
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisation incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	3 045 256	1 746 973	1 298 283	1 632 385
Installations techniques, mat. et outillage industriels	45 263	41 294	3 969	6 540
Autres immobilisations corporelles	254 685	228 098	26 587	17 159
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	21 710		21 710	21 710
ACTIF IMMOBILISE	3 717 174	2 153 455	1 563 719	1 905 443
Stocks				
Matières premières, approvisionnements	37 220		37 220	38 521
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Créances				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Clients et comptes rattachés	2 934 745	125 999	2 808 747	1 965 433
Autres créances	690 780		690 780	77 512
Capital souscrit et appelé, non versé				
Disponibilités et divers				
Valeurs mobilières dont actions propres :				
Disponibilités	1 261 956		1 261 956	1 844 038
Charges constatées d'avance	56 890		56 890	65 149
ACTIF CIRCULANT	4 981 592	125 999	4 855 593	3 990 653
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	8 698 766	2 279 453	6 419 312	5 896 096

(1) dont droit au bail 2) dont part à moins d'un an (3) dont part à plus d'un an

Docusign Envelope ID: 72DD6705-3ECB-4C06-9CC8-78A3D7F9A671

Bilan Passif

			2024	2023
Capital social ou individuel	Dont versé :	100 000	100 000	100 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...				
Écarts de réévaluation				
Réserve légale			10 000	10 000
Réserves statuaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves			1 126 249	1 126 076
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)			**655 767**	**606 673**
Total situation nette			**1 892 016**	**1 842 749**
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
CAPITAUX PROPRES			**1 892 016**	**1 842 749**
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
AUTRES FONDS PROPRES				
Provisions pour risques			109 441	119 523
Provisions pour charges				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES			**109 441**	**119 523**
Dettes financières				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
Emprunts et dettes financières divers			72 258	188 109
Dettes d'exploitation				
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			1 338 171	1 151 282
Dettes fiscales et sociales			793 826	732 582
Dettes diverses				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes			75 868	7 250
Comptes de régularisation				
Produits constatés d'avance			2 137 733	1 854 602
TOTAL DES DETTES			**4 417 856**	**3 933 824**
Ecarts de conversion passif				
TOTAL GENERAL			**6 419 312**	**5 896 096**

Docusign Envelope ID: 72DD6705-3ECB-4C06-9CC8-78A3D7F9A671

Signé par :
Frédéric Viet
9E0CE788FB8643F...
HUBERT
RCS 385 190 640
CERTIFIE CONFORME

Compte de résultat

	France	Export	Net 2024	Net 2023
Vente de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services	10 343 847		10 343 847	9 552 763
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	**10 343 847**		**10 343 847**	**9 552 763**
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation			6 667	29 000
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges			188 579	246 861
Autres produits			12	11
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION			**10 539 104**	**9 828 635**
Charges externes				
Achat de marchandises (y compris droits de douane)				280
Variation de stock (marchandises)				
Achat de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)			3 917 076	3 323 998
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)			1 301	6 368
Autres achats et charges externes			2 555 043	2 449 569
Impôts, taxes et assimiles			96 161	87 472
Charges de personnel				
Salaires et traitements			1 920 290	1 947 441
Charges sociales			712 010	756 096
Dotations d'exploitation				
Dotations aux amortissements sur immobilisations			367 932	370 850
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant			126 225	49 261
Dotations aux provisions pour risques et charges			5 268	33 840
Total dotations d'exploitation			**499 425**	**453 950**
Autres charges d'exploitation			3 481	1 506
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION			**9 704 786**	**9 026 680**
RESULTAT D'EXPLOITATION			**834 318**	**801 955**

Docusign Envelope ID: 72DD6705-3ECB-4C06-9CC8-78A3D7F9A671

Compte de résultat (suite)

	Net 2024	Net 2023
Opérations en commun		
Bénéfice attribué ou perte transférée		
Perte supportée ou bénéfice transféré		
Produits financiers		
Produits financiers de participations		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé	21 878	(159)
Autres intérêts et produits assimilés		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers	**21 878**	**(159)**
Charges financières		
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées	1 539	24
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières	**1 539**	**24**
RESULTAT FINANCIER	**20 338**	**(183)**
RESULTAT COURANT	**854 656**	**801 773**
Produits exceptionnels		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital	26 541	9 392
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Total des produits exceptionnels	**26 541**	**9 392**
Charges exceptionnelles		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	2 275	645
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	114	
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
Total des charges exceptionnelles	**2 390**	**645**
RESULTAT EXCEPTIONNEL	**24 151**	**8 747**
Participation des salariés aux résultats		
Impôts sur les bénéfices	223 041	203 847
TOTAL DES PRODUITS	**10 587 523**	**9 837 868**
TOTAL DES CHARGES	**9 931 756**	**9 231 195**
BENEFICE ou PERTE	**655 767**	**606 673**

Dont produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs	
Dont charges afférentes à des exercices antérieurs	
Dont produits concernant les entreprises liées	21 878
Dont intérêts concernant les entreprises liées	1 539

Docusign Envelope ID: 72DD6705-3ECB-4C06-9CC8-78A3D7F9A671

Signé par :
Frédéric Viet
9E0CE788FB8643F...

HUBERT
RCS 385 190 640
CERTIFIE CONFORME

ANNEXE

Docusign Envelope ID: 72DD6705-3ECB-4C06-9CC8-78A3D7F9A671

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : HUBERT

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2024, dont le total est de 6 419 312 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 655 767 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2024 au 31/12/2024.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 21/03/2025

Règles générales

Les comptes annuels au 31/12/2024 ont été établis en conformité avec les dispositions du code de Commerce (articles L123-12 à L123-28), du règlement ANC N° 2014-03 du 05 juin 2014, modifié par le règlement ANC 2015-06 du 23 novembre 2015, et à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels, et des règlements du Comité de la Règlementation Comptable (CRC).

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 euros.

Docusign Envelope ID: 72DD6705-3ECB-4C06-9CC8-78A3D7F9A671

Règles et Méthodes Comptables

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.

Amortissements

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

* Concessions, logiciels et brevets : 3 ans
* Installations techniques : 5 à 10 ans
* Matériel et outillage industriels : 5 à 10 ans
* Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
* Matériel de bureau : 5 à 10 ans
* Matériel informatique : 3 ans
* Mobilier : 10 ans

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.

Stocks

Les coûts d'acquisition des stocks comprennent le prix d'achat, les droits de douane et autres taxes, à l'exclusion des taxes ultérieurement récupérables par l'entité auprès des administrations fiscales, ainsi que les frais de transport, de manutention et autres coûts directement attribuables au coût de revient des matières premières, des marchandises, des encours de production et des produits finis. Les rabais commerciaux, remises, escomptes de règlement et autres éléments similaires sont déduits pour déterminer les coûts d'acquisition.

Les stocks sont évalués suivant la méthode du premier entré, premier sorti

Docusign Envelope ID: 72DD6705-3ECB-4C06-9CC8-78A3D7F9A671

Règles et Méthodes Comptables

Créances

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

Provisions

Toute obligation actuelle résultant d'un événement passé de l'entreprise à l'égard d'un tiers, susceptible d'être estimée avec une fiabilité suffisante, et couvrant des risques identifiés, fait l'objet d'une comptabilisation au titre de provision.

Produits et charges exceptionnelles

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

Engagement de retraite

La convention collective de l'entreprise prévoit des indemnités de fin de carrière. Il n'a pas été signé un accord particulier.

Les engagements correspondants font l'objet, pour partie, d'une mention dans la présente annexe et pour le complément d'une comptabilisation en provisions.

L'indemnité de départ à la retraite est déterminée en appliquant une méthode tenant compte des salaires projetés de fin de carrière, du taux de rotation du personnel, de l'espérance de vie et d'hypothèses d'actualisation des versements prévisibles.

Les engagements correspondants font l'objet, pour partie, d'une mention dans la présente annexe et pour le complément d'une comptabilisation en provision.

- Taux d'actualisation : 3.40%
- Evolution des salaires entre 2.50 % et 4 % selon les catégories d'âge.
- Turnover Non-Cadre de 15% pour les tranches d'âge les plus jeunes à 0% pour les salariés de plus de 60 ans.
- Turnover Cadre de 16% pour les tranches d'âge les plus jeunes à 0% pour les salariés de plus de 60 ans.
- Age de départ à la retraite : 65 ans pour les cadres - 63 ans pour les non-cadres.

Table de mortalité: INSEE F 2016-2018

Docusign Envelope ID: 72DD6705-3ECB-4C06-9CC8-78A3D7F9A671

Faits caractéristiques

Faits essentiels de l'exercice ayant une incidence comptable

Néant

Docusign Envelope ID: 72DD6705-3ECB-4C06-9CC8-78A3D7F9A671

Notes sur le bilan

Actif Immobilisé

Tableau des immobilisations

Immobilisations	Valeur au début d'exercice 2024	Augmentations	Diminutions	Valeur en fin d'exercice 2024
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles (1)	350 261			350 261
Total des immobilisations incorporelles	350 261			350 261
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Insta. générales, agencements des constructions	3 040 756	14 500	10 000	3 045 256
Inst. techniques, mat. , et outillages industriels	43 965	1 298		45 263
Inst. générales, agencnts, aménagements divers	49 407			49 407
Matériel de transport	88 246		7 814	80 432
Matériel de bureau et mobilier informatique	104 436	20 410		124 846
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Total des immobilisations corporelles	3 326 810	36 208	17 814	3 345 204
Immobilisations financières				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières (2)	21 710			21 710
Total des immobilisations financières	**21 710**			**21 710**
ACTIF IMMOBILISE	3 698 780	36 208	17 814	3 717 174

Docusign Envelope ID: 72DD6705-3ECB-4C06-9CC8-78A3D7F9A671

Notes sur le bilan

Immobilisations incorporelles

Fonds Commercial

	Valeur Brute Au Début de l'exercice	Augmentation	Diminution	Valeur Brute À la Fin de l'exercice
Droit au bail				
Fonds acquis ayant fait l'objet d'une protection juridique				
Fonds acquis n'ayant pas fait l'objet d'une protection juridique				
Fonds résultant d'une réévaluation légale				
Fonds résultant d'une réévaluation Libre				
Autres FONDS COMMERCIALE SARTROUVILLE	15 245			15 245
TOTAL	**15 245**			**15 245**

Immobilisations financières

Les autres immobilisations financières comprennent les dépôts et cautionnements versés par l'entreprise.

Docusign Envelope ID: 72DD6705-3ECB-4C06-9CC8-78A3D7F9A671

Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Valeur en début d'exercice 2024	Augmentations	Diminutions	Valeur en fin d'exercice 2024
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement, de recherche et de dév.				
Autres postes d'immobilisations incorporelles	122 611	14 479		137 090
Total des immobilisations incorporelles	122 611	14 479		137 090
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements des constr.	1 408 371	338 602		1 746 973
Installations techniques, matériel et outillage indust.	37 425	3 868		41 294
Installations générales, agencements, aménagements	48 346	438		48 784
Matériel de transport	84 114	2 488	7 814	78 788
Matériel de bureau et informatique, mobilier	92 469	8 058		100 527
Emballages récupérables et divers				
Total des immobilisations corporelles	1 670 726	353 453	7 814	2 016 365

Docusign Envelope ID: 72DD6705-3ECB-4C06-9CC8-78A3D7F9A671

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des Créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 3 704 124 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an	N-1
Actif immobilisé				
Créances rattachées à des participations				
Prêts (1) (2)				
Autres immobilisations financières	21 710	21 710		21 710
Total actif immobilisé	21 710	21 710		21 710

Actif circulant				
Clients douteux ou litigieux	76 120	76 120		
Autres créances clients	2 858 625	2 858 625		2 050 544
Créances représentatives de titres prêtés				
Personnel et comptes rattachés	7 333	7 333		7 175
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	22 137	22 137		20 784
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	26 764	26 764		32 179
Autres impôts, taxes et versements assimilés				
Divers				26
Groupe et associés (2)	554 608	554 608		
Débiteurs divers	79 937	79 937		17 348
Total actif circulant	3 625 525	3 625 525		2 128 056
Charges constatées d'avance	56 890	56 890		65 149
TOTAL DES CREANCES	3 704 124	3 704 124		2 214 914

(1) Prêts accordés en cours d'exercice	
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice	
(2) Prêts et avances consentis aux associés	554 608

Docusign Envelope ID: 72DD6705-3ECB-4C06-9CC8-78A3D7F9A671

Notes sur le bilan

Produits à recevoir

PRODUITS A RECEVOIR	2024	2023
Immobilisations financières		
Créances rattachées à des participations		
Autres immobilisations financières		
Créances		
Créances clients et comptes rattachés	464 762	304 300
Autres créances	67 922	34 528
Disponibilités et divers		
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
Autres		
TOTAL	532 684	338 828

Docusign Envelope ID: 72DD6705-3ECB-4C06-9CC8-78A3D7F9A671

Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 100 000 euros décomposé en 500 titres d'une valeur nominale de 200 euros.

Catégories de titres	Nombre de titres			Total	Valeur nominale
	Clôture N-1	Créés pendant l'exercice N	Remboursés pendant l'exercice N		
Actions ordinaires Actions amorties Actions à dividende prioritaire Actions préférentielles Parts sociales Certificats d'investissements	500			500	200,00
Total	500			500	

Affectation du résultat

Décision de l'assemblée générale du 15/07/2024

ORIGINES	Montant
Report à nouveau de l'exercice	
Résultat de l'exercice	606 673
Prélèvement sur les réserves	
TOTAL	606 673
AFFECTATIONS	Montant
Réserve légale	
Autres réserves Autres réserves	173 173
Dividendes	606 500
Autres répartitions	
Report à nouveau	
TOTAL	606 673

Docusign Envelope ID: 72DD6705-3ECB-4C06-9CC8-78A3D7F9A671

Notes sur le bilan

Tableau des variations des capitaux propres

		Montant
A	**Situation à l'ouverture de l'exercice**	
1	Capitaux propres à la clôture de l'exercice N-1 avant affectations	1 236 076
2	Affectation du résultat à la situation nette par l'AGO	173
3	Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice N	1 236 249
B	**Apports reçus avec effet rétroactif à l'ouverture de l'exercice N**	
1	Variation du capital	
2	Variation des autres postes	
C	**(= A3 + B) Capitaux propres de l'exercice après apports rétroactifs**	1 236 249
D	**Variations en cours d'exercice**	
1	Variations du capital	
2	Variations des primes, réserves, report à nouveau	
3	Variations des "provisions" relevant des capitaux propres	
4	Contreparties de réévaluations	
5	Variations des provisions réglementées et subventions d'équipement	
6	Autres variations	
7	Résultat de l'exercice	655 767
E	**Capitaux propres au bilan de clôture de l'exercice N avant AGO (= C + ou - D)**	1 892 016
F	**VARIATION TOTALE DES CAPITAUX PROPRES AU COURS DE L'EXERCICE (= E - C)**	655 767
G	**dont : variations dues à des modifications de structures au cours de l'exercice**	
H	**Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure (F - G)**	655 767

Docusign Envelope ID: 72DD6705-3ECB-4C06-9CC8-78A3D7F9A671

Notes sur le bilan

Provisions pour risques et charges

Tableau des provisions

Nature des provisions	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises :			Provisions à la fin de l'exercice 2024
			Utilisées au cours de l'exercice	Non Utilisées au cours de l'ex	Reprises de l'exercice	
Provisions pour risques et charges						
Provisions pour litiges	28 930	5 268			15 350	18 848
Provisions pour garanties données aux clients						
Provisions pour pertes sur marchés à terme						
Provisions pour amendes et pénalités						
Provisions pour pertes de change						
Sous total provisions pour risques	*28 930*	*5 268*			*15 350*	*18 848*
Provisions pour pensions et obligations similaires						
Provisions pour impôts						
Provisions pour renouvellement des immobilisations						
Provisions pour gros entretien et grandes révisions						
Prov. pour charges soc. et fisc. sur congés à payer						
Sous total provisions pour charges						
Autres provisions pour risques et charges	90 593					90 593
Total des provisions pour risques et charges	119 523	5 268			15 350	109 441
TOTAL	119 523	5 268			15 350	109 441
Dont dotations et reprises d'exploitation		5 268			15 350	
Dont dotations et reprises financières						
Dont dotations et reprises exceptionnelles						
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice						

Informations sur le mode et la méthode de calcul des provisions :

Les provisions pour risques et charges comprennent :

- des provisions pour couvrir les dépenses de garantie de bonne fin et de services après-vente des chantiers, ainsi que les dépenses engagées dans le cadre des obligations de résultats de l'entreprise sur les contrats de maintenance et d'entretien ;

- des provisions pour faire face à des sorties de ressources hautement probables au profit de tiers, sans contrepartie pour la société. Elles comprennent notamment des provisions destinées à faire face à des risques et des litiges de nature fiscale ou d'autres litiges

Docusign Envelope ID: 72DD6705-3ECB-4C06-9CC8-78A3D7F9A671

Notes sur le bilan

Dettes

État des Dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 4 417 856 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans	N-1
Emprunts obligataires convertibles (1)					
Autres emprunts obligataires (1)					
Emprunts et dettes auprès des Ets de crédit					
à un an maxi					
à + de un an					
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)					
Fournisseurs et comptes rattachés	1 338 171	1 338 171			1 151 282
Personnel et comptes rattachés	207 051	207 051			287 564
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	408 547	408 547			355 892
Impôts sur les bénéfices					
Taxe sur la valeur ajoutée	121 000	121 000			60 854
Obligations cautionnées					
Autres impôts, taxes et assimilés	57 228	57 228			28 272
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés					
Groupe et associés (2)	72 258	72 258			188 109
Autres dettes	75 868	75 868			7 250
Dette représentative de titres empruntés					
Produits constatés d'avance	2 137 733	2 137 733			1 854 602
TOTAL DES DETTES	4 417 856	4 417 856			3 933 824
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice					
(2) Montant des emprunts et dettes dus aux associés					

Docusign Envelope ID: 72DD6705-3ECB-4C06-9CC8-78A3D7F9A671

Notes sur le bilan

Charges à payer

Nature des charges	2024	2023
Dettes financières		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur commande en cours		
Total dettes financières		

Dettes d'exploitation		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	386 494	242 565
Dettes fiscales et sociales	422 864	363 302
Total dettes d'exploitation	809 358	605 867

Dettes diverses		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Total dettes diverses		

Autres		
Total autres dettes		
TOTAL	809 358	605 867

Docusign Envelope ID: 72DD6705-3ECB-4C06-9CC8-78A3D7F9A671

Notes sur le bilan

Autres informations

Néant

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

Nature des charges	2024	2023
Charges d'exploitation :		
Charges constatées d'avance	56 890	65 149
Total	56 890	65 149
Charges financières :		
Total		
Charges exceptionnelles :		
Total		
TOTAL DES CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	56 890	65 149
Comparatif BILAN (Bilan Actif : 2050 rubrique CH)	56 890	65 149

Docusign Envelope ID: 72DD6705-3ECB-4C06-9CC8-78A3D7F9A671

Notes sur le bilan

Produits constatés d'avance

Nature des produits	2024	2023
Produits d'exploitation :		
Produits constatés d'avance	2 137 733	1 854 602
Total	2 137 733	1 854 602
Produits financiers :		
Total		
Produits exceptionnels :		
Total		
TOTAL DES PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	2 137 733	1 854 602
Comparatif BILAN (Bilan Passif : 2051 rubrique EB)	2 137 733	1 854 602
TOTAL DES CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	(2 080 843)	(1 789 453)

Docusign Envelope ID: 72DD6705-3ECB-4C06-9CC8-78A3D7F9A671

Notes sur le compte de résultat

Chiffre d'affaires

Répartition par secteur d'activité

Ventilation du chiffre d'affaires

Détail du chiffre d'affaires	2024			2023		
	France	Export	Total	France	Export	Total
CA TRAVAUX	4 725 322		4 725 322	4 290 032		4 290 032
CA CONTRATS	5 538 596		5 538 596	5 055 617		5 055 617
CA DIVERS	79 929		79 929	207 114		207 114
TOTAL	10 343 847		10 343 847	9 552 763		9 552 763

1 - Chantiers :
La société comptabilise son chiffre d'affaires sur les chantiers selon la méthode de l'avancement.

2 - Contrats :
Le chiffre d'affaires sur les contrats de maintenance et d'entretien est enregistré prorata temporis. La quote-part de chiffre d'affaires facturée et relative à l'exercice suivant est comptabilisée en produits constaté d'avance

Docusign Envelope ID: 72DD6705-3ECB-4C06-9CC8-78A3D7F9A671

Notes sur le compte de résultat

Charges et produits d'exploitation et financiers

Charges financières

Nature des charges	2024	2023
Charges d'intérêts		
Intérêts des emprunts et dettes	1 539	21
dont : intérêts des emprunts et dettes assimilées		
dont : Intérêts des emprunts et dettes rattachées à des participation		
Intérêts des emprunts pour la trésorerie		
Intérêts des comptes courants et des dépôts créditeurs		
Intérêts bancaires et sur opérations de financement (escompte,...)		3
Intérêts des obligations cautionnées		
Intérêts des autres dettes		
dont : Intérêts des dettes commerciales		
dont : Intérêts des dettes diverses		
Total charges d'intérêts	1 539	24
Pertes sur créances liées à des participations		
Escomptes accordés		
Pertes de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Autres charges financières		
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Total des charges financières	1 539	24
Comparatif Compte de Résultat (2052 rubrique GU)	1 539	24

Docusign Envelope ID: 72DD6705-3ECB-4C06-9CC8-78A3D7F9A671

Notes sur le compte de résultat

Produits financiers

Nature des produits	2024	2023
Produits de participations		
Revenus des titres de participation		
Revenus sur autres formes de participation		
Revenus des créances rattachées à des participations		
Total produits de participations		
Produits des autres immobilisations financières		
Revenus des titres immobilisés		
Revenus des prêts		
Revenus des créances immobilisées		
Total produits des autres immobilisations financières	21 878	(159)
Revenus des autres créances		
Revenus des créances commerciales		
Revenus des créances diverses		
Total revenus des autres créances		
Revenus des valeurs mobilières de placement		
Escomptes obtenus		
Gains de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Autres produits financiers		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Total des produits financiers	21 878	(159)
Comparatif Compte de Résultat (2052 rubrique GP)	21 878	(159)

Docusign Envelope ID: 72DD6705-3ECB-4C06-9CC8-78A3D7F9A671

Notes sur le compte de résultat

Résultat et impôts sur les bénéfices

Ventilation de l'impôt

	2024					2023
	Résultat avant report déficitaire	Report déficitaire	Résultat avant impôt	Impôt dû	Résultat net	Résultat net
Résultat courant	854 656		854 656	223 041	631 615	597 926
Résultat exceptionnel à court terme	24 151		24 151		24 151	8 747
Résultat Comptable	878 808		878 808	223 041	655 767	606 673
Résultat intégration fiscale						
Participation des salariés						
Créances d'impôt						
Total avant impôt	878 808		878 808	223 041	655 767	606 673
Autres						
Total autres						
Total général	878 808		878 808	223 041	655 767	606 673

Docusign Envelope ID: 72DD6705-3ECB-4C06-9CC8-78A3D7F9A671

Notes sur le compte de résultat

Accroissement et allègement de la dette future d'impôt

La situation fiscale latente, compte tenu d'un taux d'impôt sur les sociétés valorisé à 25 % ne fait pas ressortir de créance future.

Accroissements de la dette future d'impôt	Montant	Impôt correspondant
Provisions réglementées		
Amortissements dérogatoires		
Provisions pour hausse de prix		
Provisions pour fluctuation des cours		
Autres provisions réglementées :		
TOTAL		

Allègements de la dette future d'impôt	Montant	Impôt correspondant
Provisions non déductibles l'année de leur dotation :		
Provisions pour congés payés		
Participation des salariés		
Effort construction		
Contribution sociale de solidarité		
Taxes sur les surfaces commerciales		
Provisions pour risques et charges		
Provisions pour dépréciation des stocks		
Autres provisions non déductibles		
TOTAL		

Total des déficits reportables		
Total des amortissements différés		
Total des moins-values à long terme		

Docusign Envelope ID: 72DD6705-3ECB-4C06-9CC8-78A3D7F9A671

Autres Informations

Impôts sur les bénéfices – Intégration fiscale

A partir de l'exercice ouvert au 01/01/2023, la société HUBERT est comprise dans le périmètre d'intégration fiscale du groupe SAS NHGR.

Convention de répartition de l'impôt sur les sociétés

La convention d'intégration fiscale prévoit que la société comptabilise son impôt comme en l'absence de régime groupe.

Effectif moyen

Effectif moyen du personnel : 39 personnes dont 3 apprentis

Catégories	Effectif moyen salarié	
	2024	2023
Cadres	6	7
Agents de maîtrise	30	31
Employés et techniciens		
Autres :		
APPRENTI	3	5
Total	39	42

Docusign Envelope ID: 72DD6705-3ECB-4C06-9CC8-78A3D7F9A671

Autres Informations

Compte Personnel de Formation

La loi du 5 mars 2014 relative à la formation met en œuvre le compte personnel de formation (CPF) qui remplace le DIF à compter du 1er janvier 2015.

La loi du 5 Mars 2014 ouvre, sous certaines conditions, pour les salariés des entreprises françaises un droit à formation d'une durée de 24 heures par année de travail à temps complet jusqu'à l'acquisition d'un crédit de 120 heures, puis de 12 heures par année dans la limite d'un plafond total de 150 heures.

Les dépenses engagées dans le cadre de ce droit individuel à la formation (D.I.F) sont considérées comme des charges de la période et ne donnent pas lieu à comptabilisation d'une provision sauf situation exceptionnelle

Identité de la société mère consolidant les comptes de la société

Dénomination sociale : NHGR

Forme : SAS

Au capital de : 15 216 509,50 euros

Adresse du siège social :

Le Crystalys - 6 Avenue Morane Saulnier

78140 Vélizy-Villacoublay

Docusign Envelope ID: 72DD6705-3ECB-4C06-9CC8-78A3D7F9A671

Autres Informations

Engagements financiers

Engagements donnés

Engagements donnés	Total	Dirigeants	Filiales	Participations	Entreprises liées	Autres
Avals :						
Cautions :Bancaires	48 341					48 341
Garanties :						
Autres :						
TOTAL	**48 341**					**48 341**

Engagements de retraite

Montant des engagements pris en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées : 58 811 euros

Ces engagements n'ont pas fait l'objet d'une provision.

La société a souscrit un contrat en matière de pensions, compléments de retraite, et indemnités assimilées vis à vis de ses salariées auprès d'un organisme extérieur.
Les versements auprès de cet organisme sont inscrits dans les charges d'exploitation de la société.

Pour un régime à prestations définies, il est fait application de la recommandation ANC n°2013-02 datant du 7 novembre 2013

Docusign Envelope ID: 72DD6705-3ECB-4C06-9CC8-78A3D7F9A671

Etats détaillés

Docusign Envelope ID: 72DD6705-3ECB-4C06-9CC8-78A3D7F9A671

HUBERT DETAIL DES COMPTES

BILAN ACTIF

		Brut	Amortissement	12 mois 01/01/2024 - 31/12/2024	12 mois 01/01/2023 - 31/12/2023
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES		**350 260,56**	**137 090,29**	**213 170,27**	**227 649,67**
Concessions, brevets et droits similaires - Brut	**AF**	**137 985,89**	**137 090,29**	**895,60**	**15 375,00**
205000000000 Droits, logiciels		137 985,89		137 985,89	137 985,89
280500000000 Amort. droits & valeurs simil.			137 090,29	(137 090,29)	(122 610,89)
Fonds commercial - Brut	**AH**	**212 274,67**		**212 274,67**	**212 274,67**
207001000000 Fonds commercial sartrouville		15 244,90		15 244,90	15 244,90
207800000000 Mali de confusion SCS		197 029,77		197 029,77	197 029,77
IMMOBILISATIONS CORPORELLES		**3 345 204,03**	**2 016 364,56**	**1 328 839,47**	**1 656 084,10**
Constructions - Brut	**AP**	**3 045 256,17**	**1 746 972,89**	**1 298 283,28**	**1 632 385,17**
213500000000 Instal.agenc.amenag.construct.		238 549,43		238 549,43	234 049,43
213510000000 Construction Dauphine (P3R)		278 456,82		278 456,82	278 456,82
213520000000 Construction Wilson (P3B)		55 304,71		55 304,71	55 304,71
213530000000 Construction VND		81 726,55		81 726,55	81 726,55
213540000000 Constructions diverses (Tx F)		2 391 218,66		2 391 218,66	2 391 218,66
281350000000 Amort.instal. agencements			384 491,43	(384 491,43)	(299 088,12)
281351000000 Amort.construction Dauphine			250 611,08	(250 611,08)	(222 765,41)
281352000000 Amort. construction Wilson			49 344,06	(49 344,06)	(43 813,59)
281353000000 Amort. construction VND			72 305,39	(72 305,39)	(64 132,71)
281354000000 Amort. Tx construction			990 220,93	(990 220,93)	(778 571,17)
Installations techniques, matériel et outillage industriel	**AR**	**45 262,83**	**41 293,57**	**3 969,26**	**6 539,55**
215000000000 Matériel & Outillage Industriel		45 262,83		45 262,83	43 964,83
281500000000 Amort. matériel & outillage			24 816,89	(24 816,89)	(24 232,25)
281540000000 Amort mat TSV sartrouville			16 476,68	(16 476,68)	(13 193,03)
Autres immobilisations corporelles - Brut	**AT**	**254 685,03**	**228 098,10**	**26 586,93**	**17 159,38**
218100000000 Agencements & Installations		49 407,05		49 407,05	49 407,05
218200000000 Matériel de Transport		78 772,22		78 772,22	86 586,42
218201000000 Matériel roulant sartrouville		1 659,53		1 659,53	1 659,53
218300000000 Matériel Bureau & Informatique		84 676,93		84 676,93	66 739,79
218302000000 Mat.informatique TSV		8 661,52		8 661,52	6 188,32
218400000000 Mobilier		22 626,95		22 626,95	22 626,95
218401000000 Mobilier sartrouville		8 880,83		8 880,83	8 880,83
281810000000 Amort. agencements & instal.			48 783,63	(48 783,63)	(48 346,12)
281820000000 Amort. matériel de transport			77 128,26	(77 128,26)	(82 454,92)
281821000000 Amort mat.roulant sartrouville			1 659,52	(1 659,52)	(1 659,52)
281830000000 Amort. matériel de bureau			62 745,77	(62 745,77)	(55 182,63)
281832000000 Amort mat.infor.TSV sartrouville			6 188,32	(6 188,32)	(6 188,32)
281840000000 Amort. mobilier de bureau			22 711,78	(22 711,78)	(22 217,18)
281841000000 Amort mobilier sartrouville			8 880,82	(8 880,82)	(8 880,82)
IMMOBILISATIONS FINANCIERES		**21 709,51**		**21 709,51**	**21 709,51**
Autres immobilisations financières - Brut	**BH**	**21 709,51**		**21 709,51**	**21 709,51**
275000000000 Dépôts & cautionnements versés		215,00		215,00	215,00
275002000000 Caution Air Liquide		18,00		18,00	18,00
275003000000 Caution Total		7 676,51		7 676,51	7 676,51
275007000000 Dépôt garantie SCI 37		13 800,00		13 800,00	13 800,00
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	**BJ**	**3 717 174,10**	**2 153 454,85**	**1 563 719,25**	**1 905 443,28**
STOCKS ET EN COURS					
Matières premières, approvisionnements - Brut	**BL**	**37 220,36**		**37 220,36**	**38 520,90**
310000000000 Stock Matières & Fournitures		37 220,36		37 220,36	38 520,90
CREANCES					
Clients et comptes rattachés - Brut	**BX**	**2 934 745,15**	**125 998,53**	**2 808 746,62**	**1 965 433,20**
411000000000 Clients		2 393 862,77		2 393 862,77	1 746 244,41
416100000000 Clients Douteux +360j		76 120,42		76 120,42	
418110000000 Client FAE Travaux		236 137,47		236 137,47	195 095,05
418120000000 Client FAE Contrat		228 624,49		228 624,49	109 204,48

Docusign Envelope ID: 72DD6705-3ECB-4C06-9CC8-78A3D7F9A671

HUBERT DETAIL DES COMPTES

BILAN ACTIF

			Brut	Amortissement	12 mois 01/01/2024 - 31/12/2024	12 mois 01/01/2023 - 31/12/2023
491000000000	Provisions sur cptes clients			125 998,53	(125 998,53)	(85 110,74)
Autres créances - Brut		**BZ**	**690 780,03**		**690 780,03**	**77 512,06**
401100000000	Fournisseur débiteur		34 970,26		34 970,26	
409800000000	Fournisseurs avoirs non parve.		44 966,76		44 966,76	12 819,60
421100000000	Rémunérations Net à Payer		698,58		698,58	698,58
428200000000	Dettes prov. s/congés payés		6 634,53		6 634,53	6 476,07
437100000000	PROBTP (CNRO & CBTP)		5 550,96		5 550,96	5 550,96
437300000000	Gan Prévoyance		265,83		265,83	
438200000000	Dettes prov. s/charges congés		4 272,74		4 272,74	4 170,69
438300000000	Compte à créer		985,79		985,79	
438700000000	Organismes sociaux à recevoir		11 062,00		11 062,00	11 062,00
445610000000	TVA déductible à 10%					106,98
445860000000	Tva à régulariser sur charges		26 764,09		26 764,09	32 072,32
448610000000	CFE à payer					26,00
451100940000	NHGR Compte courant		554 608,49		554 608,49	
467000000000	Débiteur divers - EDENRED					4 528,86
DIVERS						
Disponibilités - Brut		**CF**	**1 261 956,36**		**1 261 956,36**	**1 844 038,29**
512100000000	Banques - B.P.ROP		53 731,74		53 731,74	55 854,56
512300000000	Banque CIC		614 895,63		614 895,63	996 035,04
512400000000	Banque HSBC		237 362,75		237 362,75	437 468,22
512500000000	Banque CRCA IDF		355 212,82		355 212,82	353 522,05
530000000000	Caisse		753,42		753,42	1 158,42
Charges constatées d'avance - Brut		**CH**	**56 889,71**		**56 889,71**	**65 148,58**
486000000000	Charges Constatées d'avance		56 889,71		56 889,71	65 148,58
TOTAL ACTIF CIRCULANT		**CJ**	**4 981 591,61**	**125 998,53**	**4 855 593,08**	**3 990 653,03**
TOTAL BILAN ACTIF		**CO**	**8 698 765,71**	**2 279 453,38**	**6 419 312,33**	**5 896 096,31**

Docusign Envelope ID: 72DD6705-3ECB-4C06-9CC8-78A3D7F9A671

HUBERT DETAIL DES COMPTES

BILAN PASSIF

		12 mois 01/01/2024 - 31/12/2024	12 mois 01/01/2023 - 31/12/2023
CAPITAUX PROPRES			
Capital social ou individuel	**DA**	**100 000,00**	**100 000,00**
101000000000 Capital		100 000,00	100 000,00
Réserve légale	**DD**	**10 000,00**	**10 000,00**
106100000000 Réserve légale		10 000,00	10 000,00
Autres réserves	**DG**	**1 126 249,36**	**1 126 076,37**
106800000000 Autres réserves		1 126 249,36	1 126 076,37
RESULTAT DE L'EXERCICE	**DI**	**655 766,53**	**606 672,99**
CAPITAUX PROPRES	**DL**	**1 892 015,89**	**1 842 749,36**
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES			
Provisions pour risques	**DP**	**109 440,71**	**119 522,71**
151100000000 Provision pour autres risques		18 848,00	28 930,00
151800000000 Prov pour risques		90 592,71	90 592,71
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	**DR**	**109 440,71**	**119 522,71**
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES			
Emprunts et dettes financières divers	**DV**	**72 258,37**	**188 108,88**
451000000000 C/C IF GROUPE ROUGNON			29 520,00
451100000000 GROUPE ROUGNON compte courant		53 064,01	23 544,01
451100940000 NHGR Compte courant			54 713,87
451994100000 C/C INTEGRATION FISCAL NHGR		19 194,36	80 331,00
DETTES D'EXPLOITATIONS ET COMPTES RATTACHES			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	**DX**	**1 338 171,17**	**1 151 281,62**
401000000000 Fournisseurs		951 677,04	908 716,96
408100000000 Fourn Fact non parvenues		122 831,21	113 029,26
408101000000 Fourn. FNP Energie		263 433,50	
408105000000 FNP INTRAGROUPE		229,42	129 535,40
Dettes fiscales et sociales	**DY**	**793 825,62**	**732 581,70**
422100000000 COMITE ENTREPRISE		248,00	248,00
425000000000 Personnel - Avances & Acomptes		15 211,43	15 211,43
428600000000 Personnel charges à payer		191 591,20	272 104,80
431000000000 U.R.S.S.A.F.		4 704,33	137 841,84
431100000000 URSSAF		109 280,87	
437200000000 Pro BTP Retraite		17 955,44	31 195,04
437300000000 Gan Prévoyance			3 230,64
437310000000 Pro BTP Prévoyance			9 225,77
437400000000 Caisse congés payés		405,29	74 360,57
437500000000 Hélium Mutuelle		15 263,12	4 415,70
437510000000 Pro BTP Mutuelle			10 080,00
437550000000 Caisse Formation BTP		4 183,26	4 997,08
437600000000 AUTRES CHARGES		53 870,84	984,54
437910000000 Tickets Restaurants		2 553,00	2 553,00
438600000000 Organismes charges à payer		129 026,20	
438610000000 Formation PROBTP		45 078,57	45 078,57
438630000000 Taxe handicapé à payer		313,24	6 037,72
438720000000 Sécurité Sociale - Produits à recev		10 534,42	20 006,47
438730000000 Prévoyance - IJ à recevoir		15 378,68	5 884,73
442100000000 PAS (impôt sur le revenu)		9 160,40	9 321,15
445500000000 TVA à payer		80 621,99	35 605,90
445615000000 TVA déductible à 20%			176,95
445655000000 TVA déductible à 5,5 %			49,40
445870000000 Tva à régulariser sur produits		40 378,24	25 021,77
447200000000 Taxe apprentissage - 13% Ecole		2 321,03	1 494,06
447300000000 Compte à créer		2 537,88	
447800000000 Etat - Bouclier Tarifaire		12 266,69	3 266,69

Docusign Envelope ID: 72DD6705-3ECB-4C06-9CC8-78A3D7F9A671

HUBERT DETAIL DES COMPTES

BILAN PASSIF

		12 mois 01/01/2024 - 31/12/2024	12 mois 01/01/2023 - 31/12/2023
448600000000	Autres charges à payer	7 563,34	38,80
448610000000	CFE à payer	581,00	
448611000000	CVAE à payer	22 339,16	14 131,08
448640000000	TVS à payer	458,00	20,00
DETTES DIVERSES			
Autres dettes	**EA**	**75 867,67**	**7 250,09**
411100000000	Client créditeur	67 753,26	
467000000000	Débiteur divers - EDENRED	714,46	
467100000000	Créditeur divers - NDF SALARIES		52,31
467200000000	Débiteur ou créditeur divers	5 036,18	5 486,18
472000000000	Compte d'Attente Général	2 363,77	1 711,60
Produits constatés d'avance	**EB**	**2 137 732,90**	**1 854 601,95**
487000000000	P.C.A contrat P2 / P3	1 038 134,04	1 014 586,17
487001000000	P.C.A contrat P1	164 829,34	325 307,71
487002000000	P.C.A / facture Travaux	674 130,59	202 983,60
487003000000	P.C.A / Redevance Ct	17 980,08	17 980,08
487004000000	PCA / Financt chaudière (Lixxbail)	242 658,85	293 744,39
DETTES	**EC**	**4 417 855,73**	**3 933 824,24**
TOTAL PASSIF			
TOTAL BILAN PASSIF	**EE**	**6 419 312,33**	**5 896 096,31**

Docusign Envelope ID: 72DD6705-3ECB-4C06-9CC8-78A3D7F9A671

HUBERT DETAIL DES COMPTES

COMPTE DE RESULTAT

		12 mois 01/01/2024 - 31/12/2024		12 mois 01/01/2023 - 31/12/2023		Variation	%
PRODUITS D'EXPLOITATION							
Production vendue de services - Total	**FI**	**10 343 847,08**	-	**9 552 762,77**	-	**791 084,31**	**8,28**
704100000000 Travaux TVA à 5.5%		1 243 676,35	-	884 705,47	-	358 970,88	40,58
704101000000 Contrat à 5.50 %		1 188 780,38	-	575 992,39	-	612 787,99	106,39
704200000000 Contrat Gaz P1(20%)		1 800 866,10	-	1 705 765,79	-	95 100,31	5,58
704300000000 Contrat Abnt P1 (10%)		(699,93)	-	(43,21)	-	(656,72)	1 519,83
704410000000 Contrat P4 P3F&R Tx 100% (10%)		13 381,66	-	31 072,64	-	(17 690,98)	(56,93)
704420000000 Contrat P4 P3F&R Tx 100% (20%)		20 306,37	-	22 838,76	-	(2 532,39)	(11,09)
704450000000 Contrat P4 P3F&R Tx 100% (5.50%)		337 447,74	-	321 695,00	-	15 752,74	4,90
704500000000 Contrat Abnt P1 (5.5%)		453 483,50	-	252 388,88	-	201 114,62	79,69
704600000000 Travaux à 10 %		1 841 081,36	-	1 982 534,09	-	(141 452,73)	(7,13)
704601000000 Contrat à 10 %		812 756,89	-	1 205 661,73	-	(392 904,84)	(32,59)
704700000000 Travaux à 20 %		1 640 564,11	-	1 422 792,82	-	217 771,29	15,31
704701000000 Contrat à 20 %		916 249,20	-	940 264,60	-	(24 015,40)	(2,55)
704800000000 Contrat a 0%		(3 976,00)	-		-	(3 976,00)	-
704801000000 40 Saxe interêt sur contrat P3F 0%		3 288,95	-	3 288,95	-		-
705000000000 sous traitance		77 870,52	-	205 488,61	-	(127 618,09)	(62,10)
708100000000 Produit divers CEE		(1 230,12)	-		-	(1 230,12)	-
708101000000 Produit divers CEE (exercice)			-	(1 663,75)	-	1 663,75	(100,00)
CHIFFRE D'AFFAIRES NETS TOTAL	**FL**	**10 343 847,08**	-	**9 552 762,77**	-	**791 084,31**	**8,28**
Subventions d'exploitation	**FO**	**6 666,70**	-	**29 000,02**	-	**(22 333,32)**	**(77,01)**
740000000000 Subvention d'exploit. structure		500,00	-		-	500,00	-
740001000000 Subvention d'exploit. production		6 166,70	-	29 000,02	-	(22 833,32)	(78,74)
Reprises sur amortissements et provisions, transferts d	**FP**	**188 578,71**	-	**246 860,99**	-	**(58 282,28)**	**(23,61)**
781500000000 Rep. Provision litige		15 350,00	-	4 872,00	-	10 478,00	215,07
781740000000 Reprise prov. créances dout.		85 336,79	-		-	85 336,79	-
791000000000 Transferts de Charge d'exploitation		87 891,92	-	11 374,11	-	76 517,81	672,74
791001000000 Transfert de Charges Constructys			-	560,00	-	(560,00)	(100,00)
791002000000 Transfert de charges de personnel			-	20 925,03	-	(20 925,03)	(100,00)
791100000000 Transfert charge (financt matériel)			-	209 129,85	-	(209 129,85)	(100,00)
Autres produits	**FQ**	**11,85**	-	**11,29**	-	**0,56**	**4,96**
758000000000 Produits gestion divers		11,85	-	11,29	-	0,56	4,96
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION	**FR**	**10 539 104,34**	-	**9 828 635,07**	-	**710 469,27**	**7,23**
CHARGES D'EXPLOITATION							
Achats de marchandises	**FS**		-	**280,00**	-	**(280,00)**	**(100,00)**
608100000000 Frais accesoires d'achat			-	280,00	-	(280,00)	(100,00)
Achats de matières premières et autres approvisionnem	**FU**	**3 917 075,85**	-	**3 323 997,83**	-	**593 078,02**	**17,84**
601000000000 Ach.Mat.&Fourniture Sve Maintenance		1 787 759,78	-	1 615 733,38	-	172 026,40	10,65
601002000000 Achat prestation Gaz (situation)			-	75,58	-	(75,58)	(100,00)
601100000000 Ach.Mat.&Fourniture Sve Travaux		(34 639,45)	-	(185 016,09)	-	150 376,64	(81,28)
601200000000 ACHAT GAZ contrat P1		2 163 955,52	-	1 893 204,96	-	270 750,56	14,30
Variation de stock (matières premières)	**FV**	**1 300,54**	-	**6 367,83**	-	**(5 067,29)**	**(79,58)**
603100000000 Variation stocks matieres		1 300,54	-	6 367,83	-	(5 067,29)	(79,58)
Autres achats et charges externes	**FW**	**2 555 043,04**	-	**2 449 569,31**	-	**105 473,73**	**4,31**
604000000000 Achats Etudes & Prest.Services Tx		471,15	-	762,94	-	(291,79)	(38,25)
604001000000 Ach. Etudes & Prest.Services Maint.		1 430,12	-		-	1 430,12	-
604010000000 Maintenance Trait Eau (avec TVA)		181 211,56	-	140 998,11	-	40 213,45	28,52
604011000000 Maintenance Trait Eau (sans TVA)		1 097,53	-	3 848,16	-	(2 750,63)	(71,48)
604012000000 Maintenance Ramonage (sans TVA)		115 055,46	-	103 051,58	-	12 003,88	11,65
604013000000 Maintenance Disconnecteur (sans TVA		14 590,00	-	12 430,00	-	2 160,00	17,38
604100000000 Tx sous traitance (avec TVA)		247 710,82	-	194 230,96	-	53 479,86	27,53
604101000000 Tx sous traitance (sans TVA)		728 465,72	-	651 507,67	-	76 958,05	11,81
605000000000 Ach. petit matériel Sce Tx		9 244,09	-	21 209,88	-	(11 965,79)	(56,42)
605001000000 Ach. petit matériel Sce Maint.		18 960,39	-	13 828,55	-	5 131,84	37,11
606100000000 Achats eau, énergie		10 045,89	-	10 916,99	-	(871,10)	(7,98)
606300000000 Petites Fournitures structure		4 992,36	-	18 431,41	-	(13 439,05)	(72,91)

Docusign Envelope ID: 72DD6705-3ECB-4C06-9CC8-78A3D7F9A671

HUBERT DETAIL DES COMPTES

COMPTE DE RESULTAT

		12 mois 01/01/2024 - 31/12/2024		12 mois 01/01/2023 - 31/12/2023		Variation	%
606301000000	Petites fournitures production	19 240,38	-	9 630,15	-	9 610,23	99,79
606400000000	Fournit.Bureau & Informatiques	5 350,58	-	7 000,36	-	(1 649,78)	(23,57)
606600000000	Carburant Structure	78 650,43	-	84 234,81	-	(5 584,38)	(6,63)
606601000000	Carburant Production	33,33	-	606,21	-	(572,88)	(94,50)
606800000000	Fournitures entretiens structure	5 135,11	-	8 146,77	-	(3 011,66)	(36,97)
609800000000	R.R.R obtenu / factures	(40 427,54)	-	(7 024,00)	-	(33 403,54)	475,56
612200000000	Lixxbail CRCA	86 156,57	-	107 578,04	-	(21 421,47)	(19,91)
612500000000	Crédit Bail véhicule structure	108 805,95	-	71 078,02	-	37 727,93	53,08
613000000000	Locations de matériel	49 553,18	-	53 823,91	-	(4 270,73)	(7,93)
613200000000	Loyers locaux bureaux	77 305,64	-	73 006,27	-	4 299,37	5,89
615000000000	Entr.Réparations Structure	51 093,66	-	47 040,31	-	4 053,35	8,62
615001000000	Entr.Réparations Production	645,15	-		-	645,15	-
615002000000	Entr. Tx Hubert	1 800,00	-	1 148,76	-	651,24	56,69
615201000000	Entr. des locaux	17 267,65	-	16 905,26	-	362,39	2,14
615600000000	Maintenance	58 098,66	-	57 427,08	-	671,58	1,17
616000000000	Primes d'assurances	161 458,57	-	142 701,13	-	18 757,44	13,14
618000000000	Divers - Documentation + Frais	8 962,38	-	(8 561,51)	-	17 523,89	(204,68)
618500000000	Colloques, séminaires		-	41,67	-	(41,67)	(100,00)
621000000000	Personnel intérimaire chantier	133 797,30	-	154 984,59	-	(21 187,29)	(13,67)
621415100000	Frais INTRAGROUPE	271 581,32	-	334 557,27	-	(62 975,95)	(18,82)
622000000000	Honoraires	18 476,57	-	10 617,67	-	7 858,90	74,02
622601000000	Honoraires divers		-	11 956,00	-	(11 956,00)	(100,00)
622700000000	Frais d'actes et de contentieux	627,31	-		-	627,31	-
623000000000	Publicité & Relations clients	10 828,68	-	7 427,18	-	3 401,50	45,80
623400000000	Cadeaux à la Clientèle		-	204,75	-	(204,75)	(100,00)
623800000000	Dons pourboires	305,00	-		-	305,00	-
624000000000	Transports divers		-	60,00	-	(60,00)	(100,00)
625000000000	Déplacements (structure)	21 539,04	-	14 354,12	-	7 184,92	50,05
625001000000	Déplacements (Production)	6 934,36	-	19 692,99	-	(12 758,63)	(64,79)
625500000000	Frais de déménagement		-	485,50	-	(485,50)	(100,00)
625600000000	Missions (structure)		-	504,17	-	(504,17)	(100,00)
625700000000	Réceptions (Hubert)	21 197,75	-	7 084,68	-	14 113,07	199,21
626000000000	Frais postaux & telecom.	21 301,13	-	17 389,65	-	3 911,48	22,49
626100000000	ORANGE MOBILE	13 672,86	-	17 712,27	-	(4 039,41)	(22,81)
627000000000	Frais Bancaires & assimilés	12 376,93	-	13 148,98	-	(772,05)	(5,87)
628100000000	Cotisations FFB Structure		-	3 390,00	-	(3 390,00)	(100,00)
Impôts, taxes et versements assimilés	**FX**	**96 160,96**	**-**	**87 471,61**	**-**	**8 689,35**	**9,93**
631200000000	Taxes d'apprentissage	11 484,49	-		-	11 484,49	-
633100000000	Verst. transport		-	33 367,25	-	(33 367,25)	(100,00)
633200000000	Taxe d'Apprentissage		-	2 876,33	-	(2 876,33)	(100,00)
633300000000	Formation continue	25 655,92	-	17 241,98	-	8 413,94	48,80
633310000000	Fongecif (structure)	19 870,41	-		-	19 870,41	-
633800000000	Taxe handicapé (Struc+Prod)	7 524,54	-	6 037,72	-	1 486,82	24,63
635000000000	Droit enregt timbres (Structure)	746,52	-		-	746,52	-
635100000000	C.F.E	5 500,00	-	5 481,00	-	19,00	0,35
635101000000	C.V.A.E	24 921,08	-	22 427,33	-	2 493,75	11,12
635240000000	Taxe s/véhiciles de tourisme	458,00	-	40,00	-	418,00	1 045,00
Salaires et traitements	**FY**	**1 920 289,74**	**-**	**1 947 440,94**	**-**	**(27 151,20)**	**(1,39)**
641010000000	Salaire personnel Structure	(3 788,90)	-	3 788,90	-	(7 577,80)	(200,00)
641100000000	Salaires Bruts	1 569 207,14	-	1 594 556,88	-	(25 349,74)	(1,59)
641115000000	Compte à créer		-	309,73	-	(309,73)	(100,00)
641200000000	Caisse des Congés Payés	293 023,75	-	322 499,20	-	(29 475,45)	(9,14)
641201000000	Prov.congés pay.direction admin	(158,46)	-	(6 476,07)	-	6 317,61	(97,55)
641300000000	Primes et gratifications	20 696,86	-		-	20 696,86	-
641302000000	13ème Mois		-	(6 945,09)	-	6 945,09	(100,00)
641320000000	Primes	42 029,20	-	43 678,00	-	(1 648,80)	(3,77)
641400000000	Indemnités Licenciements Retraites	19 668,15	-		-	19 668,15	-

Docusign Envelope ID: 72DD6705-3ECB-4C06-9CC8-78A3D7F9A671

HUBERT — DETAIL DES COMPTES

COMPTE DE RESULTAT

		12 mois 01/01/2024 - 31/12/2024		12 mois 01/01/2023 - 31/12/2023		Variation	%
641410000000	Frais personnel Structure		-	2 677,39	-	(2 677,39)	(100,00)
641800000000	AN Voiture	(20 388,00)	-	(6 648,00)	-	(13 740,00)	206,68
Charges sociales	**FZ**	**712 009,72**	**-**	**756 095,97**	**-**	**(44 086,25)**	**(5,83)**
645001000000	Charges s/salaire administratif	(27 900,00)	-		-	(27 900,00)	-
645010000000	Charges sociales Structure	12 300,18	-	41 677,90	-	(29 377,72)	(70,49)
645011000000	Charges sociales Production	56 229,69	-	56 760,00	-	(530,31)	(0,93)
645100000000	Urssaf	455 195,38	-	442 207,66	-	12 987,72	2,94
645200000000	Cotisations Retraites	96 388,53	-	107 261,93	-	(10 873,40)	(10,14)
645201000000	Prov.charg.s/cp direction admin	(102,05)	-	(4 170,69)	-	4 068,64	(97,55)
645300000000	Cotisations Prévoyances	40 399,66	-	39 526,79	-	872,87	2,21
645500000000	Cotisations Mutuelles	44 639,57	-	46 028,18	-	(1 388,61)	(3,02)
647010000000	Ticket restaurants	258,21	-	15 775,56	-	(15 517,35)	(98,36)
647100000000	Abondement FCPE	1 522,40	-	180,60	-	1 341,80	742,97
647110000000	Indemnité de Prime Panier	10 524,20	-	5 227,20	-	5 297,00	101,34
647111000000	Tickets Restaurants Part Patronale	14 868,45	-		-	14 868,45	-
647120000000	Indemnité Transport	460,80	-	602,34	-	(141,54)	(23,50)
647200000000	Charges CE		-	3 468,00	-	(3 468,00)	(100,00)
647500000000	Médecine du Travail	6 862,80	-	950,50	-	5 912,30	622,02
648010000000	Autre Ch de personnel Structure	361,90	-	600,00	-	(238,10)	(39,68)
Dotations d'exploitation sur immobilisations (amortisse	**GA**	**367 932,37**	**-**	**370 849,61**	**-**	**(2 917,24)**	**(0,79)**
681110000000	Dot amort incorporel (B)	14 479,40	-	21 944,53	-	(7 465,13)	(34,02)
681120000000	Dot amort corporel (B)	353 452,97	-	348 905,08	-	4 547,89	1,30
Dotations d'exploitation sur actif circulant	**GC**	**126 224,58**	**-**	**49 260,74**	**-**	**76 963,84**	**156,24**
681740000000	Dot. prov. créances douteuses	126 224,58	-	49 260,74	-	76 963,84	156,24
Dotations d'exploitation pour risques et charges	**GD**	**5 268,00**	**-**	**33 839,73**	**-**	**(28 571,73)**	**(84,43)**
681500000000	Dotations Prov. Risques & Charg	5 268,00	-	33 839,73	-	(28 571,73)	(84,43)
Autres charges	**GE**	**3 481,41**	**-**	**1 506,15**	**-**	**1 975,26**	**131,15**
658000000000	Charges diverses	3 481,41	-	1 506,15	-	1 975,26	131,15
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION	**GF**	**9 704 786,21**	**-**	**9 026 679,72**	**-**	**678 106,49**	**7,51**
RESULTAT D'EXPLOITATION	**GG**	**834 318,13**	**-**	**801 955,35**	**-**	**32 362,78**	**4,04**
PRODUITS FINANCIERS							
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'	**GK**	**21 877,59**	**-**	**(158,78)**	**-**	**22 036,37**	**(878,56)**
762000000000	Produit revenu compte courant	21 877,59	-	(158,78)	-	22 036,37	(878,56)
Autres intérêts et produits assimilés	**GL**	**(0,01)**	**-**		**-**	**(0,01)**	**-**
768800000000	Ecart de conversion Euro - Gain	(0,01)	-		-	(0,01)	-
TOTAL PRODUITS FINANCIERS	**GP**	**21 877,58**	**-**	**(158,78)**	**-**	**22 036,36**	**(878,55)**
CHARGES FINANCIERES							
Intérêts et charges assimilées	**GR**	**1 539,48**	**-**	**23,75**	**-**	**1 515,73**	**6 382,02**
661001000000	Intérêts compte courant	1 539,49	-		-	1 539,49	-
661003000000	Charges d'intérêt CIC		-	20,91	-	(20,91)	(100,00)
661600000000	Intérêts bancaires découvert		-	2,84	-	(2,84)	(100,00)
668800000000	Ecart de conversion Euro - Perte	(0,01)	-		-	(0,01)	-
TOTAL CHARGES FINANCIERES	**GU**	**1 539,48**	**-**	**23,75**	**-**	**1 515,73**	**6 382,02**
RESULTAT FINANCIER	**GV**	**20 338,10**	**-**	**(182,53)**	**-**	**20 520,63**	**242,33)**
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	**GW**	**854 656,23**	**-**	**801 772,82**	**-**	**52 883,41**	**6,60**
PRODUITS EXCEPTIONNELS							
Produits exceptionnels sur opérations en capital	**HB**	**26 540,96**	**-**	**9 391,67**	**-**	**17 149,29**	**182,60**
775000000000	Produits de cessions d'actifs	26 250,00	-	9 391,67	-	16 858,33	179,50
778000000000	Autres Produits exceptionnels	290,96	-		-	290,96	-
TOTAL PRODUITS EXCEPTIONNELS	**HD**	**26 540,96**	**-**	**9 391,67**	**-**	**17 149,29**	**182,60**
CHARGES EXCEPTIONNELLES							
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	**HE**	**2 275,30**	**-**	**644,50**	**-**	**1 630,80**	**253,03**
671210000000	Amende code de la route Structure	1 201,06	-	644,50	-	556,56	86,36

Docusign Envelope ID: 72DD6705-3ECB-4C06-9CC8-78A3D7F9A671

HUBERT DETAIL DES COMPTES

COMPTE DE RESULTAT

		12 mois 01/01/2024 - 31/12/2024		12 mois 01/01/2023 - 31/12/2023		Variation	%
671800000000 Autres ch.exeptionnelles		1 074,24	-		-	1 074,24	-
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	**HF**	**114,36**	**-**		**-**	**114,36**	**-**
675000000000 Val.Compta /Elements Actif Cedé		114,36	-		-	114,36	-
TOTAL CHARGES EXCEPTIONNELLES	**HH**	**2 389,66**	**-**	**644,50**	**-**	**1 745,16**	**270,78**
RESULTAT EXCEPTIONNEL	**HI**	**24 151,30**	**-**	**8 747,17**	**-**	**15 404,13**	**176,10**
Impôts sur les bénéfices	**HK**	**223 041,00**	**-**	**203 847,00**	**-**	**19 194,00**	**9,42**
695100000000 Rappel impôt société		223 041,00	-		-	223 041,00	-
698000000000 IS intégration			-	203 847,00	-	(203 847,00)	(100,00)
TOTAL DES PRODUITS	**HL**	**10 587 522,88**	**-**	**9 837 867,96**	**-**	**749 654,92**	**7,62**
TOTAL DES CHARGES	**HM**	**9 931 756,35**	**-**	**9 231 194,97**	**-**	**700 561,38**	**7,59**
BENEFICE OU PERTE	**HN**	**655 766,53**	**-**	**606 672,99**	**-**	**49 093,54**	**8,09**

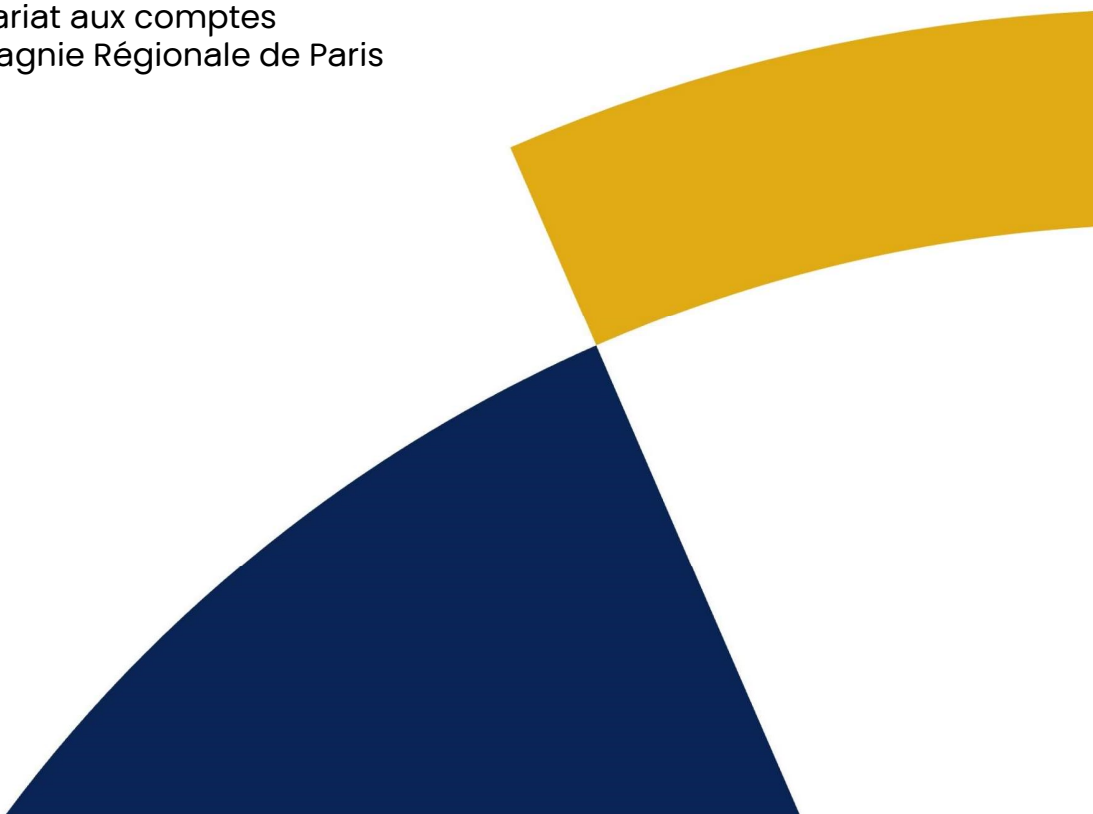
HUBERT

Siège social : 37 Route de Louveciennes78380 BOUGIVAL

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2024

PKF Arsilon Commissariat aux Comptes
Société de commissariat aux comptes
Membre de la Compagnie Régionale de Paris



Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2024

HUBERT
37 Route de Louveciennes
78380 BOUGIVAL

A l'Associé Unique

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'associé unique, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société HUBERT relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2024 tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1 janvier 2024 à la date d'émission de notre rapport.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L.821-53 et R.821-180 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

PKF Arsilon Commissariat aux Comptes -Société de Commissariat aux Comptes membre de la Compagnie Régionale des Commissaires aux Comptes de Paris - SAS au capital de 7 905 826 €. Siège social : 3, rue d'Héliopolis - 75017 PARIS. RCS PARIS 811 599 406. TVA nº FR 66 811 599 406. SIRET 811 599 406 00410. Code APE 6920Z. PKF Arsilon Commissariat aux Comptes est membre de PKF Global, le réseau des entités membres de PKF International Limited, dont chaque membre est une entité juridique distincte et indépendante vis-à-vis de laquelle aucune responsabilité ne saurait être recherchée pour une quelconque action ou inaction d'une autre entité membre ou société correspondante.

Vérifications spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans les documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés à l'associé unique.

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le président.

Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.821-55 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit.

En outre :

- Il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;

- Il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;

- Il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;

- Il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;

- Il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à Paris, le 14 mai 2025

Le Commissaire aux Comptes
PKF Arsilon Commissariat aux Comptes

Delcourt Laurent

Signé numériquement par Delcourt Laurent
DN : cn=Delcourt Laurent, c=FR, o=PKF Arsilon, email=laurent;.delcourt@pkf-arsilon.com
Date : 2025.05.14 20:15:36 +02'00'

Laurent DELCOURT

COMPTES ANNUELS

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024

HUBERT

37 ROUTE DE LOUVECIENNES

78380 BOUGIVAL

Siret : 38519064000024

APE : 4322B

Etats de synthèse

Bilan Actif

	Brut	Amortissement	Net 2024	Net 2023
Capital souscrit non appelé				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	137 986	137 090	896	15 375
Fonds commercial	212 275		212 275	212 275
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisation incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	3 045 256	1 746 973	1 298 283	1 632 385
Installations techniques, mat. et outillage industriels	45 263	41 294	3 969	6 540
Autres immobilisations corporelles	254 685	228 098	26 587	17 159
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	21 710		21 710	21 710
ACTIF IMMOBILISE	3 717 174	2 153 455	1 563 719	1 905 443
Stocks				
Matières premières, approvisionnements	37 220		37 220	38 521
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Créances				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Clients et comptes rattachés	2 934 745	125 999	2 808 747	1 965 433
Autres créances	690 780		690 780	77 512
Capital souscrit et appelé, non versé				
Disponibilités et divers				
Valeurs mobilières dont actions propres :				
Disponibilités	1 261 956		1 261 956	1 844 038
Charges constatées d'avance	56 890		56 890	65 149
ACTIF CIRCULANT	4 981 592	125 999	4 855 593	3 990 653
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	8 698 766	2 279 453	6 419 312	5 896 096

(1) dont droit au bail 2) dont part à moins d'un an (3) dont part à plus d'un an

Bilan Passif

			2024	2023
Capital social ou individuel	Dont versé :	100 000	100 000	100 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...				
Écarts de réévaluation				
Réserve légale			10 000	10 000
Réserves statuaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves			1 126 249	1 126 076
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)			**655 767**	**606 673**
Total situation nette			**1 892 016**	**1 842 749**
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
CAPITAUX PROPRES			**1 892 016**	**1 842 749**
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
AUTRES FONDS PROPRES				
Provisions pour risques			109 441	119 523
Provisions pour charges				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES			**109 441**	**119 523**
Dettes financières				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
Emprunts et dettes financières divers			72 258	188 109
Dettes d'exploitation				
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			1 338 171	1 151 282
Dettes fiscales et sociales			793 826	732 582
Dettes diverses				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes			75 868	7 250
Comptes de régularisation				
Produits constatés d'avance			2 137 733	1 854 602
TOTAL DES DETTES			**4 417 856**	**3 933 824**
Ecarts de conversion passif				
TOTAL GENERAL			**6 419 312**	**5 896 096**

Compte de résultat

	France	Export	Net 2024	Net 2023
Vente de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services	10 343 847		10 343 847	9 552 763
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	**10 343 847**		**10 343 847**	**9 552 763**
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation			6 667	29 000
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges			188 579	246 861
Autres produits			12	11
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION			**10 539 104**	**9 828 635**
Charges externes				
Achat de marchandises (y compris droits de douane)				280
Variation de stock (marchandises)				
Achat de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)			3 917 076	3 323 998
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)			1 301	6 368
Autres achats et charges externes			2 555 043	2 449 569
Impôts, taxes et assimiles			96 161	87 472
Charges de personnel				
Salaires et traitements			1 920 290	1 947 441
Charges sociales			712 010	756 096
Dotations d'exploitation				
Dotations aux amortissements sur immobilisations			367 932	370 850
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant			126 225	49 261
Dotations aux provisions pour risques et charges			5 268	33 840
Total dotations d'exploitation			**499 425**	**453 950**
Autres charges d'exploitation			3 481	1 506
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION			**9 704 786**	**9 026 680**
RESULTAT D'EXPLOITATION			**834 318**	**801 955**

Compte de résultat (suite)

	Net 2024	Net 2023
Opérations en commun		
Bénéfice attribué ou perte transférée		
Perte supportée ou bénéfice transféré		
Produits financiers		
Produits financiers de participations		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé	21 878	(159)
Autres intérêts et produits assimilés		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers	**21 878**	**(159)**
Charges financières		
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées	1 539	24
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières	**1 539**	**24**
RESULTAT FINANCIER	**20 338**	**(183)**
RESULTAT COURANT	**854 656**	**801 773**
Produits exceptionnels		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital	26 541	9 392
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Total des produits exceptionnels	**26 541**	**9 392**
Charges exceptionnelles		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	2 275	645
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	114	
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
Total des charges exceptionnelles	**2 390**	**645**
RESULTAT EXCEPTIONNEL	**24 151**	**8 747**
Participation des salariés aux résultats		
Impôts sur les bénéfices	223 041	203 847
TOTAL DES PRODUITS	**10 587 523**	**9 837 868**
TOTAL DES CHARGES	**9 931 756**	**9 231 195**
BENEFICE ou PERTE	**655 767**	**606 673**

Dont produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs	
Dont charges afférentes à des exercices antérieurs	
Dont produits concernant les entreprises liées	21 878
Dont intérêts concernant les entreprises liées	1 539

ANNEXE

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : HUBERT

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2024, dont le total est de 6 419 312 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 655 767 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2024 au 31/12/2024.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 21/03/2025

Règles générales

Les comptes annuels au 31/12/2024 ont été établis en conformité avec les dispositions du code de Commerce (articles L123-12 à L123-28), du règlement ANC N° 2014-03 du 05 juin 2014, modifié par le règlement ANC 2015-06 du 23 novembre 2015, et à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels, et des règlements du Comité de la Règlementation Comptable (CRC).

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 euros.

Règles et Méthodes Comptables

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.

Amortissements

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

* Concessions, logiciels et brevets : 3 ans
* Installations techniques : 5 à 10 ans
* Matériel et outillage industriels : 5 à 10 ans
* Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
* Matériel de bureau : 5 à 10 ans
* Matériel informatique : 3 ans
* Mobilier : 10 ans

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.

Stocks

Les coûts d'acquisition des stocks comprennent le prix d'achat, les droits de douane et autres taxes, à l'exclusion des taxes ultérieurement récupérables par l'entité auprès des administrations fiscales, ainsi que les frais de transport, de manutention et autres coûts directement attribuables au coût de revient des matières premières, des marchandises, des encours de production et des produits finis. Les rabais commerciaux, remises, escomptes de règlement et autres éléments similaires sont déduits pour déterminer les coûts d'acquisition.

Les stocks sont évalués suivant la méthode du premier entré, premier sorti

Règles et Méthodes Comptables

Créances

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

Provisions

Toute obligation actuelle résultant d'un événement passé de l'entreprise à l'égard d'un tiers, susceptible d'être estimée avec une fiabilité suffisante, et couvrant des risques identifiés, fait l'objet d'une comptabilisation au titre de provision.

Produits et charges exceptionnelles

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

Engagement de retraite

La convention collective de l'entreprise prévoit des indemnités de fin de carrière. Il n'a pas été signé un accord particulier.

Les engagements correspondants font l'objet, pour partie, d'une mention dans la présente annexe et pour le complément d'une comptabilisation en provisions.

L'indemnité de départ à la retraite est déterminée en appliquant une méthode tenant compte des salaires projetés de fin de carrière, du taux de rotation du personnel, de l'espérance de vie et d'hypothèses d'actualisation des versements prévisibles.

Les engagements correspondants font l'objet, pour partie, d'une mention dans la présente annexe et pour le complément d'une comptabilisation en provision.

- Taux d'actualisation : 3.40%
- Evolution des salaires entre 2.50 % et 4 % selon les catégories d'âge.
- Turnover Non-Cadre de 15% pour les tranches d'âge les plus jeunes à 0% pour les salariés de plus de 60 ans.
- Turnover Cadre de 16% pour les tranches d'âge les plus jeunes à 0% pour les salariés de plus de 60 ans.
- Age de départ à la retraite : 65 ans pour les cadres - 63 ans pour les non-cadres.

Table de mortalité: INSEE F 2016-2018

Faits caractéristiques

Faits essentiels de l'exercice ayant une incidence comptable

Néant

Notes sur le bilan

Actif Immobilisé

Tableau des immobilisations

Immobilisations	Valeur au début d'exercice 2024	Augmentations	Diminutions	Valeur en fin d'exercice 2024
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles (1)	350 261			350 261
Total des immobilisations incorporelles	350 261			350 261
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Insta. générales, agencements des constructions	3 040 756	14 500	10 000	3 045 256
Inst. techniques, mat. , et outillages industriels	43 965	1 298		45 263
Inst. générales, agencnts, aménagements divers	49 407			49 407
Matériel de transport	88 246		7 814	80 432
Matériel de bureau et mobilier informatique	104 436	20 410		124 846
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Total des immobilisations corporelles	3 326 810	36 208	17 814	3 345 204
Immobilisations financières				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières (2)	21 710			21 710
Total des immobilisations financières	**21 710**			**21 710**
ACTIF IMMOBILISE	3 698 780	36 208	17 814	3 717 174

Notes sur le bilan

Immobilisations incorporelles

Fonds Commercial

	Valeur Brute Au Début de l'exercice	Augmentation	Diminution	Valeur Brute À la Fin de l'exercice
Droit au bail				
Fonds acquis ayant fait l'objet d'une protection juridique				
Fonds acquis n'ayant pas fait l'objet d'une protection juridique				
Fonds résultant d'une réévaluation légale				
Fonds résultant d'une réévaluation Libre				
Autres FONDS COMMERCIALE SARTROUVILLE	15 245			15 245
TOTAL	**15 245**			**15 245**

Immobilisations financières

Les autres immobilisations financières comprennent les dépôts et cautionnements versés par l'entreprise.

Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Valeur en début d'exercice 2024	Augmentations	Diminutions	Valeur en fin d'exercice 2024
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement, de recherche et de dév.				
Autres postes d'immobilisations incorporelles	122 611	14 479		137 090
Total des immobilisations incorporelles	122 611	14 479		137 090
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements des constr.	1 408 371	338 602		1 746 973
Installations techniques, matériel et outillage indust.	37 425	3 868		41 294
Installations générales, agencements, aménagements	48 346	438		48 784
Matériel de transport	84 114	2 488	7 814	78 788
Matériel de bureau et informatique, mobilier	92 469	8 058		100 527
Emballages récupérables et divers				
Total des immobilisations corporelles	1 670 726	353 453	7 814	2 016 365

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des Créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 3 704 124 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an	N-1
Actif immobilisé				
Créances rattachées à des participations				
Prêts (1) (2)				
Autres immobilisations financières	21 710	21 710		21 710
Total actif immobilisé	21 710	21 710		21 710

Actif circulant				
Clients douteux ou litigieux	76 120	76 120		
Autres créances clients	2 858 625	2 858 625		2 050 544
Créances représentatives de titres prêtés				
Personnel et comptes rattachés	7 333	7 333		7 175
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	22 137	22 137		20 784
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	26 764	26 764		32 179
Autres impôts, taxes et versements assimilés				
Divers				26
Groupe et associés (2)	554 608	554 608		
Débiteurs divers	79 937	79 937		17 348
Total actif circulant	3 625 525	3 625 525		2 128 056
Charges constatées d'avance	56 890	56 890		65 149
TOTAL DES CREANCES	3 704 124	3 704 124		2 214 914

(1) Prêts accordés en cours d'exercice	
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice	
(2) Prêts et avances consentis aux associés	554 608

Notes sur le bilan

Produits à recevoir

PRODUITS A RECEVOIR	2024	2023
Immobilisations financières		
Créances rattachées à des participations		
Autres immobilisations financières		
Créances		
Créances clients et comptes rattachés	464 762	304 300
Autres créances	67 922	34 528
Disponibilités et divers		
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
Autres		
TOTAL	532 684	338 828

Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 100 000 euros décomposé en 500 titres d'une valeur nominale de 200 euros.

Catégories de titres	Nombre de titres			Total	Valeur nominale
	Clôture N-1	Créés pendant l'exercice N	Remboursés pendant l'exercice N		
Actions ordinaires Actions amorties Actions à dividende prioritaire Actions préférentielles Parts sociales Certificats d'investissements	500			500	200,00
Total	500			500	

Affectation du résultat

Décision de l'assemblée générale du 15/07/2024

ORIGINES	Montant
Report à nouveau de l'exercice	
Résultat de l'exercice	606 673
Prélèvement sur les réserves	
TOTAL	606 673
AFFECTATIONS	Montant
Réserve légale	
Autres réserves Autres réserves	173 173
Dividendes	606 500
Autres répartitions	
Report à nouveau	
TOTAL	606 673

Notes sur le bilan

Tableau des variations des capitaux propres

		Montant
A	**Situation à l'ouverture de l'exercice**	
1	Capitaux propres à la clôture de l'exercice N-1 avant affectations	1 236 076
2	Affectation du résultat à la situation nette par l'AGO	173
3	Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice N	1 236 249
B	**Apports reçus avec effet rétroactif à l'ouverture de l'exercice N**	
1	Variation du capital	
2	Variation des autres postes	
C	**(= A3 + B) Capitaux propres de l'exercice après apports rétroactifs**	1 236 249
D	**Variations en cours d'exercice**	
1	Variations du capital	
2	Variations des primes, réserves, report à nouveau	
3	Variations des "provisions" relevant des capitaux propres	
4	Contreparties de réévaluations	
5	Variations des provisions réglementées et subventions d'équipement	
6	Autres variations	
7	Résultat de l'exercice	655 767
E	**Capitaux propres au bilan de clôture de l'exercice N avant AGO (= C + ou - D)**	1 892 016
F	**VARIATION TOTALE DES CAPITAUX PROPRES AU COURS DE L'EXERCICE (= E - C)**	655 767
G	**dont : variations dues à des modifications de structures au cours de l'exercice**	
H	**Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure (F - G)**	655 767

Notes sur le bilan

Provisions pour risques et charges

Tableau des provisions

Nature des provisions	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises :			Provisions à la fin de l'exercice 2024
			Utilisées au cours de l'exercice	Non Utilisées au cours de l'ex	Reprises de l'exercice	
Provisions pour risques et charges						
Provisions pour litiges	28 930	5 268			15 350	18 848
Provisions pour garanties données aux clients						
Provisions pour pertes sur marchés à terme						
Provisions pour amendes et pénalités						
Provisions pour pertes de change						
Sous total provisions pour risques	*28 930*	*5 268*			*15 350*	*18 848*
Provisions pour pensions et obligations similaires						
Provisions pour impôts						
Provisions pour renouvellement des immobilisations						
Provisions pour gros entretien et grandes révisions						
Prov. pour charges soc. et fisc. sur congés à payer						
Sous total provisions pour charges						
Autres provisions pour risques et charges	90 593					90 593
Total des provisions pour risques et charges	119 523	5 268			15 350	109 441
TOTAL	119 523	5 268			15 350	109 441
Dont dotations et reprises d'exploitation		5 268			15 350	
Dont dotations et reprises financières						
Dont dotations et reprises exceptionnelles						
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice						

Informations sur le mode et la méthode de calcul des provisions :

Les provisions pour risques et charges comprennent :

- des provisions pour couvrir les dépenses de garantie de bonne fin et de services après-vente des chantiers, ainsi que les dépenses engagées dans le cadre des obligations de résultats de l'entreprise sur les contrats de maintenance et d'entretien ;

- des provisions pour faire face à des sorties de ressources hautement probables au profit de tiers, sans contrepartie pour la société. Elles comprennent notamment des provisions destinées à faire face à des risques et des litiges de nature fiscale ou d'autres litiges

Notes sur le bilan

Dettes

État des Dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 4 417 856 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans	N-1
Emprunts obligataires convertibles (1)					
Autres emprunts obligataires (1)					
Emprunts et dettes auprès des Ets de crédit					
à un an maxi					
à + de un an					
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)					
Fournisseurs et comptes rattachés	1 338 171	1 338 171			1 151 282
Personnel et comptes rattachés	207 051	207 051			287 564
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	408 547	408 547			355 892
Impôts sur les bénéfices					
Taxe sur la valeur ajoutée	121 000	121 000			60 854
Obligations cautionnées					
Autres impôts, taxes et assimilés	57 228	57 228			28 272
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés					
Groupe et associés (2)	72 258	72 258			188 109
Autres dettes	75 868	75 868			7 250
Dette représentative de titres empruntés					
Produits constatés d'avance	2 137 733	2 137 733			1 854 602
TOTAL DES DETTES	4 417 856	4 417 856			3 933 824
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice					
(2) Montant des emprunts et dettes dus aux associés					

Notes sur le bilan

Charges à payer

Nature des charges	2024	2023
Dettes financières		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur commande en cours		
Total dettes financières		

Dettes d'exploitation		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	386 494	242 565
Dettes fiscales et sociales	422 864	363 302
Total dettes d'exploitation	809 358	605 867

Dettes diverses		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Total dettes diverses		

Autres		
Total autres dettes		
TOTAL	809 358	605 867

Notes sur le bilan

Autres informations

Néant

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

Nature des charges	2024	2023
Charges d'exploitation :		
Charges constatées d'avance	56 890	65 149
Total	56 890	65 149
Charges financières :		
Total		
Charges exceptionnelles :		
Total		
TOTAL DES CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	56 890	65 149
Comparatif BILAN (Bilan Actif : 2050 rubrique CH)	56 890	65 149

Notes sur le bilan

Produits constatés d'avance

Nature des produits	2024	2023
Produits d'exploitation :		
Produits constatés d'avance	2 137 733	1 854 602
Total	2 137 733	1 854 602
Produits financiers :		
Total		
Produits exceptionnels :		
Total		
TOTAL DES PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	2 137 733	1 854 602
Comparatif BILAN (Bilan Passif : 2051 rubrique EB)	2 137 733	1 854 602
TOTAL DES CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	(2 080 843)	(1 789 453)

Notes sur le compte de résultat

Chiffre d'affaires

Répartition par secteur d'activité

Ventilation du chiffre d'affaires

Détail du chiffre d'affaires	2024			2023		
	France	Export	Total	France	Export	Total
CA TRAVAUX	4 725 322		4 725 322	4 290 032		4 290 032
CA CONTRATS	5 538 596		5 538 596	5 055 617		5 055 617
CA DIVERS	79 929		79 929	207 114		207 114
TOTAL	10 343 847		10 343 847	9 552 763		9 552 763

1 - Chantiers :
La société comptabilise son chiffre d'affaires sur les chantiers selon la méthode de l'avancement.

2 - Contrats :
Le chiffre d'affaires sur les contrats de maintenance et d'entretien est enregistré prorata temporis. La quote-part de chiffre d'affaires facturée et relative à l'exercice suivant est comptabilisée en produits constaté d'avance

Notes sur le compte de résultat

Charges et produits d'exploitation et financiers

Charges financières

Nature des charges	2024	2023
Charges d'intérêts		
Intérêts des emprunts et dettes	1 539	21
dont : intérêts des emprunts et dettes assimilées		
dont : Intérêts des emprunts et dettes rattachées à des participation		
Intérêts des emprunts pour la trésorerie		
Intérêts des comptes courants et des dépôts créditeurs		
Intérêts bancaires et sur opérations de financement (escompte,...)		3
Intérêts des obligations cautionnées		
Intérêts des autres dettes		
dont : Intérêts des dettes commerciales		
dont : Intérêts des dettes diverses		
Total charges d'intérêts	1 539	24
Pertes sur créances liées à des participations		
Escomptes accordés		
Pertes de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Autres charges financières		
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Total des charges financières	1 539	24
Comparatif Compte de Résultat (2052 rubrique GU)	1 539	24

Notes sur le compte de résultat

Produits financiers

Nature des produits	2024	2023
Produits de participations		
Revenus des titres de participation		
Revenus sur autres formes de participation		
Revenus des créances rattachées à des participations		
Total produits de participations		
Produits des autres immobilisations financières		
Revenus des titres immobilisés		
Revenus des prêts		
Revenus des créances immobilisées		
Total produits des autres immobilisations financières	21 878	(159)
Revenus des autres créances		
Revenus des créances commerciales		
Revenus des créances diverses		
Total revenus des autres créances		
Revenus des valeurs mobilières de placement		
Escomptes obtenus		
Gains de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Autres produits financiers		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Total des produits financiers	21 878	(159)
Comparatif Compte de Résultat (2052 rubrique GP)	21 878	(159)

Notes sur le compte de résultat

Résultat et impôts sur les bénéfices

Ventilation de l'impôt

	2024					2023
	Résultat avant report déficitaire	Report déficitaire	Résultat avant impôt	Impôt dû	Résultat net	Résultat net
Résultat courant	854 656		854 656	223 041	631 615	597 926
Résultat exceptionnel à court terme	24 151		24 151		24 151	8 747
Résultat Comptable	878 808		878 808	223 041	655 767	606 673
Résultat intégration fiscale						
Participation des salariés						
Créances d'impôt						
Total avant impôt	878 808		878 808	223 041	655 767	606 673
Autres						
Total autres						
Total général	878 808		878 808	223 041	655 767	606 673

Notes sur le compte de résultat

Accroissement et allègement de la dette future d'impôt

La situation fiscale latente, compte tenu d'un taux d'impôt sur les sociétés valorisé à 25 % ne fait pas ressortir de créance future.

Accroissements de la dette future d'impôt	Montant	Impôt correspondant
Provisions réglementées		
Amortissements dérogatoires		
Provisions pour hausse de prix		
Provisions pour fluctuation des cours		
Autres provisions réglementées :		
TOTAL		

Allègements de la dette future d'impôt	Montant	Impôt correspondant
Provisions non déductibles l'année de leur dotation :		
Provisions pour congés payés		
Participation des salariés		
Effort construction		
Contribution sociale de solidarité		
Taxes sur les surfaces commerciales		
Provisions pour risques et charges		
Provisions pour dépréciation des stocks		
Autres provisions non déductibles		
TOTAL		

Total des déficits reportables		
Total des amortissements différés		
Total des moins-values à long terme		

Autres Informations

Impôts sur les bénéfices – Intégration fiscale

A partir de l'exercice ouvert au 01/01/2023, la société HUBERT est comprise dans le périmètre d'intégration fiscale du groupe SAS NHGR.

Convention de répartition de l'impôt sur les sociétés

La convention d'intégration fiscale prévoit que la société comptabilise son impôt comme en l'absence de régime groupe.

Effectif moyen

Effectif moyen du personnel : 39 personnes dont 3 apprentis

Catégories	Effectif moyen salarié	
	2024	2023
Cadres	6	7
Agents de maîtrise	30	31
Employés et techniciens		
Autres :		
APPRENTI	3	5
Total	39	42

Autres Informations

Compte Personnel de Formation

La loi du 5 mars 2014 relative à la formation met en œuvre le compte personnel de formation (CPF) qui remplace le DIF à compter du 1er janvier 2015.

La loi du 5 Mars 2014 ouvre, sous certaines conditions, pour les salariés des entreprises françaises un droit à formation d'une durée de 24 heures par année de travail à temps complet jusqu'à l'acquisition d'un crédit de 120 heures, puis de 12 heures par année dans la limite d'un plafond total de 150 heures.

Les dépenses engagées dans le cadre de ce droit individuel à la formation (D.I.F) sont considérées comme des charges de la période et ne donnent pas lieu à comptabilisation d'une provision sauf situation exceptionnelle

Identité de la société mère consolidant les comptes de la société

Dénomination sociale : NHGR

Forme : SAS

Au capital de : 15 216 509,50 euros

Adresse du siège social :

Le Crystalys - 6 Avenue Morane Saulnier

78140 Vélizy-Villacoublay

Autres Informations

Engagements financiers

Engagements donnés

Engagements donnés	Total	Dirigeants	Filiales	Participations	Entreprises liées	Autres
Avals :						
Cautions :Bancaires	48 341					48 341
Garanties :						
Autres :						
TOTAL	**48 341**					**48 341**

Engagements de retraite

Montant des engagements pris en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées : 58 811 euros

Ces engagements n'ont pas fait l'objet d'une provision.

La société a souscrit un contrat en matière de pensions, compléments de retraite, et indemnités assimilées vis à vis de ses salariées auprès d'un organisme extérieur.
Les versements auprès de cet organisme sont inscrits dans les charges d'exploitation de la société.

Pour un régime à prestations définies, il est fait application de la recommandation ANC n°2013-02 datant du 7 novembre 2013