RCS : SAINTES
Code greffe : 1708

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2013 B 00616
Numéro SIREN : 794 336 750
Nom ou dénomination : HYD&AU AUTOMATION

Ce dépôt a été enregistré le 18/01/2024 sous le numéro de dépôt 91

Greffe du tribunal de commerce de Saintes
Cours National - Palais de Justice, CS 30328, 17108 Saintes cedex
09:00 - 12:00, 14:00 - 16:30
Téléphone : 05 46 93 01 02
www.greffe-tc-saintes.fr - www.infogreffe.fr

EXTRA/MCU/2013 B 00616
SAGECO
BP 104
189 AVENUE DU MARECHAL FOCH
33501 LIBOURNE CEDEX

Nos références : MCU/2013 B 00616

RÉCÉPISSÉ DE DÉPÔT

(Articles R.123-102 et R.123-111 du code de commerce)

CONCERNANT :

Forme juridique : Société par actions simplifiée

Dénomination sociale : HYD&AU AUTOMATION

Siège social ou établissement principal (pour société étrangère) :

ZI des Charriers
4 RUE DES BRANDES
17100 SAINTES

Immatriculée au registre du commerce et des sociétés sous le n° 794336750 R.C.S Saintes

Le greffier soussigné constate le 18/01/2024 le dépôt, enregistré sous le numéro 2024/91, des actes et pièces suivants :

- Les documents comptables sociaux de l'exercice clos le 30/06/2023

Récépissé délivré le 18/01/2024
Le greffier
Maître Marc BINNIÉ

TRIBUNAL DE COMMERCE DE SAINTES

Déposé le 19/01/2024
N° RCS 2013B616
N° de dépôt 91

HYD&AU AUTOMATION
Société par actions simplifiée
au capital de 600 000 euros
Siège social : 4 rue des Brandes, ZI des Charriers, 17100 SAINTES
794 336 750 RCS SAINTES

DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉE UNIQUE DU 30 DECEMBRE 2023

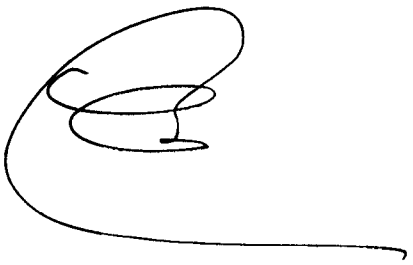
DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT de l'exercice clos le 30 juin 2023

L'associée unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 juin 2023 s'élevant à 185 610,38 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	185 610,38 euros

En totalité au compte "autres réserves" qui s'élève ainsi à 647 529,88 euros.

Certifié conforme
La Présidente



① BILAN - ACTIF

DGFiP N° 2050 - SD 2023

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts).

cerfa

N°15949*05

Désignation de l'entreprise : SAS HYD&AU AUTOMATION — Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* : 12

Adresse de l'entreprise : 4, rue des Brandes 17100 SAINTES — Durée de l'exercice précédent* : 12

Numéro SIRET* : 7 9 4 3 3 6 7 5 0 0 0 0 2 9 — Néant ☐ *

Exercice N clos le, 30/06/2023

			Brut 1	Amortissements, provisions 2	Net 3
	Capital souscrit non appelé — TOTAL (I)	AA			
ACTIF IMMOBILISÉ* — IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement*	AB		AC	
	Frais de développement*	CX		CQ	
	Concessions, brevets et droits similaires	AF	124 645	AG 91 584	33 062
	Fonds commercial (1)	AH	78 049	AI	78 049
	Autres immobilisations incorporelles	AJ	148 404	AK 107 782	40 622
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM	
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN		AO	
	Constructions	AP	326 786	AQ 159 998	166 788
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	606 957	AS 519 328	87 629
	Autres immobilisations corporelles	AT	558 244	AU 385 504	172 740
	Immobilisations en cours	AV		AW	
	Avances et acomptes	AX		AY	
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT	
	Autres participations	CU		CV	
	Créances rattachées à des participations	BB		BC	
	Autres titres immobilisés	BD		BE	
	Prêts	BF		BG	
	Autres immobilisations financières*	BH	240 857	BI	240 857
	TOTAL (II)	BJ	2 083 943	BK 1 264 196	819 747
ACTIF CIRCULANT — STOCKS*	Matières premières, approvisionnements	BL	586 981	BM 51 470	535 511
	En cours de production de biens	BN	97 503	BO 24 603	72 900
	En cours de production de services	BP		BQ	
	Produits intermédiaires et finis	BR	3 294	BS	3 294
	Marchandises	BT		BU	
	Avances et acomptes versés sur commandes	BV		BW	
CRÉANCES	Clients et comptes rattachés (3)*	BX	5 331 149	BY 122 425	5 208 724
	Autres créances (3)	BZ	1 478 881	CA	1 478 881
	Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC	
DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres : .....)	CD		CE	
	Disponibilités	CF	809 034	CG	809 034
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3)*	CH	59 832	CI	59 832
	TOTAL (III)	CJ	8 366 675	CK 198 498	8 168 176
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW			
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM			
	Ecarts de conversion actif * (VI)	CN			
	TOTAL GENERAL (I à VI)	CO	10 450 617	1A 1 462 694	8 987 923

Renvois : (1) Dont droit au bail : — (2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes: CP — (3) Part à plus d'1 an : CR

Clause de réserve de propriété :* Immobilisations : — Stocks : — Créances :

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2032 -NOT-SD

Copyright Groupe ISA (2023) ISACOMPTA

(2) BILAN - PASSIF avant répartition

DGFiP N° 2051 - SD 2023
Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise : SAS HYD&AU AUTOMATION — Néant ☐ *

			Exercice N
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 600 000)	DA	600 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB	275 068
	Ecarts de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC	
	Réserve légale (3)	DD	60 000
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE	
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1)	DF	
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants * EJ)	DG	461 920
	Report à nouveau	DH	
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	185 610
	Subventions d'investissement	DJ	
	Provisions réglementées *	DK	
	TOTAL (I)	DL	1 582 598
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM	
	Avances conditionnées	DN	
	TOTAL (II)	DO	
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP	
	Provisions pour charges	DQ	
	TOTAL (III)	DR	
DETTES (4)	Emprunts obligatoires convertibles	DS	
	Autres emprunts obligataires	DT	
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	718 471
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW	
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	2 498 417
	Dettes fiscales et sociales	DY	1 418 336
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ	
	Autres dettes	EA	1 950 130
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB	819 972
	TOTAL (IV)	EC	7 405 326
	Ecarts de conversion passif * **TOTAL (V)**	ED	
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	8 987 923

RENVOIS				
(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital		1B	
(2)	Dont	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C	
		Ecart de réévaluation libre	1D	
		Réserve de réévaluation (1976)	1E	
(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *		EF	
(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		EG	6 574 060
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		EH	662 763

* Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

Copyright Groupe ISA (2023) ISACOMPTA

③ COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (En liste)

DGFiP N° 2052 - SD 2023

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts).

Désignation de l'entreprise : SAS HYD&AU AUTOMATION — Néant ☐ *

			Exercice N			
			France	Exportations et livraisons intracommunautaires		Total
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA / FB / FC				
	Production vendue biens *	FD / FE / FF	11 742 442			11 742 442
	Production vendue services *	FG / FH / FI	200 356			200 356
	Chiffres d'affaires nets *	FJ / FK / FL	11 942 798			11 942 798
	Production stockée *	FM				33 962
	Production immobilisée *	FN				37 068
	Subventions d'exploitation	FO				24 695
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges * (9)	FP				154 014
	Autres Produits (1) (11)	FQ				1 539
	Total des produits d'exploitation (2) (I)	FR				12 194 076
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane) *	FS				
	Variation de stocks (marchandises) *	FT				
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) *	FU				4 795 978
	Variation de stocks (matières premières et approvisionnements) *	FV				12 298
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *	FW				1 675 447
	Impôts, taxes et versements assimilés *	FX				110 944
	Salaires et traitements *	FY				3 106 532
	Charges sociales (10)	FZ				1 096 503
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations - dotations aux amortissements *	GA				150 733
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations - dotations aux provisions	GB				
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur actif circulant : dotations aux provisions*	GC				34 754
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Pour risques et charges : dotations aux provisions	GD				
	Autres charges (12)	GE				868 652
	Total des charges d'exploitation (4) (II)	GF				11 851 841
	1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	GG				342 235
Opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée * **(III)**	GH				
	Perte supportée ou bénéfice transféré * **(IV)**	GI				
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)	GJ				3
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)	GK				
	Autres intérêts et produits assimilés (5)	GL				
	Reprises sur provisions et transferts de charges	GM				
	Différences positives de change	GN				
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	GO				
	Total des produits financiers (V)	GP				3
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions *	GQ				
	Intérêts et charges assimilées (6)	GR				54 407
	Différences négatives de change	GS				
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	GT				
	Total des charges financières (VI)	GU				54 407
	2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)	GV				-54 405
	3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)	GW				287 830

* Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n°2032-NOT-SD

Copyright Groupe ISA (2023) ISACOMPTA

④ COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE (suite)

DGFiP N° 2053 - SD 2023
Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise : SAS HYD&AU AUTOMATION — Néant ☐ *

			Exercice N
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	484
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC	
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	484
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	14 338
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	43 251
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)	HG	
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	57 589
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	-57 105
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise **(IX)**		HJ	36 747
Impôts sur les bénéfices * **(X)**		HK	8 368
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	12 194 562
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	12 008 952
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)		HN	185 610

RENVOIS

(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO	
(2) Dont	produits de locations immobilières	HY	
	produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	1G	
(3) Dont	- Crédit-bail mobilier *	HP	50 548
	- Crédit-bail immobilier	HQ	
(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	1H	
(5)	Dont produits concernant les entreprises liées	1J	
(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées	1K	
(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêts général (article 238 bis du CGI)	HX	
(6ter)	Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies du CGI)	RC	
	Dont amortissements exceptionnels de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D du CGI)	RD	
(9)	Dont transfert de charges	A1	30 029
(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS A5)	A2	
(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3	
(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4	804 263
(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles — Facultatives A6 — Obligatoires A9		
	dont cotisations facultatives Madelin A7		
	dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8		

(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :

	Exercice N	
	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
Balance de travail Charges Except. Op,. Gestion	3 497	
Balance de travail P,nalit,s fiascales amende	10 841	
Balance de travail Autres Charges Exceptionnelles	37 540	
RECLASS 672	5 711	
RECLASS 772		484

(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :

	Exercice N	
	Charges antérieures	Produits antérieurs

* Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

Copyright Groupe ISA (2023) ISACOMPTA

ANNEXE COMPTABLE

SOMMAIRE ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

LI13572 - SAS HYD&AU AUTOMATION

Du 01/07/2022 au 30/06/2023

Annexes au Bilan et au Compte de Résultat	Informations		
	Produites	Non produites	
		NS	NA
FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE	O		
RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES	O		
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	O		
ÉTAT DES AMORTISSEMENTS	O		
ÉTAT DES DÉPRÉCIATIONS			
PROVISIONS INSCRITES AU BILAN	O		
CRÉDIT BAIL	O		
LOCATIONS			
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
ÉCART DE RÉÉVALUATIONS			
Variations de la réserve spéciale de réévaluation			
Variations de la provision spéciale de réévaluation			
ÉTAT DES STOCKS			
ACTIF CIRCULANT - ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES	O		
EFFETS DE COMMERCE			
ENTREPRISES LIÉES	O		
COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF	O		
COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL	O		
TABLEAU D'AFFECTATION DU RÉSULTAT			
TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES	O		
ACCROISSEMENT ET ALLÈGEMENT DE LA DETTE FUTURE D'IMPÔTS			
ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES	O		
COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF	O		
LES ENGAGEMENTS	O		
DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES	O		
HONORAIRES VERSÉS AUX COMMISSAIRES AUX COMPTES	O		
LES EFFECTIFS	O		
CHIFFRE D'AFFAIRES, VENTILATION DE L'IMPÔT, INCIDENCE DES DISPOSITIONS FISCALES SUR CAPITAUX PROPRES	O		
PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS	O		
TRANSFERTS DE CHARGES	O		
ANNEXES COVID-19			
DETTES LIÉES À LA COVID-19			
COMMENTAIRES	O		

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/06/2023 dont le total est de 8 987 923,29 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un bénéfice de 185 610,38 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/07/2022 au 30/06/2023.

Par ailleurs, nous apportons des précisions concernant les faits suivants :

En juillet 2022, les discussions avec les partenaires financiers du groupe, qui étaient en cours à la date d'arrêté des comptes annuels de l'exercice précédent, ont trouvé une conclusion favorable et ainsi abouti à un accord qui a notamment permis d'obtenir le rééchelonnement des dettes de la société, et ce y compris la dette souscrite dans le cadre du PGE.

De nouvelles discussions ont été initiées en mars 2023 avec les partenaires financiers du Groupe. L'objectif est d'accompagner la dynamique favorable des prises de commande du Groupe par l'aménagement des échéanciers et l'obtention des financements nécessaires à l'exploitation et aux investissements du Groupe. Est également engagé un projet de renforcement des fonds propres par réalisation d'actifs qui s'accompagnera d'un désendettement partiel.

Dans ce contexte, le groupe a évalué sa capacité à financer son exploitation sur la base de prévisions de trésorerie à court et moyen terme. Sur ces bases, la société estime que le principe de continuité d'exploitation n'est pas remis en cause.

Evénements postérieurs à la clôture

En novembre 2023, l'échelonnement souhaité des dettes fiscales et sociales a été obtenu.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- comparabilité et 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.

Les comptes annuels au 30/06/2023 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général, modifié par les règlements N° 2015-06 du 23 novembre 2015 et N° 2017-03 du 3 novembre 2017.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement),

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée d'utilité ou de la durée d'usage prévue :

- Agencement et aménagement des constructions	de 7 à 10 ans
- Installations techniques	de 5 à 10 ans
- Matériels et outillages	de 3 à 10 ans
- Matériel de transport	de 2 à 4 ans
- Matériel de bureau et inform	de 3 à 5 ans
- Mobiler	de 5 à 10 ans

STOCKS

Les stocks sont évalués selon la méthode premier entré, premier sorti (FIFO).

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations et les charges directes et indirectes de production, les amortissements des biens concourant à la production. Le coût de la sous activité est exclu de la valeur des stocks.

Dans la valorisation des stocks, les intérêts sont toujours exclus.

Une provision pour dépréciation des stocks, égale à la différence entre la valeur brute (déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus) et le cours du jour ou la valeur de réalisation (déduction faite des frais proportionnels de vente), est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

EN-COURS DE PRODUCTION

Les travaux en cours à la cloture de l'exercice sont évalués en fonction du stade d'avancement.
Ils sont valorisés au prix de revient avant frais de commercialisation.

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.

OPÉRATIONS À LONG TERME

Les opérations à long terme sont comptabilisées selon le mode de l'avancement.

Voir l'attestation de l'expert comptable

ÉTAT DES IMMOBILISATIONS

LI13572 - SAS HYD&AU AUTOMATION

Du 01/07/2022 au 30/06/2023

CADRE A	IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations	
			suite à réévaluation	acquisitions
INCORPOR.	Frais d'établissement et de développement **TOTAL**			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles **TOTAL**	311 139		73 731
CORPORELLES	Terrains			
	Constructions — Sur sol propre			1
	Constructions — Sur sol d'autrui			
	Constructions — Inst. générales, agencts & aménagts construct.	326 786		
	Installations techniques, matériel & outillage industriels	605 362		1 595
	Autres immos corporelles — Inst. générales, agencts & aménagts divers	158 460		76 296
	Autres immos corporelles — Matériel de transport	32 361		
	Autres immos corporelles — Matériel de bureau & mobilier informatique	285 803		5 334
	Autres immos corporelles — Emballages récupérables & divers			
	Immobilisations corporelles en cours	71 876		50 024
	Avances et acomptes			
	TOTAL	1 480 648		133 250
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence			
	Autres participations			
	Autres titres immobilisés			
	Prêts et autres immobilisations financières	240 857		
	TOTAL	240 857		
	TOTAL GENERAL	2 032 644		206 980

CADRE B	IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
		par virt poste	par cessions		
INCORPOR.	Frais d'établissement & dévelop. **TOTAL**				
	Autres postes d'immob. incorporelles **TOTAL**		33 772	351 098	
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions — Sur sol propre		1		
	Constructions — Sur sol d'autrui				
	Constructions — Inst. gal. agen. amé. cons			326 786	
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.			606 957	
	Autres immos corporelles — Inst. gal. agen. amé. divers			234 756	
	Autres immos corporelles — Matériel de transport			32 361	
	Autres immos corporelles — Mat. bureau, inform., mobilier		9	291 127	
	Autres immos corporelles — Emb. récupérables & divers				
	Immobilisations corporelles en cours		121 899		
	Avances et acomptes				
	TOTAL		121 910	1 491 987	
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts & autres immob. financières			240 857	
	TOTAL			240 857	
	TOTAL GENERAL		155 682	2 083 943	

ÉTAT DES AMORTISSEMENTS

LI13572 - SAS HYD&AU AUTOMATION

Du 01/07/2022 au 30/06/2023

CADRE A — SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amorts sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement					
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles		170 496	28 870		199 366
TOTAL		170 496	28 870		199 366
Terrains					
Constructions	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui				
	Inst. générales agen. aménag.	135 761	24 237		159 998
Inst. techniques matériel et outil. industriels		477 426	41 902		519 328
Autres immobs corporelles	Inst. générales agencem. amén.	83 625	21 155		104 780
	Matériel de transport	8 455	8 792		17 246
	Mat. bureau et informatiq., mob.	237 700	25 778		263 478
	Emballages récupérables divers				
TOTAL		942 967	121 863		1 064 830
TOTAL GENERAL		**1 113 463**	**150 733**		**1 264 196**

CADRE B — VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		DOTATIONS			REPRISES			Mouv. net des amorts fin de l'exercice
		Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement								
Fonds commercial								
Autres immobs incorporelles								
TOTAL								
A. Immo. corp. Constr.	Terrains							
	Sur sol propre							
	Sur sol autrui							
	Inst. agenc. et amén.							
Inst. techn. mat. et outillage								
	Inst. gales, ag. am div							
	Matériel transport							
	Mat. bureau mobilier inf.							
	Emballages réc. divers							
TOTAL								
Frais d'acquisition de titres de participations								
TOTAL GÉNÉRAL								
Total général non ventilé								

CADRE C — Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net a la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

LI13572 - SAS HYD&AU AUTOMATION

Du 01/07/2022 au 30/06/2023

TABLEAU DES PROVISIONS

	Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	AUGMENTATIONS Dotations de l'exercice	DIMINUTIONS Reprises de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Provisions réglementées	Prov. pour reconstit. gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissements				
	Provisions pour hausse des prix				
	Amortissements dérogatoires				
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %				
	Pour prêts d'installation				
	Autres provisions réglementées				
	TOTAL				
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges				
	Prov. pour garanties données aux clients				
	Prov. pour pertes sur marchés à terme				
	Provisions pour amendes et pénalités				
	Provisions pour pertes de change				
	Prov. pour pensions et obligations similaires				
	Provisions pour impôts				
	Prov. pour renouvellement des immobilisations				
	Prov. pour gros entretien et grdes réparations				
	Prov. pour chges sociales, fiscales / congés à payer				
	Autres provisions pour risques et charges				
	TOTAL				
Provisions pour dépréciation	Sur immobilisations - incorporelles				
	Sur immobilisations - corporelles				
	Sur immobilisations - Titres mis en équivalence				
	Sur immobilisations - titres de participation				
	Sur immobilisations - autres immobs financières				
	Sur stocks et en cours	64 683	11 390		76 073
	Sur comptes clients	223 047	23 364	123 986	122 425
	Autres provisions pour dépréciation				
	TOTAL	**287 730**	**34 754**	**123 986**	**198 498**
	TOTAL GÉNÉRAL	**287 730**	**34 754**	**123 986**	**198 498**
	Dont provisions pour pertes à terminaison				
	Dont dotations & reprises - d'exploitation		34 754	123 986	
	Dont dotations & reprises - financières				
	Dont dotations & reprises - exceptionnelles				

Titre mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée

PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

LI13572 - SAS HYD&AU AUTOMATION

Du 01/07/2022 au 30/06/2023

PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice
			utilisées	non utilisées	
Provisions pour litiges					
Prov. pour garanties données aux clients					
Prov. pour pertes sur marchés à terme					
Provisions pour amendes et pénalités					
Provisions pour pertes de change					
Prov. pour pensions et obligations similaires					
Provisions pour impôts					
Prov. pour renouvellement des immobilisations					
Prov. pour gros entretien et grandes réparations					
Prov. pour chges sociales, fiscales / congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges					
TOTAL					

Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :		
d'exploitation	34 754,00	123 985,93
financières		
exceptionnelles		

CRÉDIT-BAIL

LI13572 - SAS HYD&AU AUTOMATION

Du 01/07/2022 au 30/06/2023

CRÉDIT-BAIL

	Valeur d'origine	AMORTISSEMENTS		Valeur résiduelle
		Antérieurs	Dotations exercice	
Autres immobs incorporelles				
Terrains				
Constructions				
Inst. matériels et outillages	130 000	130 000		
Autres immobs corporelles	148 271	65 123	28 796	54 352
Immobilisations en cours				
TOTAL	**278 271**	**195 123**	**28 796**	**54 352**

	REDEVANCES PAYÉES		
	Cumuls exercice antérieurs	Exercice	Total
Autres immobs. incorporelles			
Terrains			
Constructions			
Inst. matériels et outillages	49 895	14 256	64 151
Autres immobs. corporelles	68 999	36 323	105 322
Immobilisations en cours			
TOTAL	**118 894**	**50 579**	**169 473**

	VALEUR RESTANT À PAYER				VALEUR RÉSIDUELLE			
	à 1an au plus	à + 1an et 5 ans au plus	à + 5 ans	Total	à 1an au plus	à + 1an et 5 ans au plus	à + 5 ans	Total
Autres immobs. incorpor.								
Terrains								
Constructions								
Inst. matériels, outillages								
Autres immobs. corpor.	25 613	25 182		50 794	767	996		1 762
Immobilisations en cours								
TOTAL	**25 613**	**25 182**		**50 794**	**767**	**996**		**1 762**

ACTIF CIRCULANT

LI13572 - SAS HYD&AU AUTOMATION

Du 01/07/2022 au 30/06/2023

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

	ÉTAT DES CRÉANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	240 857		240 857
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	271 709	271 709	
	Autres créances clients	5 059 440	5 059 440	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés	1 780	1 780	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	3 602	3 602	
	Impôts sur les bénéfices			
	Etat & autres Taxe sur la valeur ajoutée	191 004	191 004	
	coll. publiques Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	735 210	735 210	
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	547 285	547 285	
	Charges constatées d'avance	59 832	59 832	
	TOTAUX	**7 110 719**	**6 869 862**	**240 857**

Renvois (1) Montant des - Créances représentatives de titres prêtés
- Prêts accordés en cours d'exercice
- Remboursements obtenus en cours d'exercice

(2) Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)

ENTREPRISES LIÉES

LI13572 - SAS HYD&AU AUTOMATION

Du 01/07/2022 au 30/06/2023

IDENTITÉ DE LA SOCIÉTÉ CONSOLIDANTE

SAS HYD&AU
6 quai Louis XVIII
33000 BORDEAUX

ENTREPRISES LIÉES

LI13572 - SAS HYD&AU AUTOMATION

Du 01/07/2022 au 30/06/2023

ÉLÉMENTS CONCERNANT LES ENTREPRISES LIÉES ET LES PARTICIPATIONS

POSTES	Montant concernant les entreprises	
	Liées	Avec lesquelles la sté a un lien de participation
Immobilisations financières		
Participations		
Créances rattachées à des participations		
Prêts		
Autres titres immobilisés		
Autres immobilisations financières		
Total des immobilisations		
Avances et acomptes versés sur commandes		
Créances		
Créances clients et comptes rattachés	1 649 134	
Autres créances		743 578
Capital souscrit appelé, non versé		
Total des créances	**1 649 134**	**743 578**
Disponibilités		
Total des disponibilités		
Dettes		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établiss. de crédit		
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur cdes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	560 860	429 354
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	219	
Total des dettes	**561 079**	**429 354**
Chiffre d'affaires	1 257 024	
Autres		
REDEVANCES	354 188	440 039
CHARGES EXTERNES	170 763	553

COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF

LI13572 - SAS HYD&AU AUTOMATION

Du 01/07/2022 au 30/06/2023

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	59 832
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	**59 832**

PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	1 364 925
Autres créances	4 531
Disponibilités	
TOTAL	**1 369 456**

CAPITAUX PROPRES

LI13572 - SAS HYD&AU AUTOMATION

Du 01/07/2022 au 30/06/2023

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

DIFFÉRENTES CATÉGORIES DE TITRES	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
Titres composant le capital social au début de l'exercice	6 000,00	100,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin d'exercice	6 000,00	100,00

TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES

LI13572 - SAS HYD&AU AUTOMATION

Du 01/07/2022 au 30/06/2023

TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES

	SOLDE INITIAL	AUGMENTATION	DIMINUTION	SOLDE FINAL
Capital social	600 000			600 000
Primes liées au capital social	275 068			275 068
Ecart de réévaluation				
Réserves				
Réserve légale	60 000			60 000
Réserves indisponibles				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	271 437	190 482		461 920
Écart d'équivalence				
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice	**190 482**	**185 610**	**190 482**	**185 610**
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL	**1 396 987**	**376 092**	**190 482**	**1 582 598**

TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES

LI13572 - SAS HYD&AU AUTOMATION

Du 01/07/2022 au 30/06/2023

ETAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

LI13572 - SAS HYD&AU AUTOMATION

Du 01/07/2022 au 30/06/2023

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts & dettes à 1 an max. à l'origine	662 773	662 773		
etbs de crédit (1) à plus d' 1 an à l'origine	55 698	12 084	43 614	
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)				
Fournisseurs & comptes rattachés	2 498 417	2 498 417		
Personnel & comptes rattachés	397 674	397 674		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	948 415	160 763	787 651	
Etat & Impôts sur les bénéfices				
autres Taxe sur la valeur ajoutée	87	87		
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	72 160	72 160		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés				
Groupe & associés (2)				
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)	1 950 130	1 950 130		
Dette représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance	819 972	819 972		
TOTAUX	**7 405 326**	**6 574 060**	**831 265**	

Renvois

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice

Emprunts remboursés en cours d'exer. 55 556

(2) Montant divers emprunts, dett/associés

COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF

LI13572 - SAS HYD&AU AUTOMATION

Du 01/07/2022 au 30/06/2023

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	819 972
Financiers	
Exceptionnels	
TOTAL DES PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	**819 972**

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	11
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	505 363
Dettes fiscales et sociales	1 240 664
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	8 617
TOTAL DES CHARGES À PAYER	**1 754 655**

ENGAGEMENTS

INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE

L'indemnité de départ à la retraite s'élève à la clôture de l'exercice à 263 364,00 Euros.

Cet engagement n'a pas été comptabilisé.

Les différents paramètres pour calculer cette indemnité sont les suivants :

Taux d'actualisation	3,50 %
Table de mortalité	3.18
Départ volontaire à	67 ans

ENGAGEMENTS DONNÉS

	Autres	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Montant
Effets escomptés non échus						
Cautionnements, avals et garanties donnés par la société	41 613					41 613
Engagements assortis de sûretés réelles						
Intérêts à échoir	797					797
Assurances à échoir						
Autres engagements donnés :						
Contrats de crédits-bails	50 794					50 794
Contrats de locations financement	142 321					142 321
Garanties diverses sur marchés						
Abandon de compte courant avec clause de retour à meilleur fortune						
TOTAL (1)	**235 525**					**235 525**

	Autres	Dirigeants	Provisions			Montant
Engagements en matière de pensions						
TOTAL	**235 525**					**235 525**

DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES

LI13572 - SAS HYD&AU AUTOMATION

Du 01/07/2022 au 30/06/2023

DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES

HONORAIRES VERSÉS COMMISSAIRES AUX COMPTES

LI13572 - SAS HYD&AU AUTOMATION

Du 01/07/2022 au 30/06/2023

COMMISSAIRES AUX COMPTES

MONTANT DES HONORAIRES VERSÉS AUX COMMISSAIRES AUX COMPTES

	Exercice	Exercice N-1
Commissariat aux comptes, certification, examen des comptes individuels et consolidés :	15 702	12 336
TOTAL	**15 702**	**12 336**

LES EFFECTIFS

LI13572 - SAS HYD&AU AUTOMATION

Du 01/07/2022 au 30/06/2023

RÉMUNÉRATIONS DES ORGANES D'ADMINISTRATION, DE DIRECTION ET DE SURVEILLANCE

Les rémunérations des dirigeants n'ont pas été mentionnées car elles conduiraient à divulguer des informations à caractère individuel.

LES EFFECTIFS

	30/06/2023	30/06/2022
Personnel salarié :	**90,90**	**87,00**
Ingénieurs et cadres	30,57	23,00
Agents de maîtrise	18,06	2,00
Employés et techniciens	3,11	62,00
Ouvriers	33,05	
Apprentis	6,11	
Personnel mis à disposition :		
Ingénieurs et cadres		
Agents de maîtrise		
Employés et techniciens		
Ouvriers		

CHIFFRE D'AFFAIRES ET VENTILATION DE L'IMPÔT

LI13572 - SAS HYD&AU AUTOMATION

Du 01/07/2022 au 30/06/2023

La ventilation du Chiffre d'Affaires par nature est présentée dans le compte de résultat de l'exercice.
Pour des raisons commerciales, il n'est pas fait mention de la ventillation du Chiffre d'Affaires par secteurs d'activité.

VENTILATION DE L'IMPÔT

RÉSULTATS	Résultat avant impôt	Base taxable	I.S.	Résultat après impôt
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	342 235	360 754	8 368	333 867
RÉSULTAT FINANCIER	-54 405	-54 405		-54 405
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	-57 105	-46 264		-57 105
PARTICIPATIONS DES SALARIÉS	-36 747	-36 747		-36 747

PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS

LI13572 - SAS HYD&AU AUTOMATION

Du 01/07/2022 au 30/06/2023

PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS

DÉSIGNATION	CHARGES	PRODUITS
Balance de travail Charges Except. Op,. Gestion	3 497	
Balance de travail Pénalités fiscales amendes	10 841	
Balance de travail Indemnités transactionnelles	37 540	
RECLASS 672	5 711	
RECLASS 772		484
TOTAL	**57 589**	**484**

TRANSFERTS DE CHARGES

LI13572 - SAS HYD&AU AUTOMATION

Du 01/07/2022 au 30/06/2023

TRANSFERTS DE CHARGES

COMMENTAIRE

LI13572 - SAS HYD&AU AUTOMATION

Du 01/07/2022 au 30/06/2023

La société a opté pour le régime d'intégration fiscale.
La convention d'intégration fiscale précise que la société HYD&AU AUTOMATION doit verser à la société HYD&AU à titre de contribution au paiement de l'impôt sur les société du groupe et quelque soit le montant dudit impôt, une somme égale à l'impôt qui aurait grévé son résultat et/ou sa plus-value nette à long terme si elle était imposée séparément.

Aeccelis

EXPERTS-COMPTABLES
COMMISSAIRES AUX COMPTES

HYD&AU AUTOMATION, S.A.S

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 30 juin 2023

HYD&AU AUTOMATION, S.A.S

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 30 juin 2023

À l'associée unique de la société HYD&AU AUTOMATION,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société HYD&AU AUTOMATION relatifs à l'exercice clos le 30 juin 2023, 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 1er juillet 2022 à la date d'émission de notre rapport.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L.823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

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 pris isolément.

Les notes « Faits caractéristiques de l'exercice » et « Evénements postérieurs à la clôture » de l'annexe font état du contexte d'arrêté des comptes de l'exercice. Dans le cadre de notre appréciation des principes comptables appliqués par votre société, nous avons examiné la situation de votre société au regard du principe de continuité d'exploitation, et avons apprécié l'information donnée en annexe à ce titre.

Les autres appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués et sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues, notamment pour ce qui concerne les stocks et les créances clients.

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 le rapport de gestion de la Présidente et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés à l'associée unique.

Informations résultant d'autres obligations légales et réglementaires

En application de la loi, nous vous signalons que les informations relatives aux délais de paiement prévues à l'article D.441-6 du code de commerce sont mentionnées de façon incomplète dans le rapport de gestion. En conséquence nous ne pouvons attester de leur sincérité et de leur concordance avec les comptes annuels.

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 la Présidente.

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.823-10-1 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 Mérignac, le 21 décembre 2023

Le Commissaire aux Comptes
AECCELIS

Signé électroniquement le 21/12/2023 par
Frederic Marrot



Frédéric Marrot

SAS HYD&AU AUTOMATION

BILAN - ACTIF

En Euro

ACTIF	Valeurs au 30/06/23 Val. Brutes	Amort. & dépr	Val. Nettes	% de l'actif	Valeurs au 30/06/22	% de l'actif
Capital souscrit non appelé						
ACTIF IMMOBILISÉ						
Immobilisations incorporelles				2		2
Frais d'établissement						
Frais de développement						
Concessions, brevets et droits similaires	124 645,36	91 583,72	33 061,64		58 435,48	
Fonds commercial (1)	78 048,98		78 048,98		78 048,98	
Autres immobilisations incorporelles	148 403,76	107 781,99	40 621,77		4 158,80	
Immobilisations incorporelles en cours						
Avances et acomptes						
Immobilisations corporelles				5		7
Terrains						
Constructions	326 786,09	159 998,23	166 787,86		191 024,81	
Installations tech., matériel & outillages	606 957,05	519 327,99	87 629,06		127 936,00	
Autres immobilisations corporelles	558 244,16	385 503,77	172 740,39		146 844,47	
Immobilisations corporelles en cours					71 875,55	
Avances et acomptes						
Immobilisations financières (2)				3		3
Participations						
Créances rattachées à des participations						
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières	240 857,18		240 857,18		240 857,18	
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	**2 083 942,58**	**1 264 195,7**	**819 746,88**	**9**	**919 181,27**	**12**
ACTIF CIRCULANT						
Stocks et en-cours				7		8
Matières premières et autres appro	586 981,11	51 470,00	535 511,11		559 199,01	
En-cours de production (biens et services)	97 503,21	24 603,00	72 900,21		42 173,41	
Produits intermédiaires et finis	3 294,03		3 294,03		59,10	
Marchandises						
Avances et acomptes versés sur commandes						
Créances				74		80
Créances Clients et Cptes rattachés (3)	5 331 149,49	122 425,30	5 208 724,19		4 665 088,41	
Autres créances (3)	1 478 880,64		1 478 880,64		1 668 247,16	
Capital souscrit - appelé non versé						
Valeurs mobilières de placement						
Actions propres						
Autres titres						
Instruments de trésorerie						
Disponibilités	809 034,24		809 034,24	9	19 466,55	
Charges constatées d'avance (3)	59 831,99		59 831,99	1	81 359,68	1
TOTAL ACTIF CIRCULANT	**8 366 674,71**	**198 498,30**	**8 168 176,41**	**91**	**7 035 593,32**	**88**
Charges à répartir sur plusieurs exercices						
Primes de remboursement des emprunts						
Ecarts de conversion actif						
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	**10 450 617,29**	**1 462 694,0**	**8 987 923,29**	**100**	**7 954 774,59**	**100**

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an (brut)
(3) Dont à plus d'un an (brut)

SAS HYD&AU AUTOMATION

BILAN - PASSIF

En Euro

PASSIF	Valeurs au 30/06/23	% du passif	Valeurs au 30/06/22	% du passif
CAPITAUX PROPRES				
Capital (dont versé : 600 000,00)	600 000,00	7	600 000,00	8
Primes d'émission, de fusion, d'apport	275 067,76	3	275 067,76	3
Écarts de réévaluation				
Écart d'équivalence				
Réserves		6		4
Réserve légale	60 000,00		60 000,00	
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	461 919,50		271 437,48	
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	185 610,38	2	190 482,02	2
SITUATION NETTE	1 582 597,64	18	1 396 987,26	18
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL CAPITAUX PROPRES	**1 582 597,64**	**18**	**1 396 987,26**	**18**
AUTRES FONDS PROPRES				
Produit des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES				
PROVISIONS				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
TOTAL PROVISIONS				
DETTES (1)				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	718 471,07	8	997 551,94	13
Emprunts et dettes financières diverses (3)				
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	2 498 417,26	28	2 033 281,19	26
Dettes fiscales et sociales	1 418 335,80	16	996 129,75	13
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés				
Autres dettes	1 950 129,52	22	2 424 255,45	30
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance	819 972,00	9	106 569,00	1
TOTAL DETTES	**7 405 325,65**	**82**	**6 557 787,33**	**82**
Écarts de conversion passif				
TOTAL PASSIF GÉNÉRAL	**8 987 923,29**	**100**	**7 954 774,59**	**100**
(1) Dont à plus d'un an	*831 265,48*		*54 004,69*	
(1) Dont à moins d'un an	*6 574 060,17*		*6 503 783,00*	
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques	*662 762,54*		*878 727,33*	
(3) Dont emprunts participatifs				

SAS HYD&AU AUTOMATION

COMPTE DE RÉSULTAT SYNTHÉTIQUE

En Euro

	Du 01/07/22 Au 30/06/23	% CA	Du 01/07/21 Au 30/06/22	% CA	Variation en valeur	Variation en %
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue de biens	11 742 441,90	98	12 348 660,95	99	-606 219,05	-5
Production vendue de services	200 355,66	2	137 272,20	1	63 083,46	46
Production vendue de travaux						
Montant net du chiffre d'affaires	**11 942 797,56**	**100**	**12 485 933,15**	**100**	**-543 135,59**	**-4**
Production stockée	33 961,73		11 978,05		21 983,68	184
Production immobilisée	37 067,74		14 099,63		22 968,11	163
Subventions d'exploitation	24 695,49		19 281,05		5 414,44	28
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	154 014,49	1	62 712,17	1	91 302,32	146
Autres produits	1 538,65		25,89		1 512,76	
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	**12 194 075,66**	**102**	**12 594 029,94**	**101**	**-399 954,28**	**-3**
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stocks						
Achats de matières premières et autres approvisionnements	4 795 978,35	40	5 233 487,27	42	-437 508,92	-8
Variation de stocks	12 297,90		-129 458,20	-1	141 756,10	109
Autres achats et charges externes	1 675 447,44	14	2 014 756,09	16	-339 308,65	-17
Impôts, taxes et versements assimilés	110 943,64	1	117 082,44	1	-6 138,80	-5
Salaires et traitements	3 106 531,95	26	2 981 828,47	24	124 703,48	4
Charges sociales	1 096 503,02	9	1 121 035,29	9	-24 532,27	-2
Dot. aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dot. aux amorts	150 732,86	1	144 368,76	1	6 364,10	4
Sur immobilisations : dot. aux dépréc.						
Sur actif circulant : dot. aux dépréc.	34 754,00		84 788,00	1	-50 034,00	-59
Dotations aux provisions						
Autres charges	868 651,58	7	817 628,36	7	51 023,22	6
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	**11 851 840,74**	**99**	**12 385 516,48**	**99**	**-533 675,74**	**-4**
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	**342 234,92**	**3**	**208 513,46**	**2**	**133 721,46**	**64**
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Bénéfice ou perte transférée						
Perte ou bénéfice transféré						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs *3 516,66*

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

SAS HYD&AU AUTOMATION

COMPTE DE RÉSULTAT SYNTHÉTIQUE

En Euro

	Du 01/07/22 Au 30/06/23	% CA	Du 01/07/21 Au 30/06/22	% CA	Variation en valeur	Variation en %
Produits financiers						
De participation (3)	2,63		1,58		1,05	66
Autres valeurs mob. créances d'actif immo. (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)						
Reprises sur prov., dépréciations, transferts						
Différences positives de change						
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	**2,63**		**1,58**		**1,05**	**66**
Charges financières						
Dot. amortissements, dépréc., prov.						
Intérêts et charges assimilées (4)	54 407,27		31 029,28		23 377,99	75
Différences négatives de change						
Charges sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	**54 407,27**		**31 029,28**		**23 377,99**	**75**
RÉSULTAT FINANCIER	**-54 404,64**		**-31 027,70**		**-23 376,94**	**-75**
RÉSULTAT COURANT avant impôts	**287 830,28**	**2**	**177 485,76**	**1**	**110 344,52**	**62**
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion						
Sur opérations en capital	483,64		24 592,37		-24 108,73	-98
Reprises sur provisions, dépréciations, transfert de charges						
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	**483,64**		**24 592,37**		**-24 108,73**	**-98**
Charges exceptionnelles						
Sur opérations de gestion	14 338,00		3 083,10		11 254,90	365
Sur opérations en capital	43 250,54		8 513,01		34 737,53	408
Dot. amortissements, dépréciations, prov.						
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	**57 588,54**		**11 596,11**		**45 992,43**	**397**
RESULTAT EXCEPTIONNEL	**-57 104,90**		**12 996,26**		**-70 101,16**	**-539**
Participation des salariés aux résultats	36 747,00				36 747,00	
Impôt sur les bénéfices	8 368,00				8 368,00	
TOTAL DES PRODUITS	**12 194 561,93**	**102**	**12 618 623,89**	**101**	**-424 061,96**	**-3**
TOTAL DES CHARGES	**12 008 951,55**	**101**	**12 428 141,87**	**100**	**-419 190,32**	**-3**
Bénéfice ou Perte	**185 610,38**	**2**	**190 482,02**	**2**	**-4 871,64**	**-3**

(3) Dont produits concernant les entités liées
(4) Dont intérêts concernant les entités liées

ANNEXE COMPTABLE

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/06/2023 dont le total est de 8 987 923,29 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un bénéfice de 185 610,38 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/07/2022 au 30/06/2023.

Par ailleurs, nous apportons des précisions concernant les faits suivants :

En juillet 2022, les discussions avec les partenaires financiers du groupe, qui étaient en cours à la date d'arrêté des comptes annuels de l'exercice précédent, ont trouvé une conclusion favorable et ainsi abouti à un accord qui a notamment permis d'obtenir le rééchelonnement des dettes de la société, et ce y compris la dette souscrite dans le cadre du PGE.

De nouvelles discussions ont été initiées en mars 2023 avec les partenaires financiers du Groupe. L'objectif est d'accompagner la dynamique favorable des prises de commande du Groupe par l'aménagement des échéanciers et l'obtention des financements nécessaires à l'exploitation et aux investissements du Groupe. Est également engagé un projet de renforcement des fonds propres par réalisation d'actifs qui s'accompagnera d'un désendettement partiel.

Dans ce contexte, le groupe a évalué sa capacité à financer son exploitation sur la base de prévisions de trésorerie à court et moyen terme. Sur ces bases, la société estime que le principe de continuité d'exploitation n'est pas remis en cause.

Evénements postérieurs à la clôture

En novembre 2023, l'échelonnement souhaité des dettes fiscales et sociales a été obtenu.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- comparabilité et 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.

Les comptes annuels au 30/06/2023 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général, modifié par les règlements N° 2015-06 du 23 novembre 2015 et N° 2017-03 du 3 novembre 2017.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement),

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée d'utilité ou de la durée d'usage prévue :

- Agencement et aménagement des constructions	de 7 à 10 ans
- Installations techniques	de 5 à 10 ans
- Matériels et outillages	de 3 à 10 ans
- Matériel de transport	de 2 à 4 ans
- Matériel de bureau et inform	de 3 à 5 ans
- Mobiler	de 5 à 10 ans

STOCKS

Les stocks sont évalués selon la méthode premier entré, premier sorti (FIFO).

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations et les charges directes et indirectes de production, les amortissements des biens concourant à la production. Le coût de la sous activité est exclu de la valeur des stocks.

Dans la valorisation des stocks, les intérêts sont toujours exclus.

Une provision pour dépréciation des stocks, égale à la différence entre la valeur brute (déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus) et le cours du jour ou la valeur de réalisation (déduction faite des frais proportionnels de vente), est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

EN-COURS DE PRODUCTION

Les travaux en cours à la cloture de l'exercice sont évalués en fonction du stade d'avancement.
Ils sont valorisés au prix de revient avant frais de commercialisation.

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.

OPÉRATIONS À LONG TERME

Les opérations à long terme sont comptabilisées selon le mode de l'avancement.

ÉTAT DES IMMOBILISATIONS

LI13572 - SAS HYD&AU AUTOMATION

Du 01/07/2022 au 30/06/2023

CADRE A	IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations	
			suite à réévaluation	acquisitions
INCORPOR.	Frais d'établissement et de développement **TOTAL**			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles **TOTAL**	311 139		73 731
CORPORELLES	Terrains			
	Constructions Sur sol propre			1
	Constructions Sur sol d'autrui			
	Constructions Inst. générales, agencts & aménagts construct.	326 786		
	Installations techniques, matériel & outillage industriels	605 362		1 595
	Autres immos Inst. générales, agencts & aménagts divers	158 460		76 296
	Autres immos Matériel de transport	32 361		
	Autres immos corporelles Matériel de bureau & mobilier informatique	285 803		5 334
	Autres immos Emballages récupérables & divers			
	Immobilisations corporelles en cours	71 876		50 024
	Avances et acomptes			
	TOTAL	1 480 648		133 250
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence			
	Autres participations			
	Autres titres immobilisés			
	Prêts et autres immobilisations financières	240 857		
	TOTAL	240 857		
	TOTAL GENERAL	2 032 644		206 980

CADRE B	IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
		par virt poste	par cessions		
INCORPOR.	Frais d'établissement & dévelop. **TOTAL**				
	Autres postes d'immob. incorporelles **TOTAL**		33 772	351 098	
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions Sur sol propre		1		
	Constructions Sur sol d'autrui				
	Constructions Inst. gal. agen. amé. cons			326 786	
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.			606 957	
	Autres immos Inst. gal. agen. amé. divers			234 756	
	Autres immos Matériel de transport			32 361	
	Autres immos corporelles Mat. bureau, inform., mobilier		9	291 127	
	Autres immos Emb. récupérables & divers				
	Immobilisations corporelles en cours		121 899		
	Avances et acomptes				
	TOTAL		121 910	1 491 987	
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts & autres immob. financières			240 857	
	TOTAL			240 857	
	TOTAL GENERAL		155 682	2 083 943	

ÉTAT DES AMORTISSEMENTS

LI13572 - SAS HYD&AU AUTOMATION

Du 01/07/2022 au 30/06/2023

CADRE A	SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES				
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amorts sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement					
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles		170 496	28 870		199 366
TOTAL		170 496	28 870		199 366
Terrains					
Constructions	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui				
	Inst. générales agen. aménag.	135 761	24 237		159 998
Inst. techniques matériel et outil. industriels		477 426	41 902		519 328
Autres immobs corporelles	Inst. générales agencem. amén.	83 625	21 155		104 780
	Matériel de transport	8 455	8 792		17 246
	Mat. bureau et informatiq., mob.	237 700	25 778		263 478
	Emballages récupérables divers				
TOTAL		942 967	121 863		1 064 830
TOTAL GENERAL		**1 113 463**	**150 733**		**1 264 196**

CADRE B	VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES						
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	DOTATIONS			REPRISES			Mouv. net des amorts fin de l'exercice
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement							
Fonds commercial							
Autres immobs incorporelles							
TOTAL							
Terrains							
Constr. Sur sol propre							
Constr. Sur sol autrui							
Constr. Inst. agenc. et amén.							
Inst. techn. mat. et outillage							
A. immo. corp. Inst. gales, ag. am div							
A. immo. corp. Matériel transport							
A. immo. corp. Mat. bureau mobilier inf.							
A. immo. corp. Emballages réc. divers							
TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GÉNÉRAL							
Total général non ventilé							

CADRE C	Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net a la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler					
Primes de remboursement des obligations					

PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

LI13572 - SAS HYD&AU AUTOMATION

Du 01/07/2022 au 30/06/2023

TABLEAU DES PROVISIONS

	Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	AUGMENTATIONS Dotations de l'exercice	DIMINUTIONS Reprises de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Provisions réglementées	Prov. pour reconstit. gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissements				
	Provisions pour hausse des prix				
	Amortissements dérogatoires				
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %				
	Pour prêts d'installation				
	Autres provisions réglementées				
	TOTAL				
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges				
	Prov. pour garanties données aux clients				
	Prov. pour pertes sur marchés à terme				
	Provisions pour amendes et pénalités				
	Provisions pour pertes de change				
	Prov. pour pensions et obligations similaires				
	Provisions pour impôts				
	Prov. pour renouvellement des immobilisations				
	Prov. pour gros entretien et grdes réparations				
	Prov. pour chges sociales, fiscales / congés à payer				
	Autres provisions pour risques et charges				
	TOTAL				
Provisions pour depreciation	Sur immobilisations - incorporelles				
	Sur immobilisations - corporelles				
	Sur immobilisations - Titres mis en équivalence				
	Sur immobilisations - titres de participation				
	Sur immobilisations - autres immobs financières				
	Sur stocks et en cours	64 683	11 390		76 073
	Sur comptes clients	223 047	23 364	123 986	122 425
	Autres provisions pour dépréciation				
	TOTAL	**287 730**	**34 754**	**123 986**	**198 498**
	TOTAL GÉNÉRAL	**287 730**	**34 754**	**123 986**	**198 498**
	Dont provisions pour pertes à terminaison				
	Dont dotations & reprises - d'exploitation		34 754	123 986	
	Dont dotations & reprises - financières				
	Dont dotations & reprises - exceptionnelles				

Titre mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée

PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

LI13572 - SAS HYD&AU AUTOMATION

Du 01/07/2022 au 30/06/2023

PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice
			utilisées	non utilisées	
Provisions pour litiges					
Prov. pour garanties données aux clients					
Prov. pour pertes sur marchés à terme					
Provisions pour amendes et pénalités					
Provisions pour pertes de change					
Prov. pour pensions et obligations similaires					
Provisions pour impôts					
Prov. pour renouvellement des immobilisations					
Prov. pour gros entretien et grandes réparations					
Prov. pour chges sociales, fiscales / congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges					
TOTAL					

Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :		
d'exploitation	34 754,00	123 985,93
financières		
exceptionnelles		

CRÉDIT-BAIL

CRÉDIT-BAIL

	Valeur d'origine	AMORTISSEMENTS		Valeur résiduelle
		Antérieurs	Dotations exercice	
Autres immobs incorporelles				
Terrains				
Constructions				
Inst. matériels et outillages	130 000	130 000		
Autres immobs corporelles	148 271	65 123	28 796	54 352
Immobilisations en cours				
TOTAL	**278 271**	**195 123**	**28 796**	**54 352**

	REDEVANCES PAYÉES		
	Cumuls exercice antérieurs	Exercice	Total
Autres immobs. incorporelles			
Terrains			
Constructions			
Inst. matériels et outillages	49 895	14 256	64 151
Autres immobs. corporelles	68 999	36 323	105 322
Immobilisations en cours			
TOTAL	**118 894**	**50 579**	**169 473**

	VALEUR RESTANT À PAYER				VALEUR RÉSIDUELLE			
	à 1an au plus	à + 1an et 5 ans au plus	à + 5 ans	Total	à 1an au plus	à + 1an et 5 ans au plus	à + 5 ans	Total
Autres immobs. incorpor.								
Terrains								
Constructions								
Inst. matériels, outillages								
Autres immobs. corpor.	25 613	25 182		50 794	767	996		1 762
Immobilisations en cours								
TOTAL	**25 613**	**25 182**		**50 794**	**767**	**996**		**1 762**

ACTIF CIRCULANT

LI13572 - SAS HYD&AU AUTOMATION

Du 01/07/2022 au 30/06/2023

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

	ÉTAT DES CRÉANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	240 857		240 857
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	271 709	271 709	
	Autres créances clients	5 059 440	5 059 440	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés	1 780	1 780	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	3 602	3 602	
	Impôts sur les bénéfices			
	Etat & autres — Taxe sur la valeur ajoutée	191 004	191 004	
	coll. publiques — Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	735 210	735 210	
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	547 285	547 285	
	Charges constatées d'avance	59 832	59 832	
	TOTAUX	**7 110 719**	**6 869 862**	**240 857**

Renvois (1) Montant des
- Créances représentatives de titres prêtés
- Prêts accordés en cours d'exercice
- Remboursements obtenus en cours d'exercice

(2) Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)

ENTREPRISES LIÉES

LI13572 - SAS HYD&AU AUTOMATION

Du 01/07/2022 au 30/06/2023

IDENTITÉ DE LA SOCIÉTÉ CONSOLIDANTE

SAS HYD&AU
6 quai Louis XVIII
33000 BORDEAUX

ENTREPRISES LIÉES

LI13572 - SAS HYD&AU AUTOMATION

Du 01/07/2022 au 30/06/2023

ÉLÉMENTS CONCERNANT LES ENTREPRISES LIÉES ET LES PARTICIPATIONS

POSTES	Montant concernant les entreprises	
	Liées	Avec lesquelles la sté a un lien de participation
Immobilisations financières		
Participations		
Créances rattachées à des participations		
Prêts		
Autres titres immobilisés		
Autres immobilisations financières		
Total des immobilisations		
Avances et acomptes versés sur commandes		
Créances		
Créances clients et comptes rattachés	1 649 134	
Autres créances		743 578
Capital souscrit appelé, non versé		
Total des créances	**1 649 134**	**743 578**
Disponibilités		
Total des disponibilités		
Dettes		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établiss. de crédit		
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur cdes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	560 860	429 354
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	219	
Total des dettes	**561 079**	**429 354**
Chiffre d'affaires	1 257 024	
Autres		
REDEVANCES	354 188	440 039
CHARGES EXTERNES	170 763	553

COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF

LI13572 - SAS HYD&AU AUTOMATION

Du 01/07/2022 au 30/06/2023

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	59 832
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	**59 832**

PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	1 364 925
Autres créances	4 531
Disponibilités	
TOTAL	**1 369 456**

CAPITAUX PROPRES

LI13572 - SAS HYD&AU AUTOMATION

Du 01/07/2022 au 30/06/2023

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

DIFFÉRENTES CATÉGORIES DE TITRES	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
Titres composant le capital social au début de l'exercice	6 000,00	100,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin d'exercice	6 000,00	100,00

TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES

LI13572 - SAS HYD&AU AUTOMATION

Du 01/07/2022 au 30/06/2023

TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES

	SOLDE INITIAL	AUGMENTATION	DIMINUTION	SOLDE FINAL
Capital social	600 000			600 000
Primes liées au capital social	275 068			275 068
Ecart de réévaluation				
Réserves				
Réserve légale	60 000			60 000
Réserves indisponibles				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	271 437	190 482		461 920
Écart d'équivalence				
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice	**190 482**	**185 610**	**190 482**	**185 610**
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL	**1 396 987**	**376 092**	**190 482**	**1 582 598**

ETAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

LI13572 - SAS HYD&AU AUTOMATION

Du 01/07/2022 au 30/06/2023

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts & dettes à 1 an max. à l'origine	662 773	662 773		
etbs de crédit (1) à plus d' 1 an à l'origine	55 698	12 084	43 614	
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)				
Fournisseurs & comptes rattachés	2 498 417	2 498 417		
Personnel & comptes rattachés	397 674	397 674		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	948 415	160 763	787 651	
Etat & Impôts sur les bénéfices				
autres Taxe sur la valeur ajoutée	87	87		
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	72 160	72 160		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés				
Groupe & associés (2)				
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)	1 950 130	1 950 130		
Dette représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance	819 972	819 972		
TOTAUX	**7 405 326**	**6 574 060**	**831 265**	

Renvois

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice

Emprunts remboursés en cours d'exer. 55 556

(2) Montant divers emprunts, dett/associés

COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF

LI13572 - SAS HYD&AU AUTOMATION

Du 01/07/2022 au 30/06/2023

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	819 972
Financiers	
Exceptionnels	
TOTAL DES PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	**819 972**

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	11
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	505 363
Dettes fiscales et sociales	1 240 664
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	8 617
TOTAL DES CHARGES À PAYER	**1 754 655**

ENGAGEMENTS

LI13572 - SAS HYD&AU AUTOMATION

Du 01/07/2022 au 30/06/2023

INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE

L'indemnité de départ à la retraite s'élève à la clôture de l'exercice à 263 364,00 Euros.

Cet engagement n'a pas été comptabilisé.

Les différents paramètres pour calculer cette indemnité sont les suivants :

Taux d'actualisation	3,50 %
Table de mortalité	3.18
Départ volontaire à	67 ans

ENGAGEMENTS DONNÉS

	Autres	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Montant
Effets escomptés non échus						
Cautionnements, avals et garanties donnés par la société	41 613					41 613
Engagements assortis de sûretés réelles						
Intérêts à échoir	797					797
Assurances à échoir						
Autres engagements donnés :						
Contrats de crédits-bails	50 794					50 794
Contrats de locations financement	142 321					142 321
Garanties diverses sur marchés						
Abandon de compte courant avec clause de retour à meilleur fortune						
TOTAL (1)	**235 525**					**235 525**

	Autres	Dirigeants	Provisions			Montant
Engagements en matière de pensions						
TOTAL	**235 525**					**235 525**

HONORAIRES VERSÉS COMMISSAIRES AUX COMPTES

LI13572 - SAS HYD&AU AUTOMATION

Du 01/07/2022 au 30/06/2023

COMMISSAIRES AUX COMPTES

MONTANT DES HONORAIRES VERSÉS AUX COMMISSAIRES AUX COMPTES

	Exercice	Exercice N-1
Commissariat aux comptes, certification, examen des comptes individuels et consolidés :	15 702	12 336
TOTAL	**15 702**	**12 336**

LES EFFECTIFS

LI13572 - SAS HYD&AU AUTOMATION

Du 01/07/2022 au 30/06/2023

RÉMUNÉRATIONS DES ORGANES D'ADMINISTRATION, DE DIRECTION ET DE SURVEILLANCE

Les rémunérations des dirigeants n'ont pas été mentionnées car elles conduiraient à divulguer des informations à caractère individuel.

LES EFFECTIFS

	30/06/2023	30/06/2022
Personnel salarié :	**90,90**	**87,00**
Ingénieurs et cadres	30,57	23,00
Agents de maîtrise	18,06	2,00
Employés et techniciens	3,11	62,00
Ouvriers	33,05	
Apprentis	6,11	
Personnel mis à disposition :		
Ingénieurs et cadres		
Agents de maîtrise		
Employés et techniciens		
Ouvriers		

CHIFFRE D'AFFAIRES ET VENTILATION DE L'IMPÔT

LI13572 - SAS HYD&AU AUTOMATION

Du 01/07/2022 au 30/06/2023

La ventilation du Chiffre d'Affaires par nature est présentée dans le compte de résultat de l'exercice.
Pour des raisons commerciales, il n'est pas fait mention de la ventillation du Chiffre d'Affaires par secteurs d'activité.

VENTILATION DE L'IMPÔT

RÉSULTATS	Résultat avant impôt	Base taxable	I.S.	Résultat après impôt
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	342 235	360 754	8 368	333 867
RÉSULTAT FINANCIER	-54 405	-54 405		-54 405
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	-57 105	-46 264		-57 105
PARTICIPATIONS DES SALARIÉS	-36 747	-36 747		-36 747

PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS

LI13572 - SAS HYD&AU AUTOMATION

Du 01/07/2022 au 30/06/2023

PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS

DÉSIGNATION	CHARGES	PRODUITS
Balance de travail Charges Except. Op,. Gestion	3 497	
Balance de travail Pénalités fiscales amendes	10 841	
Balance de travail Indemnités transactionnelles	37 540	
RECLASS 672	5 711	
RECLASS 772		484
TOTAL	**57 589**	**484**

COMMENTAIRE

LI13572 - SAS HYD&AU AUTOMATION

Du 01/07/2022 au 30/06/2023

La société a opté pour le régime d'intégration fiscale.
La convention d'intégration fiscale précise que la société HYD&AU AUTOMATION doit verser à la société HYD&AU à titre de contribution au paiement de l'impôt sur les société du groupe et quelque soit le montant dudit impôt, une somme égale à l'impôt qui aurait grévé son résultat et/ou sa plus-value nette à long terme si elle était imposée séparément.