RCS : ST DENIS DE LA REUNION
Code greffe : 9741

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

Le greffier du tribunal de commerce de ST DENIS DE LA REUNION atteste l'exactitude des informations transmises ci-après

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2018 B 00718
Numéro SIREN : 834 845 752
Nom ou dénomination : HEP

Ce dépôt a été enregistré le 14/11/2023 sous le numéro de dépôt B2023/009424

SAS HEP

ZI DE CAMBAIE CS 70003

97861 SAINT PAUL CEDEX

Comptes au 31/12/2022

[redacted]

- SOMMAIRE -

Comptes annuels

Bilan - Actif ——— 3
Bilan - Passif ——— 4
Compte de résultat ——— 5

Détail des comptes

Détail des comptes - Actif ——— 8
Détail des comptes - Passif ——— 9
Détail des comptes - Charges ——— 11

Dossier de gestion

Bilan synthétique ——— 13
Compte de résultat comparatif ——— 14
Soldes intermédiaires de gestion sur 2 périodes ——— 15
Capacité d'autofinancement ——— 16
Tableau de financement ——— 17

Comptes annuels

Bilan - Actif

Rubriques	Montant Brut	Amort. Prov.	31/12/2022	31/12/2021
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances, acomptes sur immo. incorporelles				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel, outillage				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participations par mise en équivalence				
Autres participations	20 142 482		20 142 482	20 142 482
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
ACTIF IMMOBILISE	**20 142 482**		**20 142 482**	**20 142 482**
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières, approvisionnements				
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
CREANCES				
Créances clients et comptes rattachés				
Autres créances				
Capital souscrit et appelé, non versé				
DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				
(dont actions propres :)				
Disponibilités	590		590	4 305
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance				
ACTIF CIRCULANT	**590**		**590**	**4 305**
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	20 143 072		20 143 072	20 146 787

HEP - SAS HEP
ZI DE CAMBAIE CS 70003
97861 SAINT PAUL CEDEX

Bilan - Passif

Déclaration au 31/12/2022

Rubriques		31/12/2022	31/12/2021
Capital social ou individuel	(dont versé :)	19 674 250	19 674 250
Primes d'émission, de fusion, d'apport		469 231	469 231
Ecarts de réévaluation	(dont écart d'équivalence :)		
Réserve légale			
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées (dont rés. Prov. fluctuation cours	)		
Autres réserves (dont achat œuvres originales artistes	)		
Report à nouveau		-32 636	-25 330
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)		-8 339	-7 306
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
CAPITAUX PROPRES		**20 102 506**	**20 110 845**
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
AUTRES FONDS PROPRES			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges			
PROVISIONS			
DETTES FINANCIERES			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		30	30
Emprunts et dettes financières divers (dont empr. participatifs	)		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
DETTES D'EXPLOITATION			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		7 035	6 412
Dettes fiscales et sociales			
DETTES DIVERSES			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes		33 501	29 501
COMPTES DE REGULARISATION			
Produits constatés d'avance			
DETTES		**40 566**	**35 942**
Ecarts de conversion passif			
TOTAL GENERAL		20 143 072	20 146 787

HEP - SAS HEP
ZI DE CAMBAIE CS 70003
97861 SAINT PAUL CEDEX

Compte de résultat

Déclaration au 31/12/2022

Rubriques	France	Exportation	31/12/2022	31/12/2021
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services				
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS				
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges				
Autres produits				
PRODUITS D'EXPLOITATION				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements (et droits de douane)				
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)				
Autres achats et charges externes			7 443	6 638
Impôts, taxes et versements assimilés			242	314
Salaires et traitements				
Charges sociales				
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements				
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				
Dotations aux provisions				
Autres charges				
CHARGES D'EXPLOITATION			**7 685**	**6 952**
RESULTAT D'EXPLOITATION			-7 685	-6 952
OPERATIONS 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				
Autres intérêts et produits assimilés				
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
PRODUITS FINANCIERS				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées			654	354
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIERES			**654**	**354**
RESULTAT FINANCIER			-654	-354
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS			-8 339	-7 306

Rubriques	31/12/2022	31/12/2021
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges		
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
RESULTAT EXCEPTIONNEL		
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices		
TOTAL DES PRODUITS		
TOTAL DES CHARGES	**8 339**	**7 306**
BENEFICE OU PERTE	**-8 339**	**-7 306**

Détail des comptes - Actif

Compte	Libellé	31/12/2022	31/12/2021	Ecart
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
TITRES DE PARTICIPATIONS				
261100	ACTIONS EVOLLYS PRODUCTION	20 142 481,00	20 142 481,00	
261110	ACTIONS SNC COCOTERAIE	1,00	1,00	
Total 2050/CU - IMMOBILISATIONS FINANCIERES		**20 142 482,00**	**20 142 482,00**	
TOTAL TITRES DE PARTICIPATIONS		**20 142 482,00**	**20 142 482,00**	
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES		20 142 482,00	20 142 482,00	
TRESORERIE ET DIVERS				
DISPONIBILITES				
512020	BANQUE BRED	589,78	4 305,32	-3 715,54
Total 2050/CF - TRESORERIE ET DIVERS		**589,78**	**4 305,32**	**-3 715,54**
TOTAL DISPONIBILITES		**589,78**	**4 305,32**	**-3 715,54**
TOTAL TRESORERIE ET DIVERS		589,78	4 305,32	-3 715,54
TOTAL GÉNÉRAL		20 143 071,78	20 146 787,32	-3 715,54

Détail des comptes - Passif

Compte	Libellé	31/12/2022	31/12/2021	Ecart
CAPITAUX PROPRES				
CAPITAL				
101300	CAPITAL SOUSCRIT VERSE	19 674 250,00	19 674 250,00	
Total 2051/DA - Capital social ou individuel N		**19 674 250,00**	**19 674 250,00**	
TOTAL CAPITAL		**19 674 250,00**	**19 674 250,00**	
PRIMES D'EMISSION, DE FUSION				
104300	PRIME D'APPORT CAPITAL	469 231,00	469 231,00	
Total 2051/DB - Primes d'émission de fusion ou d 'apport N		**469 231,00**	**469 231,00**	
TOTAL PRIMES D'EMISSION, DE FUSION		**469 231,00**	**469 231,00**	
REPORT A NOUVEAU				
119000	REPORT A NOUVEAU (DEBITEUR)	-32 636,15	-25 329,78	-7 306,37
Total 2051/DH - Report à nouveau N		**-32 636,15**	**-25 329,78**	**-7 306,37**
TOTAL REPORT A NOUVEAU		**-32 636,15**	**-25 329,78**	**-7 306,37**
RESULTAT DE L'EXERCICE				
	RESULTAT DE L'EXERCICE	-8 338,66	-7 306,37	-1 032,29
Total 2051/DI - Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte) N		**-8 338,66**	**-7 306,37**	**-1 032,29**
TOTAL RESULTAT DE L'EXERCICE		**-8 338,66**	**-7 306,37**	**-1 032,29**
TOTAL CAPITAUX PROPRES		20 102 506,19	20 110 844,85	-8 338,66
EMPRUNTS & DETTES ETAB. DE CREDIT				
INTERETS COURUS				
518600	INTERETS COURUS A PAYER	29,94	29,94	
Total 2051/DU - EMPRUNTS & DETTES ETAB. DE CREDIT		**29,94**	**29,94**	
TOTAL INTERETS COURUS		**29,94**	**29,94**	
TOTAL EMPRUNTS & DETTES ETAB. DE CREDIT		29,94	29,94	
FOURNISSEURS				
FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES				
401100	FOURNISSEURS	434,65	70,55	364,10
Total 2051/DX - Dettes fournisseurs et comptes rattachés N		**434,65**	**70,55**	**364,10**
TOTAL FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES		**434,65**	**70,55**	**364,10**
FOURNISSEURS FACT. NON PARVENUES				
408100	FOURN-FACT NON PARVENUES	6 600,00	6 340,98	259,02
Total 2051/DX - Dettes fournisseurs et comptes rattachés N		**6 600,00**	**6 340,98**	**259,02**
TOTAL FOURNISSEURS FACT. NON PARVENUES		**6 600,00**	**6 340,98**	**259,02**
TOTAL FOURNISSEURS		7 034,65	6 411,53	623,12
AUTRES DETTES				
ASSOCIES COMPTES COURANTS				
455380	COMPTE ASSOCIE SOFICOOP	33 500,00	29 500,00	4 000,00
Total 2051/EA - AUTRES DETTES		**33 500,00**	**29 500,00**	**4 000,00**
TOTAL ASSOCIES COMPTES COURANTS		**33 500,00**	**29 500,00**	**4 000,00**

Compte	Libellé	31/12/2022	31/12/2021	Ecart
AUTRES COMPTES CREDITEURS				
467000	AUT DEBITEURS CREDITEURS	1,00	1,00	
Total 2051/EA - AUTRES DETTES		**1,00**	**1,00**	
TOTAL AUTRES COMPTES CREDITEURS		**1,00**	**1,00**	
TOTAL AUTRES DETTES		33 501,00	29 501,00	4 000,00
TOTAL GÉNÉRAL		20 143 071,78	20 146 787,32	-3 715,54

Compte	Libellé	31/12/2022	31/12/2021	Ecart
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES				
REMUNERATIONS INTERM, HONORAIRES				
622600	HONORAIRES	6 896,80	6 362,73	534,07
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N		**6 896,80**	**6 362,73**	**534,07**
TOTAL REMUNERATIONS INTERM, HONORAIRES		**6 896,80**	**6 362,73**	**534,07**
PUBLICITE, RELATIONS EXTERIEURES				
623000	PUBLICITE, ANNONCES, INSERTION	111,93	85,35	26,58
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N		**111,93**	**85,35**	**26,58**
TOTAL PUBLICITE, RELATIONS EXTERIEURES		**111,93**	**85,35**	**26,58**
SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILES				
627800	AUTRES FRAIS ET COMM BANCAIRES	433,83	189,70	244,13
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N		**433,83**	**189,70**	**244,13**
TOTAL SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILES		**433,83**	**189,70**	**244,13**
TOTAL AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES		7 442,56	6 637.78	804,78
IMPOTS, TAXES ET VERS. ASSIMILES				
AUTRES IMPOTS ET TAXES				
635400	DROITS D'ENREGIST & DE TIMBRES	242,02	314,40	-72,38
Total 2052/FX - Impôts, taxes et versements assimilés N		**242,02**	**314,40**	**-72,38**
TOTAL AUTRES IMPOTS ET TAXES		**242,02**	**314,40**	**-72,38**
TOTAL IMPOTS, TAXES ET VERS. ASSIMILES		242,02	314,40	-72,38
CHARGES FINANCIERES				
INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES				
661500	INT DES CC ET DEPOTS CREDITEUR	654,08	354,15	299,93
661600	AGIOS BANCAIRES		0,04	-0,04
Total 2052/GR - Intérêts et charges assimilées N		**654,08**	**354,19**	**299,89**
TOTAL INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES		**654,08**	**354,19**	**299,89**
TOTAL CHARGES FINANCIERES		654,08	354,19	299,89
TOTAL GÉNÉRAL		8 338.66	7 306.37	1 032,29

Dossier de gestion

Bilan synthétique

Actif	31/12/2022	%	31/12/2021	%
Capital souscrit non appelé				
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Immobilisations financières	20 142 482	100,00	20 142 482	99,98
ACTIF IMMOBILISE	**20 142 482**	**100,00**	**20 142 482**	**99,98**
Stocks				
Créances				
Disponibilités	590		4 305	0,02
ACTIF CIRCULANT	**590**		**4 305**	**0,02**
Comptes de régularisation actif				
TOTAL ACTIF	20 143 072	100,00	20 146 787	100,00

Passif	31/12/2022	%	31/12/2021	%
CAPITAUX PROPRES	**20 102 506**	**99,80**	**20 110 845**	**99,82**
PROVISIONS				
Emprunts et dettes financières	30		30	
Autres dettes	40 536	0,20	35 913	0,18
DETTES	**40 566**	**0,20**	**35 942**	**0,18**
Comptes de régularisation passif				
TOTAL PASSIF	20 143 072	100,00	20 146 787	100,00

Compte de résultat comparatif

Rubriques	31/12/2022	31/12/2021	Variation
Ventes de marchandises			
Production vendue de biens			
Production vendue de services			
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS			
Production stockée, immobilisée			
Subventions d'exploitation			
Reprises sur dépréciations, provisions, transferts de charges			
Autres produits			
PRODUITS D'EXPLOITATION			
Achats de marchandises			
Variation de stock de marchandises			
Achats de matières premières, autres approvisionnements			
Variation de stock matières premières			
Autres achats et charges externes	7 443	6 638	12,12
Impôts, taxes et versements assimilés	242	314	-23,02
Salaires, traitements, charges sociales			
Dotations aux amortissements et dépréciations			
Dotations aux provisions pour risques et charges			
Autres charges			
CHARGES D'EXPLOITATION	**7 685**	**6 952**	**10,53**
RESULTAT D'EXPLOITATION	**-7 685**	**-6 952**	**10,53**
Bénéfice attribué ou perte transférée			
Perte supportée ou bénéfice transféré			
Produits financiers de participations			
Autres intérêts et produits assimilés			
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges			
Différences positives de change			
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			
PRODUITS FINANCIERS			
Dotations financières aux amortis., dépréciations et provisions			
Intérêts et charges assimilées	654	354	84,67
Différences négatives de change			
Charges sur cessions de valeurs mobilières de placement			
CHARGES FINANCIERES	**654**	**354**	**84,67**
RESULTAT FINANCIER	**-654**	**-354**	**84,67**
Produits exceptionnels			
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges			
PRODUITS EXCEPTIONNELS			
Charges exceptionnelles			
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions			
CHARGES EXCEPTIONNELLES			
RESULTAT EXCEPTIONNEL			
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise			
Impôts sur les bénéfices			
RESULTAT [Bénéfice ou Perte]	**-8 339**	**-7 306**	**14,13**

HEP - SAS HEP
ZI DE CAMBAIE CS 70003
97861 SAINT PAUL CEDEX

Soldes intermédiaires de gestion sur 2 périodes

Déclaration au 31/12/2022

Rubriques	31/12/2022	%	31/12/2021	%
Ventes de marchandises				
- Coût d'achat des marchandises				
MARGE COMMERCIALE				
Production vendue				
+ Production stockée				
- Destockage de production				
+ Production immobilisée				
PRODUCTION DE L'EXERCICE				
PRODUCTION + VENTES				
- Coût d'achat des marchandises				
- Consommation provenance tiers	7 443		6 638	
VALEUR AJOUTEE	**-7 443**		**-6 638**	
+ Subventions d'exploitation				
- Impôts et taxes	242		314	
- Charges de personnel				
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	**-7 685**		**-6 952**	
+ Reprises, transfert charges				
+ Autres produits				
- Dotations amortis., dépréciations, provisions				
- Autres charges				
RESULTAT D'EXPLOITATION	**-7 685**		**-6 952**	
+ Quote part opérations en commun				
+ Produits financiers				
- Quote part opérations en commun				
- Charges financières	654		354	
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT	**-8 339**		**-7 306**	
Produits exceptionnels				
- Charges exceptionnelles				
RESULTAT EXCEPTIONNEL				
- Participation des salariés				
- Impôt sur les bénéfices				
RESULTAT DE L'EXERCICE	**-8 339**		**-7 306**	
Produits cessions éléments actif				
- Valeur comptable éléments cédés				
PLUS OU MOINS VALUES SUR CESSIONS				

HEP - SAS HEP
ZI DE CAMBAIE CS 70003
97861 SAINT PAUL CEDEX

Capacité d'autofinancement

Déclaration au 31/12/2022

Rubriques	31/12/2022	31/12/2021	Variation
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	**-7 685**	**-6 952**	**10,53**
+ Transferts de charges d'exploitation			
+ Autres produits d'exploitation			
- Autres charges d'exploitation			
+ Quote-part de résultat sur opérations faites en commun			
+ Produits financiers			
- Reprises sur dépréciations et provisions financières			
- Charges financières	654	354	84,67
+ Dot. aux amortis., dépréciations et provisions financières			
+ Produits exceptionnels			
- Produits des cessions d'éléments actif			
- Subventions d'investissement rapportées au résultat			
- Reprises sur dépréciations et provisions exceptionnelles			
- Charges exceptionnelles			
+ Valeur comptable des immobilisations cédées			
+ Dot. aux amortis., dépréciations et provisions exceptionnels			
- Participation des salariés			
- Impôts sur les bénéfices			
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT	**-8 339**	**-7 306**	**14,13**
RESULTAT NET COMPTABLE	**-8 339**	**-7 306**	**14,13**
+ Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions			
- Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions			
- Résultat sur cession des éléments actif			
- Subventions d'investissement rapportées au résultat			
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT	-8 339	-7 306	14,13

HEP - SAS HEP
ZI DE CAMBAIE CS 70003
97861 SAINT PAUL CEDEX

Tableau de financement

Déclaration au 31/12/2022

Emplois	Exercice N	Exercice N-1	Ressources	Exercice N	Exercice N-1
Distributions mises en paiement en cours d'exercice			Capacité d'autofinancement de l'exercice	-8 339	-7 306
Acquisitions élmts actif immob.			Cessions élmts actif immobilisé		
- Immobilisations incorporelles			- Immobilisations incorporelles		
- Immobilisations corporelles			- Immobilisations corporelles		
- Immobilisations financières			1 - Immobilisations financières		
Charges à répartir sur plusieurs exercices			Augmentation capitaux propres		
Réduction capitaux propres			- Capital ou apports		
			- Autres capitaux propres		
Rembourst dettes financières			Augmentation dettes financières		
TOTAL EMPLOIS		1	**TOTAL RESSOURCES**	**-8 339**	**-7 306**
RESSOURCE NETTE			EMPLOI NET	8 339	7 307

Variation du fonds de roulement net global	Besoins (B)	Dégagements (D)	Solde N (D-B)	Solde N-1
VARIATIONS EXPLOITATION				
Variations des actifs d'exploitation				
- Stocks et en-cours				
- Avances et acomptes versés sur commandes				
- Créances clients, comptes rattachés et autres créances				
Variations des dettes d'exploitation				
- Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
- Dettes fournisseurs, comptes rattachés et autres dettes		623	623	130
TOTAUX EXPLOITATION		**623**	**623**	**130**
A VARIATION NETTE EXPLOITATION			623	130
VARIATIONS HORS EXPLOITATION				
Variations des autres débiteurs				
Variations des autres créditeurs		4 000	4 000	11 000
TOTAUX HORS EXPLOITATION		**4 000**	**4 000**	**11 000**
B VARIATION NETTE HORS EXPLOITATION			4 000	11 000
TOTAL [A+B] DEGAGEMENT NET DE FONDS DE ROULEMENT			4 623	11 130
VARIATIONS TRESORERIE				
Variations des disponibilités		3 716	3 716	-3 822
Variations concours bancaires courants, soldes crédit. banque				
TOTAUX TRESORERIE		**3 716**	**3 716**	**-3 822**
C VARIATION NETTE TRESORERIE			3 716	-3 822
VARIATION FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL [A+B+C] : RESSOURCE NETTE			8 339	7 307



HEP

Société par actions simplifiée au capital de 19 674 250 euros
Siège social : ZI de Cambaie - 97861 SAINT-PAUL
834 845 752 RCS SAINT-DENIS

EXTRAIT DU PROCES-VERBAL DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE DU 1ER SEPTEMBRE 2023

AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2022

TROISIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter comme suit la perte de l'exercice d'un montant de 8 338,66 € :

- Au Report à nouveau : - 8 338,66 €

A l'issue de cette affectation, le Report à Nouveau débiteur d'un montant de 32 636,15 € devient débiteur d'un montant de 40 974,81 €.

Après affectation, les capitaux propres se ressortent à 20 102 506,19 € pour un capital souscrit de 19 674 250 €.

Par ailleurs, conformément aux dispositions légales, l'Assemblée Générale prend acte du fait que la Société n'a pas distribué de dividendes au titre des trois derniers exercices écoulés.

Cette résolution mise aux voix est adoptée à l'unanimité.

Pour copie certifiée conforme

Le Président,
SOFICOOP, représentée par **M. Henri LEBON**



ACP

Société de commissaires aux comptes
53 Rue Victor Mac Auliffe
97400 SAINT-DENIS

EXA
CORRESPONDANT MAZARS

Société de commissaires aux comptes
4 Rue Monseigneur Mondon
97400 SAINT-DENIS

HEP

RAPPORT DES COMMISSAIRES AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Assemblée générale d'approbation des comptes
de l'exercice clos le 31 décembre 2022

commissaire
aux comptes

ACP

Société de commissaires aux comptes

EXA

CORRESPONDANT MAZARS

Société de commissaires aux comptes

HEP

Société par actions simplifiée au capital de 19 674 250 EUROS
Siège social : ZI Cambaie – 97861 SAINT PAUL

RAPPORT DES COMMISSAIRES AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 décembre 2022

Mesdames,
Messieurs les Actionnaires,

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 **HEP** relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2022, 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 des commissaires 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 janvier 2022 à la date d'émission de notre rapport.

.../...

ACP

Société de commissaires aux comptes

EXA

CORRESPONDANT MAZARS

Société de commissaires aux comptes

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 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 et sur la présentation d'ensemble des comptes, notamment pour ce qui concerne la valeur d'inventaire des titres de participation.

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.

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.

Informations données dans le rapport de gestion et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux actionnaires

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 du Président et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux associés, à l'exception du point ci-dessous.

La sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnées à l'article D.441-6 du code de commerce appellent de notre part l'observation suivante : Les informations relatives aux montants et nombres de factures reçues et émises, non réglées à la date de clôture et dont le terme est échu, n'ont pu être rapprochées de la comptabilité au 31 décembre 2022.

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.

.../...

ACP

Société de commissaires aux comptes

EXA

CORRESPONDANT MAZARS

Société de commissaires aux comptes

RESPONSABILITÉS DES COMMISSAIRES 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.

À Saint-Denis, le 17 août 2023

Les Commissaires aux Comptes :

ACP

Patrick PATCHEZ

EXA

Thierry ABASSBAY

Bilan - Actif

Rubriques	Montant Brut	Amort. Prov.	31/12/2022	31/12/2021
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances, acomptes sur immo. incorporelles				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel, outillage				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participations par mise en équivalence				
Autres participations	20 142 482		20 142 482	20 142 482
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
ACTIF IMMOBILISE	**20 142 482**		**20 142 482**	**20 142 482**
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières, approvisionnements				
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
CREANCES				
Créances clients et comptes rattachés				
Autres créances				
Capital souscrit et appelé, non versé				
DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				
(dont actions propres :)				
Disponibilités	590		590	4 305
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance				
ACTIF CIRCULANT	**590**		**590**	**4 305**
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	20 143 072		20 143 072	20 146 787

Comptes annuels annexés au rapport des commissaires aux comptes

HEP - SAS HEP
ZI DE CAMBAIE CS 70003
97861 SAINT PAUL CEDEX

Bilan - Passif

Déclaration au 31/12/2022

Rubriques			31/12/2022	31/12/2021
Capital social ou individuel	(dont versé :	19 674 250)	19 674 250	19 674 250
Primes d'émission, de fusion, d'apport			469 231	469 231
Ecarts de réévaluation	(dont écart d'équivalence :	)		
Réserve légale				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées (dont rés. Prov. fluctuation cours		)		
Autres réserves (dont achat œuvres originales artistes		)		
Report à nouveau			-32 636	-25 330
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)			-8 339	-7 306
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
CAPITAUX PROPRES			**20 102 506**	**20 110 845**
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
AUTRES FONDS PROPRES				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
PROVISIONS				
DETTES FINANCIERES				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			30	30
Emprunts et dettes financières divers (dont empr. participatifs		)		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
DETTES D'EXPLOITATION				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			7 035	6 412
Dettes fiscales et sociales				
DETTES DIVERSES				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes			33 501	29 501
COMPTES DE REGULARISATION				
Produits constatés d'avance				
DETTES			**40 566**	**35 942**
Ecarts de conversion passif				
TOTAL GENERAL			20 143 072	20 146 787

Comptes annuels annexés au rapport
du commissaires aux comptes

HEP - SAS HEP
ZI DE CAMBAIE CS 70003
97861 SAINT PAUL CEDEX

Compte de résultat

Déclaration au 31/12/2022

Rubriques	France	Exportation	31/12/2022	31/12/2021
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services				
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS				
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges				
Autres produits				
PRODUITS D'EXPLOITATION				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements (et droits de douane)				
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)				
Autres achats et charges externes			7 443	6 638
Impôts, taxes et versements assimilés			242	314
Salaires et traitements				
Charges sociales				
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements				
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				
Dotations aux provisions				
Autres charges				
CHARGES D'EXPLOITATION			**7 685**	**6 952**
RESULTAT D'EXPLOITATION			-7 685	-6 952
OPERATIONS 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				
Autres intérêts et produits assimilés				
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
PRODUITS FINANCIERS				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées			654	354
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIERES			**654**	**354**
RESULTAT FINANCIER			-654	-354
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS			-8 339	-7 306

Comptes annuels certifiés au rapport des commissaires aux comptes

Rubriques	31/12/2022	31/12/2021
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges		
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
RESULTAT EXCEPTIONNEL		
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices		
TOTAL DES PRODUITS		
TOTAL DES CHARGES	**8 339**	**7 306**
BENEFICE OU PERTE	-8 339	-7 306

Comptes annuels annexés au rapport des commissaires aux comptes

FAITS MARQUANTS

Aucun fait marquant en 2022 ayant un impact direct sur l'activité de la société.

REGLES ET METHODES COMPTABLES

« Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général 2016.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Comptes annuels annexe au rapport des commissaires aux comptes

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2016-07 relatif à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice. ».

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

PARTICIPATIONS ET AUTRES TITRES

La valeur brute est constituée par le coût d'achat et frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.
Titres détenus :
23 145 actions d'Evollys Production pour une valeur de 20 142 481 euros.
1 action SNC Cocoteraie pour une valeur de 1 euro.

CHANGEMENT DE METHODE COMPTABLE

Aucun changement de méthode comptable n'est intervenu au cours de l'exercice

CHANGEMENTS DE METHODE DE PRESENTATION

Aucun changement de méthode de présentation.

RESULTAT

Le résultat net de l'exercice est déficitaire de 8 339 euros.

HONORAIRES DES COMMISSAIRES AUX COMPTES

Le montant des honoraires provisionnés dans les comptes de 2022 est de
6 600 euros

IDENTITE DE LA SOCIETE MERE CONSOLIDANT LES COMPTES DE LA SOCIETE

dénomination sociale	URCOOPA
forme juridique	Union Coopérative
au capital	6 538 896 euros.
adresse du siège	ZI de Cambaie CS 70003 97861 Saint-Paul Cedex

Rubriques	Début d'exercice	Reévaluation	Acquisit., apports
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DE DEVELOPPEMENT			
AUTRES POSTES D'IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Terrains			
Dont composants			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Const. Install. générales, agenc., aménag.			
Install. techniques, matériel et outillage ind.			
Installations générales, agenc., aménag.			
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique, mobilier			
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations	20 142 482		
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	**20 142 482**		
TOTAL GENERAL	20 142 482		

Comptes annuels annexés au rapport des commissaires aux comptes

Rubriques	Virement	Cession	Fin d'exercice	Valeur d'origine
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DEVELOPPEMENT				
AUTRES POSTES IMMOB. INCORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions, installations générales, agenc.				
Installations techn.,matériel et outillages ind.				
Installations générales, agencements divers				
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier				
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Participations évaluées par mise équivalence				
Autres participations			20 142 482	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES			**20 142 482**	
TOTAL GENERAL			20 142 482	

Amortissements

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
Frais d'établissements et développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales,agenc.,aménag.				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Installations générales, agenc. et aménag. divers				
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, mobilier				
Emballages récupérables, divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
TOTAL GENERAL				

Comptes annuels annexés au rapport des commissaires aux comptes

VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES

Rubriques	Dotations			Reprises			Mouvements
	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort.fisc. exception.	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort.fisc. exception.	amortissements fin exercice
Frais établis.							
Fonds Cial							
Autres. INC.							
INCORPOREL.							
Terrains							
Construct.							
- sol propre							
- sol autrui							
- installations							
Install. Tech.							
Install. Gén.							
Mat. Transp.							
Mat bureau							
Embal récup.							
CORPOREL.							
Acquis. titre							
TOTAL							

Charges reparties sur plusieurs exercices	Début d'exercice	Augmentations	Dotations	Fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

HEP - SAS HEP
ZI DE CAMBAIE CS 70003
97861 SAINT PAUL CEDEX

Provisions et dépréciations

Déclaration au 31/12/2022

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
Provisions gisements miniers, pétroliers				
Provisions pour investissement				
Provisions pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
Dont majorations exceptionnelles de 30 %				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
PROVISIONS REGLEMENTEES				
Provisions pour litiges				
Provisions pour garanties données aux clients				
Provisions pour pertes sur marchés à terme				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de change				
Provisions pour pensions, obligations similaires				
Provisions pour impôts				
Provisions pour renouvellement immobilisations				
Provisions pour gros entretiens, grandes révis.				
Provisions charges soc. fisc. sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges				
PROVISIONS RISQUES ET CHARGES				
Dépréciations immobilisations incorporelles				
Dépréciations immobilisations corporelles				
Dépréciations titres mis en équivalence				
Dépréciations titres de participation				
Dépréciations autres immobilis. financières				
Dépréciations stocks et en cours				
Dépréciations comptes clients				
Autres dépréciations				
DEPRECIATIONS				
TOTAL GENERAL				

Dotations et reprises d'exploitation
Dotations et reprises financières
Dotations et reprises exceptionnelles

Dépréciation des titres mis en équivalence à la clôture de l'exercice

Comptes annuels annexés au rapport des commissaires aux comptes

HEP - SAS HEP
ZI DE CAMBAIE CS 70003
97861 SAINT PAUL CEDEX

Créances et dettes

Déclaration au 31/12/2022

ETAT DES CREANCES	Montant brut	1 an au plus	plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients			
Créance représentative de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité Sociale et autres organismes sociaux			
Etat, autres collectivités : impôt sur les bénéfices			
Etat, autres collectivités : taxe sur la valeur ajoutée			
Etat, autres collectivités : autres impôts, taxes, versements assimilés			
Etat, autres collectivités : créances diverses			
Groupe et associés			
Débiteurs divers			
Charges constatées d'avance			
TOTAL GENERAL			

Comptes annuels annexés au rapport des commissaires aux comptes

Montant des prêts accordés en cours d'exercice	
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice	
Prêts et avances consentis aux associés	

ETAT DES DETTES	Montant brut	1 an au plus	plus d'1 an,-5 ans	plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes à 1 an maximum à l'origine	30	30		
Emprunts et dettes à plus d' 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	7 035	7 035		
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
Etat : impôt sur les bénéfices				
Etat : taxe sur la valeur ajoutée				
Etat : obligations cautionnées				
Etat : autres impôts, taxes et assimilés				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	33 500	33 500		
Autres dettes	1	1		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	40 566	40 566		

Emprunts souscrits en cours d'exercice	
Emprunts remboursés en cours d'exercice	
Emprunts, dettes contractés auprès d'associés	

HEP - SAS HEP
ZI DE CAMBAIE CS 70003
97861 SAINT PAUL CEDEX

Charges à payer

Déclaration au 31/12/2022

Compte	Libelle	31/12/2022	31/12/2021	Ecart
CHARGES A PAYER				
DETTES FOURNISSEURS CPTES RATTACH				
408100	FOURN-FACT NON PARVENUES	6 600,00	6 340,98	259,02
TOTAL DETTES FOURNISSEURS CPTES RATTACH		**6 600,00**	**6 340,98**	**259,02**
INTERETS COURUS SUR DECOUVERT				
518600	INTERETS COURUS A PAYER	29,94	29,94	
TOTAL INTERETS COURUS SUR DECOUVERT		**29,94**	**29,94**	
TOTAL CHARGES A PAYER		6 629,94	6 370,92	259,02

Comptes annexés au rapport des commissaires aux comptes

HEP - SAS HEP
ZI DE CAMBAIE CS 70003
97861 SAINT PAUL CEDEX

Composition du capital social

Déclaration au 31/12/2022

Catégories de titres	Nombre de titres à la clôture de l'exercice	Nombre de titres créés pendant l'exercice	Nombre de titres remboursés pendant l'exercice	Valeur nominale
Actions ordinaires	1 967 425			10
Actions amorties				
Actions à dividende prioritaire sans droit de vote				
Actions préférentielles				
Parts sociales				
Certificats d'investissements				

Comptes annuels annexés au rapport des commissaires aux comptes

HEP - SAS HEP
ZI DE CAMBAIE CS 70003
97861 SAINT PAUL CEDEX

Variation des capitaux propres

Déclaration au 31/12/2022

Situation à l'ouverture de l'exercice	Solde
Capitaux propres avant distributions sur résultats antérieurs	20 110 845
Distributions sur résultats antérieurs	
Capitaux propres après distributions sur résultats antérieurs	20 110 845

Variations en cours d'exercice	En moins	En plus
Variations du capital		
Variations des primes liées au capital		
Variations des réserves		
Variations des subventions d'investissement		
Variations des provisions réglementées		
Autres variations		
Résultat de l'exercice	8 339	
SOLDE	**8 339**	

Comptes annuels annexés au rapport des commissaires aux comptes

Situation à la clôture de l'exercice	Solde
Capitaux propres avant répartition	20 102 506

HEP - SAS HEP
ZI DE CAMBAIE CS 70003
97861 SAINT PAUL CEDEX

Comptes annuels annexés au rapport des commissaires aux comptes

AVIS N°2002-05 DU 27 JUIN 2002 RELATIF AUX DOCUMENTS DE SYNTHÈSE INDIVIDUELS DES ENTREPRISES D'INVESTISSEMENT

4.6 -.Tableau des filiales et participations

Informations financières (5) Filiales et participations (1)	Capital (6)	Réserves et report à nouveau avant affectation des résultats (6) (10)	Quote-part du capital détenue (en pourcentage)	Valeurs comptables des titres détenus (7) (8)		Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés (7) (9)	Montant des cautions et avals donnés par la société (7)	PNB ou Chiffre d'affaires hors taxes (à préciser) du dernier exercice écoulé (7) (10)	Résultats (bénéfice ou perte du dernier exercice clos) (7) (10)	Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice (7)
				Brute	Nette					
A. Renseignements détaillés concernant les filiales et les participations (2) (3).										
1. Filiale (1) (à détailler)..... (+ de 50 % du capital détenu par la société).										
EVOLLYS PRODUCTION	3 734 400	26 437 768	99.165%	20 142 481	20 142 481			32 921 343	1 914 817	
2. Participations (à détailler)..... (10 à 50 % du capital détenu par la société).										
B. Renseignements globaux concernant les autres filiales ou participations.										
1. Filiales non reprises au § A.										
a. Filiales françaises (ensemble)										
b. Filiales étrangères (ensemble) (4)										
2. Participations non reprises au § A.										
a. Dans des sociétés françaises (ensemble).....										
b. Dans des sociétés étrangères (ensemble)										

(1) Pour chacune des filiales et des entités, avec lesquelles la société a un lien de participation, indiquer s'il y a lieu le numéro d'identification national (numéro SIREN).
(2) Dont la valeur d'inventaire excède un certain pourcentage (déterminé par la réglementation) du capital de la société astreinte à la publication. Lorsque la société a annexé à son bilan, un bilan des comptes consolidés conformément à la réglementation, cette société ne donne des renseignements que globalement (§ B) en distinguant (a) filiales françaises (ensemble) et (b) filiales étrangères (ensemble).
(3) Pour chaque filiale et entité avec laquelle la société a un lien de participation indiquer la dénomination et le siège social.
(4) Les filiales et participations étrangères qui, par suite d'une dérogation, ne seraient pas inscrites au § A sont inscrites sous ces rubriques.
(5) Mentionner au pied du tableau la parité entre le franc métropolitain et les autres devises.
(6) Dans la monnaie locale d'opération.
(7) En francs français, puis en euros lorsque l'entité l'utilisera pour présenter ses comptes.
(8) Si le montant inscrit a été réévalué, indiquer le montant de l'écart de réévaluation dans la colonne observations.