

RCS : TOULOUSE

Code greffe : 3102

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2006 B 02265

Numéro SIREN : 491 191 599

Nom ou dénomination : HOMCO

Ce dépôt a été enregistré le 28/12/2023 sous le numéro de dépôt B2023/040541

Liasse 23 IS RN

①

BILAN — ACTIF

DGFIP N° 2050-SD 2023

Formulaire obligatoire (article 53 A
du code général des impôts)

Désignation de l'entreprise :		HOMCO		1 1 2 1	
Adresse de l'entreprise		137 RUE GARANCE HIGH TECH BURO, BATIMENT B, INNOPOLE 31670 LABEGE		Date de l'exercice précédent : 1 1 2 1	
Numéro SIRET *		4 9 1 1 9 1 5 9 9 0 0 0 8 4		Néant ☐	
				Exercice N clos le : 3 1 1 2 2 0 2 2	
		Brut 1		Amortissements, provisions 2	
				Net 3	
Capital souscrit non appelé (I)		AA			
Frais d'établissement *		AB 69 500		AC 69 500	
Frais de développement *		CX		CQ	
Concessions, brevets et droits similaires		AP 27 184		AG 13 665 13 519	
Fonds commercial (1)		AH		AI	
Autres immobilisations incorporelles		AJ		AK	
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles		AL		AM	
Terrains		AN 3 500		AO 3 500	
Constructions		AP 57 089		AQ 28 802 28 287	
Installations techniques, matériel et outillage industriels		AR 631 005		AS 538 333 92 673	
Autres immobilisations corporelles		AT 5 002 262		AU 4 182 894 819 367	
Immobilisations en cours		AV		AW	
Avances et acomptes		AX		AY	
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 192 790		BI 192 790	
TOTAL (II)		BJ 5 983 330		BK 4 836 694 1 146 636	
Matières premières, approvisionnements		BL 42 348		BM 42 348	
En cours de production de biens		BN		BO	
En cours de production de services		BP		BQ	
Produits intermédiaires et finis		BR		BS	
Marchandises		BT		BU	
Avances et acomptes versés sur commandes		BV		BW	
Clients et comptes rattachés (3) *		BX 6 212		BY 6 212	
Autres créances (3)		BZ 173 671		CA 1 940 171 731	
Capital souscrit et appelé, non versé		CB		CC	
Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)		CD 33 008		CE 33 008	
Disponibilités		CF 2 628 349		CG 2 628 349	
Charges constatées d'avance (3) *		CH 59 885		CI 59 885	
TOTAL (III)		CJ 2 943 473		CK 1 940 2 941 533	
Frais d'émission d'emprunt à étaier (IV)		CW			
Primes de remboursement des obligations (V)		CM			
Écarts de conversion actif *		CN			
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)		CO 8 926 803		1A 4 838 634 4 088 169	
Renvois : (1) Dont droit au bail		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes		CP (3) Part à plus d'un an : CR	
Classe de réserve de propriété *		Stocks :		Créances :	

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

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

②

BILAN — PASSIF avant répartition

DGFIP N° 2051-SD 2023

Désignation de l'entreprise		Exercice N	
HOMCO		Néant ☐	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 8 000)	DA	8 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB	
	Ecarts de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence ☐ EK)	DC	
	Réserve légale (3)	DD	800
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE	
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation de cours ☐ BI)	DF	
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants ☐ EJ)	DG	1 436 149
	Report à nouveau	DH	
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	398 122
	Subventions d'investissement	DJ	
	Provisions réglementées *	DK	
	TOTAL (I)	DL	1 843 071
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	DX	
TOTAL (III)	DR		
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS	
	Autres emprunts obligataires	DT	
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	1 744 012
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs ☐ EI)	DV	78 316
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW	
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	222 982
	Dettes fiscales et sociales	DY	199 746
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ	
	Autres dettes	EA	42
Compte régular.	Produits constatés d'avance (4)	EB	
TOTAL (IV)	EC	2 245 098	
	Ecarts de conversion passif *	ED	
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	4 088 169	
RENVois	(1) Écart de réévaluation incorporé au capital	IB	
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Écart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	IC	
		ID	
		IE	
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	IF	
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	1 040 534	
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	41	

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

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 :		HOMCO				Néant ☐		
		Exercice N						
		France		Exportations et Intraventions intracommunautaires		Total		
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA		FB		FC		
	Production vendue { biens * services *	FD		FE		FF		
		FG	4 538 098	FII		FI	4 538 098	
		FJ	4 538 098	FK		FL	4 538 098	
	Chiffres d'affaires nets *					FM		
	Production stockée *					FN		
	Production immobilisée *					FO	439	
	Subventions d'exploitation					FP	4 682	
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges * (9)					FQ	881	
	Autres produits (1) (11)					FR	4 544 100	
Total des produits d'exploitation (2) (I)								
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane) *					FS	15 276	
	Variation de stock (marchandises) *					FT		
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) *					FU	72 735	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements) *					FV	(32 365)	
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *					FW	2 275 508	
	Impôts, taxes et versements assimilés *					FX	90 874	
	Salaires et traitements *					FY	962 498	
	Charges sociales (10)					FZ	264 169	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations { - dotations aux amortissements * - dotations aux provisions					GA	438 800
							GB	
		Sur actif circulant : dotations aux provisions *					GC	1 940
	Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD		
	Autres charges (12)					GE	4 554	
	Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	4 093 988
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	450 112	
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée *					GI		
	Perte supportée ou bénéfice transféré *					GI		
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ		
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK		
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	11 118	
	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	11 118
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions *					GQ		
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	24 418	
	Différences négatives de change					GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT		
	Total des charges financières (VI)						GU	24 418
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	(13 300)	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	436 812	

(RE-NVOIS voir tableau n° 2053) * Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

④

COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

DGFIP N° 2053-SD 2023

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

Désignation de l'entreprise		HOMCO		Néant ☐	
				Exercice N	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion		HA	395	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *		HB	3 300	
	Reprises sur provisions et transferts de charges		HC		
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)		HD	3 695	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)		HE	42 385	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *		HF		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)		HG		
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)		HH	42 385	
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)				HI	(38 690)
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				HJ	
Impôts sur les bénéfices *				HK	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)				HL	4 558 913
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)				HM	4 160 791
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)				HN	398 122
RENVOIS	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme		HO	
	(2)	Dont	produits de locations immobilières	HY	
			produits d'exploitation affectés à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IG	
	(3)	Dont	- Crédit bail mobilier *	HP	151 864
			- Crédit bail immobilier	HQ	
	(4)	Dont charges d'exploitation affectées à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)		IH	
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées		IJ	
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées		IK	
	(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)		HX	
	(6ter)	Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)		RC	
			Dont amortissements exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RD	
	(9)	Dont transferts de charges		A1	299
	(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	4 402
	(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
(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		
ECART PROVISION		Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels		
SOLDE COMPTE FRS		10 800	395		
CONDAMNATION LITIGE		4 085			
CESSION IMMO		27 500			
			3 300		
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :		Exercice N		
		Charges antérieures	Produits antérieurs		

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

Règles et méthodes comptables

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

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices,

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes:

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue :

Logiciels informatiques	de 01 à 03 ans
Brevets	07 ans
Agencements, aménagements des terrains	de 06 à 10 ans
Constructions	de 10 à 20 ans
Agencement des constructions	12 ans
Matériel et outillage industriels	05 ans
Agencements, aménagements, installations	de 06 à 10 ans
Matériel de transport	04 ans
Matériel de bureau et informatique	de 03 à 10 ans
Mobilier	de 05 à 10 ans

IMMOBILISATIONS FINANCIERES ET VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constatée pour le montant de la différence.

STOCKS

Les stocks sont évalués suivant la méthode "premier entré, premier sorti".

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

Les stocks ont, le cas échéant, été dépréciés pour tenir compte de leur valeur de réalisation nette à la date d'arrêté des comptes.

CREANCES ET DETTES

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

Changements de méthode

Les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Etablissement des états financiers en conformité avec :

- le P.C.G. 2014 homologué par arrêté du 8 septembre 2014
- les articles L123-12 à L123-28 du Code du Commerce

Etat des immobilisations

	Valeur brute des immobilisations au début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluation en cours d'exercice	Acquisitions, créations, virements pst à pst
Frais d'établissement, recherche et développement	69 500		
Autres immobilisations incorporelles	27 184		
Terrains	3 500		
Constructions sur sol propre	2 664		
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales, agencements, constructions	54 425		
Installations techniques, matériel et outillages industriels	619 280		11 725
Autres installations, agencements, aménagements	4 736 742		15 638
Matériel de transport	6 669		
Matériel de bureau, informatique, mobilier	231 845		12 356
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	5 655 125		39 719
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	181 933		10 857
TOTAL	181 933		10 857
TOTAL GENERAL	5 933 742		50 576

	Diminutions		Valeur brute immob. à fin exercice	Réev. Lég. Val. Origine à fin exercice
	Par virement de pst à pst	Par cession ou mise HS		
Frais d'établissement, recherche et développement			69 500	69 500
Autres immobilisations incorporelles			27 184	27 184
Terrains			3 500	3 500
Constructions sur sol propre			2 664	2 664
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements, constructions			54 425	54 425
Installations techniques, matériel et outillages industriels			631 005	631 005
Autres installations, agencements, aménagements			4 752 380	4 752 380
Matériel de transport		988	5 681	5 681
Matériel de bureau, informatique, mobilier			244 201	244 201
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL		988	5 693 856	5 693 856
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			192 790	192 790
TOTAL			192 790	192 790
TOTAL GENERAL		988	5 983 330	5 983 330

Etat des amortissements

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Eléments sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche	69 500			69 500
Autres immobilisations incorporelles	10 575	3 090		13 665
Terrains	3 190	310		3 500
Constructions sur sol propre	2 042	266		2 309
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements constructions	20 189	6 305		26 493
Installations techniques, matériel et outillages industriels	490 464	47 869		538 333
Installations générales, agencements divers	3 212 483	318 325		3 530 807
Matériel de transport	381 244	52 175	988	432 431
Matériel de bureau, informatique, mobilier	209 195	10 460		219 655
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	4 318 807	435 710	988	4 753 529
TOTAL GENERAL	4 398 883	438 800	988	4 836 694

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la provision pour amort. dérog.	
	Linéaire	Dégressif	Exception.	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche					
Autres immobilisations incorporelles	3 090				
Terrains	310				
Constructions sur sol propre	266				
Constructions sur sol d'autrui					
Installations générales, agencements constructions	6 305				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	47 869				
Installations générales, agencements divers	318 325				
Matériel de transport	52 175				
Matériel de bureau, informatique, mobilier	10 460				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	435 710				
TOTAL GENERAL	438 800				

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net début	Augmentation	Dotations aux amort.	Montant net à la fin
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement obligations				

Etat des provisions

PROVISIONS	Début exercice	Augmentations dotations	Diminutions Reprises	Fin exercice
Pour reconstitution gisements Pour investissement Pour hausse des prix Amortissements dérogatoires Dont majorations exceptionnelles de 30% Pour implantations à l'étranger avant le 1.1.92 Pour implantations à l'étranger après le 1.1.92 Pour prêts d'installation Autres provisions réglementées				
TOTAL Provisions réglementées				
Pour litiges Pour garanties données clients Pour pertes sur marchés à terme Pour amendes et pénalités Pour pertes de change Pour pensions et obligations Pour impôts Pour renouvellement immobilisations Pour grosses réparations Pour charges sur congés payés Autres provisions				
TOTAL Provisions				
Sur immobilisations incorporelles Sur immobilisations corporelles Sur titres mis en équivalence Sur titres de participation Sur autres immobilisations financières Sur stocks et en-cours Sur comptes clients Autres dépréciations	4 383	1 940	4 383	1 940
TOTAL Dépréciations	4 383	1 940	4 383	1 940
TOTAL GENERAL	4 383	1 940	4 383	1 940
Dont dotations et reprises : - d'exploitation - financières - exceptionnelles		1 940	4 383	

Titres mis en équivalence : montant dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1-5e CGI.

Etat des échéances des créances et des dettes

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	192 790		192 790
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	6 212	6 212	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale, autres organismes sociaux			
Etat et autres collectivités publiques :			
- Impôts sur les bénéfices			
- T.V.A	35 065	35 065	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers	67 053	67 053	
Groupe et associés			
Débiteurs divers	71 553	71 553	
Charges constatées d'avance	59 885	59 885	
TOTAL GENERAL	432 558	239 768	192 790
Montant des prêts accordés dans l'exercice			
Remboursements des prêts dans l'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	Plus 1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits :				
- à 1 an maximum	41	41		
- plus d'un an	1 743 971	539 408	1 104 495	100 069
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	222 982	222 982		
Personnel et comptes rattachés	54 003	54 003		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	76 295	76 295		
Etat et autres collectivités publiques :				
- Impôts sur les bénéfices				
- T.V.A	52 954	52 954		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	16 494	16 494		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	78 316	78 316		
Autres dettes	42	42		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	2 245 098	1 040 534	1 104 495	100 069
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice	580 951			
Emprunts et dettes contractés auprès des associés				

Produits et avoirs à recevoir

Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
CREANCES	
Créances clients et comptes rattachés	4 717
Autres créances (dont avoirs à recevoir :)	67 053
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	
DISPONIBILITES	7 051
TOTAL	78 822

Charges à payer et avoirs à établir

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 727
Emprunts et dettes financières divers	2 457
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	127 761
Dettes fiscales et sociales	51 919
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes (dont avoirs à établir :)	
TOTAL	183 865

Charges et produits constatés d'avance

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	59 885	
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	59 885	

Commentaires :

Les charges constatées d'avance ne sont composées que de charges ordinaires dont les effets sont reportés sur l'exercice suivant.

Composition du capital social

	Nombre	Valeur nominale
Actions / parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	400	20,00
Actions / parts sociales émises pendant l'exercice		
Actions / parts sociales remboursées pendant l'exercice		
Actions / parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	400	20,00

Commentaires :

Le capital social n'a fait l'objet d'aucun mouvement au cours de l'exercice écoulé.

Crédit-bail mobilier

	Installations Matériel Outillage	Autres	Total
Valeur d'origine	799 640	52 761	852 401
Amortissements :			
- Cumuls exercices antérieurs	562 266	12 240	574 507
- Dotations de l'exercice	147 949	36 391	184 340
TOTAL	89 425	4 130	93 555
Redevances payées :			
- Cumuls exercices antérieurs	651 295	7 657	658 952
- Exercice	143 279	10 133	153 412
TOTAL	794 574	17 790	812 364
Redevances restant à payer :			
- à un an au plus	108 247	2 602	110 849
- à plus d'un an et cinq au plus	20 049	1 518	21 567
- à plus de cinq ans			
TOTAL	128 296	4 120	132 416
Valeur résiduelle :			
- à moins d'un an			
- à un an au plus			
- à plus d'un an et cinq au plus			
- à plus de cinq ans			
TOTAL			
Montant pris en charge dans l'exercice			

Engagements financiers

Engagements donnés	Montant
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	
Intérêts restant à payer sur emprunt en cours	36 679
Redevances de crédit bail	204 819
TOTAL	241 498
Dont concernant :	
- les dirigeants	
- les filiales	
- les participations	
- les autres entreprises liées	
Dont engagements assortis de sûretés réelles	

Engagements reçus	Montant
Avals, cautions et garanties	
Autres engagements reçus :	
TOTAL	
Dont concernant :	
- les dirigeants	
- les filiales	
- les participations	
- les autres entreprises liées	
Dont engagements assortis de sûretés réelles	

Dettes garanties par des sûretés réelles

	Montant garanti
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 742 285
Emprunts et dettes financières divers :	
TOTAL	1 742 285

HOMCO
SOCIETE A RESPONSABILITE LIMITEE
AU CAPITAL DE 8 000 EUROS
SIEGE SOCIAL: 137, RUE GARANCE,
HIGH TECH BURO – BATIMENT B - INNOPOLE
31670 LABEGE
RCS 491 191 599 TOULOUSE

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE DU 22 JUIN 2023
A 11H30

EXTRAIT DU
PROCES-VERBAL DES DELIBERATIONS DES ASSOCIES

AFFECTATION DU RESULTAT

.../...

TROISIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale approuve le bénéfice net comptable de l'exercice clos le 31 décembre 2022 qui s'élève à **398 122,01 euros** et décide d'affecter comme suit :

Origine :

Bénéfice de l'exercice..... 398 122,01 euros

Affectation :

A titre de dividendes aux associés 96 000,00 euros
Soit 240 euros par part sociale

Solde 302 122,01 euros
En totalité au poste « autres réserves »

Le dividende serait mis en paiement à compter de ce jour.

Sur le plan fiscal, la totalité du dividende ne serait pas éligible à l'abattement de 40%.

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code Général des Impôts, l'Assemblée Générale prend acte des dividendes distribués au titres des trois derniers exercices clos :

Exercice	Dividendes éligibles à l'abattement de 40%	Dividendes non éligibles à l'abattement de 40%	Total distribué
Clos le 31/12/2021	0€	0€	0€
Clos le 31/12/2020	0 €	304 000 €	304 000 € (*)
Clos le 31/12/2019	0 €	50 000 €	50 000 €

(*) Dont distribution exceptionnelle de réserves d'un montant de 200 000 €.

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

.../...

Certifié conforme
Le Gérant
Hellen CITERA





Audit – Bureau de Toulouse
10 Place Alfonse Jourdain

31000 Toulouse

T : +33 (0)5 61 07 01 76

www.bakertilly.fr

HOMCO

Société à responsabilité limitée au capital de 8 000 €
Siège social : 137 Rue Garance, 31 670 LABEGE

RCS 491 191 599 TOULOUSE

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31/12/2022

EXPERTISE - AUDIT - CONSEIL

SAS Baker Tilly STREGO exerçant sous le nom commercial de Baker Tilly est membre du réseau mondial Baker Tilly International Ltd., dont les membres sont des entités juridiques séparées et indépendantes.
Siège social : 4 rue Papiou de la Verrie – BP 70948 – 49009 Angers Cedex 01 – R.C S Angers 063 200 885. Société inscrite à l'ordre des Experts-Comptables de la Région Pays de Loire et à la Compagnie Régionale des Commissaires aux Comptes Ouest Atlantique.



HOMCO

Société à responsabilité limitée au capital de 8 000 €
Siège social : 137 Rue Garance, 31 670 LABEGE

RCS 491 191 599 TOULOUSE

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31/12/2022

À l'Assemblée Générale de la SARL HOMCO,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'Assemblée Générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société HOMCO relatifs à l'exercice clos le 31/12/2022, 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 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 01 janvier 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 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, sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble, arrêtés dans les conditions rappelées précédemment, 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.

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

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 Gérant et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux associés.

Nous attestons de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnées à l'article D. 441-6 du code de commerce.

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 Gérant.

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.

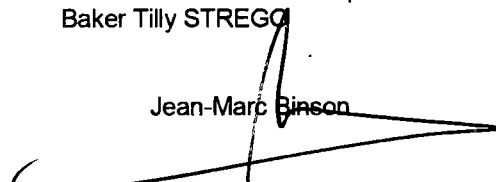
En outre :

- 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 Toulouse, le 06 juin 2023

Le Commissaire aux Comptes
Baker Tilly STREGG

Jean-Marc Binson



Bilan

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)	Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
Capital souscrit non appelé (0)					
Actif immobilisé					
Frais d'établissement	69 500	69 500			
Recherche et développement					
Concessions, brevets, droits similaires	27 184	13 665	13 519	16 609	- 3 090
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles					
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles					
Terrains	3 500	3 500		310	- 310
Constructions	57 089	28 802	28 287	34 858	- 6 571
Installations techniques, matériel et outillage industriels	631 005	538 333	92 673	128 816	- 36 143
Autres immobilisations corporelles	5 002 262	4 182 894	819 367	1 172 333	- 352 966
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes					
Participations évaluées selon mise en équivalence					
Autres participations					
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières	192 790		192 790	181 933	10 857
TOTAL (I)	5 983 330	4 836 694	1 146 636	1 534 859	- 388 223
Actif circulant					
Matières premières, approvisionnements	42 348		42 348	9 983	32 365
En-cours de production de biens					
En-cours de production de services					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises					
Avances et acomptes versés sur commandes					
Clients et comptes rattachés	6 212		6 212	2 590	3 622
Autres créances					
. Fournisseurs débiteurs	68 050		68 050	41 509	26 541
. Personnel					
. Organismes sociaux					
. Etat, impôts sur les bénéfices					
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	35 065		35 065	33 323	1 742
. Autres	70 556	1 940	68 616	71 843	- 3 227
Capital souscrit et appelé, non versé					
Valeurs mobilières de placement	33 008		33 008	33 008	
Disponibilités	2 628 349		2 628 349	2 374 107	254 242
Instruments financiers à terme et jetons détenus					
Charges constatées d'avance	59 885		59 885	67 100	- 7 215
TOTAL (II)	2 943 473	1 940	2 941 533	2 633 463	308 070
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)					
Primes de remboursement des obligations (IV)					
Ecart de conversion et différences d'évaluation actif (V)					
TOTAL ACTIF (0 à V)	8 926 803	4 838 634	4 088 169	4 168 322	- 80 153

Bilan (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)	Variation
Capitaux Propres			
Capital social ou individuel (dont versé : 8 000)	8 000	8 000	
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...			
Ecart de réévaluation			
Réserve légale	800	800	
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves	1 436 149	1 607 927	- 171 778
Report à nouveau			
Résultat de l'exercice	398 122	-171 778	569 900
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
Résultat de l'exercice précédent à affecter			
TOTAL (I)	1 843 071	1 444 949	398 122
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
TOTAL (II)			
Provisions pour risques et charges			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges			
TOTAL (III)			
Emprunts et dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres Emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
. Emprunts	1 743 971	2 325 433	- 581 462
. Découverts, concours bancaires	41	45	- 4
Emprunts et dettes financières diverses			
. Divers			
. Associés	78 316	73 657	4 659
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	222 982	150 010	72 972
Dettes fiscales et sociales			
. Personnel	54 003	70 164	- 16 161
. Organismes sociaux	76 295	56 192	20 103
. Etat, impôts sur les bénéfices			
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	52 954	41 253	11 701
. Etat, obligations cautionnées			
. Autres impôts, taxes et assimilés	16 494	6 531	9 963
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	42	87	- 45
Instruments financiers à terme			
Produits constatés d'avance			
TOTAL (IV)	2 245 098	2 723 373	- 478 275
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif (V)			
TOTAL PASSIF (I à V)	4 088 169	4 168 322	- 80 153

Compte de résultat

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)	Variation absolue	%
	France	Exportations	Total	Total		
Ventes de marchandises						
Production vendue biens						
Production vendue services	4 538 098		4 538 098	2 344 234	2 193 864	93,59
Chiffres d'affaires Nets	4 538 098		4 538 098	2 344 234	2 193 864	93,59
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation			439	846 803	- 846 364	-99,95
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges			4 682	163 968	- 159 286	-97,14
Autres produits			881	1 720	- 839	-48,78
Total des produits d'exploitation (I)			4 544 100	3 356 725	1 187 375	35,37
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			15 276	5 934	9 342	157,43
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements			72 735	40 113	32 622	81,33
Variation de stock (matières premières et autres approv.)			-32 365	19 876	- 52 241	-262,83
Autres achats et charges externes			2 275 508	1 770 219	505 289	28,54
Impôts, taxes et versements assimilés			90 874	84 547	6 327	7,48
Salaires et traitements			962 498	913 555	48 943	5,36
Charges sociales			264 169	188 473	75 696	40,16
Dotations aux amortissements sur immobilisations			438 800	485 960	- 47 160	-9,70
Dotations aux provisions sur immobilisations						
Dotations aux provisions sur actif circulant			1 940	4 383	- 2 443	-55,74
Dotations aux provisions pour risques et charges						
Autres charges			4 554	8 126	- 3 572	-43,96
Total des charges d'exploitation (II)			4 093 988	3 521 186	572 802	16,27
RESULTAT EXPLOITATION (I-II)			450 112	-164 461	614 573	373,69
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						
Produits financiers de participations						
Produits des autres valeurs mobilières et créances						
Autres intérêts et produits assimilés			11 118	2 360	8 758	371,10
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement						
Total des produits financiers (V)			11 118	2 360	8 758	371,10
Dotations financières aux amortissements et provisions						
Intérêts et charges assimilés			24 418	31 713	- 7 295	-23,00
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement						
Total des charges financières (VI)			24 418	31 713	- 7 295	-23,00
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			-13 300	-29 354	16 054	54,69
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (I-II+III-IV+V-VI)			436 812	-193 815	630 627	325,38

Compte de résultat (suite)

Présenté en Euros				
	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)	Variation absolue	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	395	14 405	- 14 010	-97,26
Produits exceptionnels sur opérations en capital	3 300	9 167	- 5 867	-64,00
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Total des produits exceptionnels (VII)	3 695	23 572	- 19 877	-84,32
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	42 385	1 535	40 850	N/S
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
Total des charges exceptionnelles (VIII)	42 385	1 535	40 850	N/S
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-38 690	22 037	- 60 727	-275,57
Participation des salariés (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)				
Total des Produits (I+III+V+VII)	4 558 913	3 382 657	1 176 256	34,77
Total des charges (II+IV+VI+VII+IX+X)	4 160 791	3 554 434	606 357	17,06
RESULTAT NET	398 122	-171 778	569 900	331,77
Dont Crédit-bail mobilier	151 864	119 797	32 067	26,77
Dont Crédit-bail immobilier				

Annexes Légales 2023

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2022 dont le total est de 4 088 169,05 E
et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 398 122,01 E, présenté sous forme de liste.

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

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

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois recouvrant la période du 01/01/2021 au 31/12/2021.

SOMMAIRE

REGLES ET METHODES COMPTABLES

- Règles et méthodes comptables
- Changements de méthode

COMPLEMENTS D'INFORMATIONS RELATIFS AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

- Etat des immobilisations
- Etat des amortissements
- Etat des provisions
- Etat des échéances des créances et des dettes

Informations et commentaires sur :

- Produits et avoirs à recevoir
- Charges à payer et avoirs à établir
- Charges et produits constatés d'avance
- Composition du capital social

ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

- Crédit-bail mobilier
- Engagements financiers
- Dettes garanties par sûretés réelles

Règles et méthodes comptables

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

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices,

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes:

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue :

Logiciels informatiques	de 01 à 03 ans
Brevets	07 ans
Agencements, aménagements des terrains	de 06 à 10 ans
Constructions	de 10 à 20 ans
Agencement des constructions	12 ans
Matériel et outillage industriels	05 ans
Agencements, aménagements, installations	de 06 à 10 ans
Matériel de transport	04 ans
Matériel de bureau et informatique	de 03 à 10 ans
Mobilier	de 05 à 10 ans

IMMOBILISATIONS FINANCIERES ET VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constatée pour le montant de la différence.

STOCKS

Les stocks sont évalués suivant la méthode "premier entré, premier sorti".

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

Les stocks ont, le cas échéant, été dépréciés pour tenir compte de leur valeur de réalisation nette à la date d'arrêt des comptes.

CREANCES ET DETTES

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

Changements de méthode

Les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Etablissement des états financiers en conformité avec :

- le P.C.G. 2014 homologué par arrêté du 8 septembre 2014
- les articles L123-12 à L123-28 du Code du Commerce

Etat des immobilisations

	Valeur brute des immobilisations au début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluation en cours d'exercice	Acquisitions, créations, virements pst à pst
Frais d'établissement, recherche et développement	69 500		
Autres immobilisations incorporelles	27 184		
Terrains	3 500		
Constructions sur sol propre	2 664		
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales, agencements, constructions	54 425		
Installations techniques, matériel et outillages industriels	619 280		11 725
Autres installations, agencements, aménagements	4 736 742		15 638
Matériel de transport	6 669		
Matériel de bureau, informatique, mobilier	231 845		12 356
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	5 655 125		39 719
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	181 933		10 857
TOTAL	181 933		10 857
TOTAL GENERAL	5 933 742		50 576

	Diminutions		Valeur brute immob. à fin exercice	Réc. Lég. Val. Origine à fin exercice
	Par virement de pst à pst	Par cession ou mise HS		
Frais d'établissement, recherche et développement			69 500	69 500
Autres immobilisations incorporelles			27 184	27 184
Terrains			3 500	3 500
Constructions sur sol propre			2 664	2 664
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements, constructions			54 425	54 425
Installations techniques, matériel et outillages industriels			631 005	631 005
Autres installations, agencements, aménagements			4 752 380	4 752 380
Matériel de transport		988	5 681	5 681
Matériel de bureau, informatique, mobilier			244 201	244 201
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL		988	5 693 856	5 693 856
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			192 790	192 790
TOTAL			192 790	192 790
TOTAL GENERAL		988	5 983 330	5 983 330

Etat des amortissements

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Eléments sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche	69 500			69 500
Autres immobilisations incorporelles	10 575	3 090		13 665
Terrains	3 190	310		3 500
Constructions sur sol propre	2 042	266		2 309
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements constructions	20 189	6 305		26 493
Installations techniques, matériel et outillages industriels	490 464	47 869		538 333
Installations générales, agencements divers	3 212 483	318 325		3 530 807
Matériel de transport	381 244	52 175	988	432 431
Matériel de bureau, informatique, mobilier	209 195	10 460		219 655
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	4 318 807	435 710	988	4 753 529
TOTAL GENERAL	4 398 883	438 800	988	4 836 694

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la provision pour amort. dérog.	
	Linéaire	Dégressif	Exception.	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche					
Autres immobilisations incorporelles	3 090				
Terrains	310				
Constructions sur sol propre	266				
Constructions sur sol d'autrui					
Installations générales, agencements constructions	6 305				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	47 869				
Installations générales, agencements divers	318 325				
Matériel de transport	52 175				
Matériel de bureau, informatique, mobilier	10 460				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	435 710				
TOTAL GENERAL	438 800				

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net début	Augmentation	Dotations aux amort.	Montant net à la fin
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement obligations				

Etat des provisions

PROVISIONS	Début exercice	Augmentations dotations	Diminutions Reprises	Fin exercice
Pour reconstitution gisements Pour investissement Pour hausse des prix Amortissements dérogatoires Dont majorations exceptionnelles de 30% Pour implantations à l'étranger avant le 1.1.92 Pour implantations à l'étranger après le 1.1.92 Pour prêts d'installation Autres provisions réglementées				
TOTAL Provisions réglementées				
Pour litiges Pour garanties données clients Pour pertes sur marchés à terme Pour amendes et pénalités Pour pertes de change Pour pensions et obligations Pour impôts Pour renouvellement immobilisations Pour grosses réparations Pour charges sur congés payés Autres provisions				
TOTAL Provisions				
Sur immobilisations incorporelles Sur immobilisations corporelles Sur titres mis en équivalence Sur titres de participation Sur autres immobilisations financières Sur stocks et en-cours Sur comptes clients Autres dépréciations	4 383	1 940	4 383	1 940
TOTAL Dépréciations	4 383	1 940	4 383	1 940
TOTAL GENERAL	4 383	1 940	4 383	1 940
Dont dotations et reprises : - d'exploitation - financières - exceptionnelles		1 940	4 383	

Titres mis en équivalence : montant dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1-5e CGI.

Etat des échéances des créances et des dettes

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	192 790		192 790
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	6 212	6 212	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale, autres organismes sociaux			
Etat et autres collectivités publiques :			
- Impôts sur les bénéfices			
- T.V.A	35 065	35 065	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers	67 053	67 053	
Groupe et associés			
Débiteurs divers	71 553	71 553	
Charges constatées d'avance	59 885	59 885	
TOTAL GENERAL	432 558	239 768	192 790
Montant des prêts accordés dans l'exercice			
Remboursements des prêts dans l'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	Plus 1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits :				
- à 1 an maximum	41	41		
- plus d'un an	1 743 971	539 408	1 104 495	100 069
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	222 982	222 982		
Personnel et comptes rattachés	54 003	54 003		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	76 295	76 295		
Etat et autres collectivités publiques :				
- Impôts sur les bénéfices				
- T.V.A	52 954	52 954		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	16 494	16 494		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	78 316	78 316		
Autres dettes	42	42		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	2 245 098	1 040 534	1 104 495	100 069
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice	580 951			
Emprunts et dettes contractés auprès des associés				

Produits et avoirs à recevoir

Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
CREANCES	
Créances clients et comptes rattachés	4 717
Autres créances (dont avoirs à recevoir :)	67 053
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	
DISPONIBILITES	7 051
TOTAL	78 822

Charges à payer et avoirs à établir

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 727
Emprunts et dettes financières divers	2 457
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	127 761
Dettes fiscales et sociales	51 919
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes (dont avoirs à établir :)	
TOTAL	183 865

Charges et produits constatés d'avance

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	59 885	
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	59 885	

Commentaires :

Les charges constatées d'avance ne sont composées que de charges ordinaires dont les effets sont reportés sur l'exercice suivant.

Composition du capital social

	Nombre	Valeur nominale
Actions / parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	400	20,00
Actions / parts sociales émises pendant l'exercice		
Actions / parts sociales remboursées pendant l'exercice		
Actions / parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	400	20,00

Commentaires :

Le capital social n'a fait l'objet d'aucun mouvement au cours de l'exercice écoulé.

Crédit-bail mobilier

	Installations Matériel Outillage	Autres	Total
Valeur d'origine	799 640	52 761	852 401
Amortissements :			
+ Cumuls exercices antérieurs	562 266	12 240	574 507
- Dotations de l'exercice	147 949	36 391	184 340
TOTAL	89 425	4 130	93 555
Redevances payées :			
- Cumuls exercices antérieurs	651 295	7 657	658 952
- Exercice	143 279	10 133	153 412
TOTAL	794 574	17 790	812 364
Redevances restant à payer :			
+ à un an au plus	108 247	2 602	110 849
- à plus d'un an et cinq au plus	20 049	1 518	21 567
- à plus de cinq ans			
TOTAL	128 296	4 120	132 416
Valeur résiduelle :			
- à moins d'un an			
- à un an au plus			
+ à plus d'un an et cinq au plus			
+ à plus de cinq ans			
TOTAL			
Montant pris en charge dans l'exercice			

Engagements financiers

Engagements donnés	Montant
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	
Intérêts restant à payer sur emprunt en cours	36 679
Redevances de crédit bail	204 819
TOTAL.	241 498
Dont concernant : - les dirigeants - les filiales - les participations - les autres entreprises liées	
Dont engagements assortis de sûretés réelles	

Engagements reçus	Montant
Avals, cautions et garanties	
Autres engagements reçus :	
TOTAL	
Dont concernant : - les dirigeants - les filiales - les participations - les autres entreprises liées	
Dont engagements assortis de sûretés réelles	

Dettes garanties par des sûretés réelles

	Montant garanti
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 742 285
Emprunts et dettes financières divers :	
TOTAL	1 742 285



Audit – Bureau de Toulouse
10 Place Alfonse Jourdain

31000 Toulouse

T : +33 (0)5 61 07 01 76

www.bakertilly.fr

HOMCO

Société à Responsabilité Limitée au capital de 8 000 euros
Siège social : 137 Rue Garance 31 670 LABEGE

RCS 491 191 599 TOULOUSE

RAPPORT SPECIAL DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES CONVENTIONS REGLEMENTEES

Assemblée générale d'approbation des comptes
de l'exercice clos le 31/12/2022

EXPERTISE - AUDIT - CONSEIL

SAS Baker Tilly STREGO exerçant sous le nom commercial de Baker Tilly est membre du réseau mondial Baker Tilly International Ltd, dont les membres sont des entités juridiques séparées et indépendantes
Siège social : 4 rue Papiau de la Verrie – BP 70948 – 49009 Angers Cedex 01 – R C S Angers 063 200 885 Société inscrite à l'ordre des Experts-Comptables de la Région Pays de Loire et à la Compagnie Régionale des Commissaires aux Comptes Ouest Atlantique



HOMCO

Société à Responsabilité Limitée au capital de 8 000 euros

Siège social : 137 Rue Garance 31 670 LABEGE

RCS 491 191 599 TOULOUSE

**Rapport spécial du commissaire aux comptes
sur les conventions réglementées**

Assemblée générale d'approbation des comptes
de l'exercice clos le 31/12/2022

A l'Assemblée Générale de la SARL HOMCO,

En notre qualité de commissaire aux comptes de votre société, nous vous présentons notre rapport sur les conventions réglementées.

Il nous appartient de vous communiquer, sur la base des informations qui nous ont été données, les caractéristiques et les modalités essentielles des conventions dont nous avons été avisés ou que nous aurions découvertes à l'occasion de notre mission, sans avoir à nous prononcer sur leur utilité et leur bien-fondé ni à rechercher l'existence d'autres conventions. Il vous appartient, selon les termes de l'article R. 223-17 du code de commerce, d'apprécier l'intérêt qui s'attachait à la conclusion de ces conventions en vue de leur approbation.

Par ailleurs, il nous appartient, le cas échéant, de vous communiquer les informations prévues à l'article R. 223-17 du code de commerce relatives à l'exécution, au cours de l'exercice écoulé, des conventions déjà approuvées par l'assemblée.

Nous avons mis en œuvre les diligences que nous avons estimé nécessaires au regard de la doctrine professionnelle de la Compagnie nationale des commissaires aux comptes relative à cette mission. Ces diligences ont consisté à vérifier la concordance des informations qui nous ont été données avec les documents de base dont elles sont issues.

CONVENTIONS DEJA APPROUVEES PAR L'ASSEMBLEE GENERALE

En application de l'article R. 223-16 du code de commerce, nous avons été informés que l'exécution des conventions suivantes, déjà approuvées par l'assemblée au cours d'exercices antérieurs, s'est poursuivie au cours de l'exercice écoulé.

Conventions approuvées au cours d'exercices antérieurs dont l'exécution s'est poursuivie au cours de l'exercice écoulé

- Comptes courants d'associés :

Le compte courant de Monsieur Hellen CITERA est rémunéré au taux maximum fiscalement déductible.

- Solde du compte courant au 31 décembre 2022 : 69 480 €
- Montant des intérêts : 1 655 €

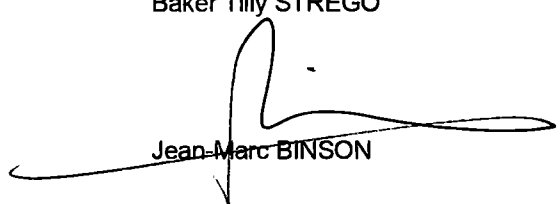
Le compte courant de Monsieur Thierry ALBERT est rémunéré au taux maximum fiscalement déductible.

Solde du compte courant au 31 décembre 2022 : 6 379 €
Montant des intérêts : 144 €

- Baux commerciaux conclus avec la société C6A dont Monsieur Hellen CITERA et Monsieur Thierry ALBERT sont co-gérants :
 - Objet : locaux à usage de bureaux et salle de sport situés à LABEGE (31670), 137, rue Garance
 - Montant du loyer sur l'exercice : 121 903 €
 - Montant des charges locatives sur l'exercice : 35 800 €
- Bail commercial conclu avec la société MARIUS 2013 dont Monsieur Hellen CITERA et Monsieur Thierry ALBERT sont co-gérants :
 - Objet : local à usage de salle de sport situé à TOULOUSE (Haute Garonne), 21, rue Marius Tercé
 - Montant du loyer sur l'exercice : 107 686 €
 - Montant des charges locatives sur l'exercice : 5 905 €
- Bail du commercial conclu le 14 novembre 2018 avec la société JAURES 17 dont Monsieur Hellen CITERA et Monsieur Thierry ALBERT sont co-gérants :
 - Objet : local à usage de salle de sport situé 17, Allée Jean Jaurès 31000 TOULOUSE
 - Montant du loyer sur l'exercice : 108 992€
 - Montant des charges locatives sur l'exercice : 17 014€

Fait à Toulouse, le 06/06/2023

Le Commissaire aux Comptes
Baker Tilly STREGO



Jean-Marc BINSON