

RCS : BOURG EN BRESSE

Code greffe : 0101

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2004 B 00178

Numéro SIREN : 433 993 771

Nom ou dénomination : HEXAGRAM

Ce dépôt a été enregistré le 29/02/2024 sous le numéro de dépôt 2466

**CERTIFIÉ CONFORME
À L'ORIGINAL**

Actif		Au 31/08/2023			Au 31/08/2022		
		Montant brut	Amort. ou Prov.	Montant net			
Capital souscrit non appelé							
Actif immobilisé	Immobilisations incorporelles	Frais d'établissement					
		Frais de développement					
		Concessions, brevets et droits similaires	303 838	244 819	59 019	25 695	
		Fonds commercial (1)					
		Autres immobilisations incorporelles	22 500	3 008	19 491	20 991	
		Immobilisations incorporelles en cours					
		Avances et acomptes					
		TOTAL	326 338	247 827	78 510	46 687	
		Immobilisations corporelles	Terrains				
			Constructions				
	Inst. techniques, mat. out. industriels						
	Autres immobilisations corporelles		719 223	297 638	421 584	213 360	
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL	719 223	297 638	421 584	213 360		
	Immobilisations financières	Participations évaluées par équivalence					
		Autres participations					
		Créances rattachées à des participations					
		Titres immob. de l'activité de portefeuille					
		Autres titres immobilisés					
	Prêts						
	Autres immobilisations financières	18 000		18 000	18 000		
	TOTAL	18 000		18 000	18 000		
Total de l'actif immobilisé		1 063 561	545 466	518 095	278 047		
Actif circulant	Stocks	Matières premières, approvisionnements					
		En cours de production de biens					
		En cours de production de services					
		Produits intermédiaires et finis					
		Marchandises	181 573		181 573	335 984	
		TOTAL	181 573		181 573	335 984	
		Avances et acomptes versés sur commandes					
		Créances	Clients et comptes rattachés	966 860	6 408	960 452	679 910
			Autres créances	84 617		84 617	32 528
			Capital souscrit et appelé, non versé				
	TOTAL	1 051 477	6 408	1 045 069	712 439		
	Divers	Valeurs mobilières de placement					
		(dont actions propres :)					
		Instruments de trésorerie	1 145 119		1 145 119	1 042 710	
	Disponibilités						
	TOTAL	1 145 119		1 145 119	1 042 710		
	Charges constatées d'avance		19 216		19 216	7 450	
Total de l'actif circulant		2 397 387	6 408	2 390 979	2 098 585		
Frais d'émission d'emprunts à étaler							
Primes de remboursement des emprunts							
Écarts de conversion actif							
TOTAL DE L'ACTIF		3 460 949	551 874	2 909 074	2 376 632		
Renvois :	(1) Dont droit au bail						
	(2) Dont part à moins d'un an (brut) des immobilisations financières						
	(3) Dont créances à plus d'un an (brut)						
Clause de réserve de propriété	Immobilisations	Stocks	Créances clients				

SAS HEXAGRAM

Passif		Au 31/08/2023	Au 31/08/2022	
Capitaux propres	Capital (dont versé : 76 000)	76 000	76 000	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport			
	Ecart de réévaluation			
	Ecart d'équivalence			
	Réserves			
	Réserve légale	7 600	7 600	
	Réserves statutaires			
	Réserves réglementées			
	Autres réserves	911 112	802 621	
	Report à nouveau			
	Résultats antérieurs en instance d'affectation			
Résultat de la période (bénéfice ou perte)	298 796	169 291		
Situation nette avant répartition	1 293 509	1 055 512		
Subvention d'investissement	1 053			
Provisions réglementées				
	Total	1 294 562	1 055 512	
Aut. fonds propres	Titres participatifs			
	Avances conditionnées			
	Total			
Provisions	Provisions pour risques		6 626	
	Provisions pour charges			
	Total		6 626	
Dettes	Emprunts et dettes assimilées			
	Emprunts obligataires convertibles			
	Autres emprunts obligataires			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	377 211	190 898	
	Emprunts et dettes financières divers (3)			
		Total	377 211	190 898
	Avances et acomptes reçus sur commandes (1)			
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	352 697	309 707	
	Dettes fiscales et sociales	736 319	629 783	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		6 763	
Autres dettes	1 161			
Instruments de trésorerie				
	Total	1 090 178	946 255	
Produits constatés d'avance	147 121	177 341		
	Total des dettes et des produits constatés d'avance	1 614 511	1 314 494	
Écart de conversion passif				
	TOTAL DU PASSIF	2 909 074	2 376 632	
	Crédit-bail immobilier			
	Crédit-bail mobilier			
	Effets portés à l'escompte et non échus			
	Dettes et produits constatés d'avance, sauf (1), à plus d'un an	264 446	101 247	
	Renvois : (2) dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques à moins d'un an	1 350 065	1 213 246	
(3) dont emprunts participatifs				

k p m a

SAS HEXAGRAM

Annexe de base aux comptes de l'exercice clos le 31/08/2023

Table des matières

1. Faits caractéristiques de l'exercice	2
1.1. Evénements principaux	2
1.2. Principes, règles et méthodes comptables	2
2. Informations relatives au bilan	3
2.1. Actif immobilisé	3
2.1.1. État de l'actif immobilisé (brut)	4
2.1.2. Amortissements de l'actif immobilisé	5
2.1.3. Immobilisations incorporelles	6
2.1.4. Immobilisations corporelles	6
2.1.5. Stocks	6
2.1.5.1. Stocks de produits achetés	6
2.1.6. Produits à recevoir	7
2.1.7. Créances	8
2.2. Passif	9
2.2.1. Capitaux propres	9
2.2.1.1. Tableau de variation des capitaux propres	9
2.2.1.2. Capital	9
2.2.1.3. Capital	9
2.2.2. Dettes financières et autres dettes	10
2.2.3. Charges à payer	11
2.2.4. Produits constatés d'avance	11
3. Informations relatives au compte de résultat	12
3.1. Ventilation du chiffre d'affaires	12
3.2. Résultat exceptionnel	12
4. Autres informations	13
4.1. Provisions pour indemnités de départ en retraite et autres engagements postérieurs à l'emploi	13
5. Informations relatives aux opérations et engagements hors bilan	14
5.1. Engagements financiers donnés et reçus	14

1. Faits caractéristiques de l'exercice

1.1. Evénements principaux

La société a connu un sinistre sur son Datacenter le 28 mars 2023.

Les impacts comptables de cet événement sont mentionnés dans le paragraphe 3.2.

1.2. Principes, règles et méthodes comptables

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du code de commerce et du règlement 2014-03 de l'ANC.

L'annexe que nous présentons est simplifiée, conformément à la possibilité offerte à certains commerçants, personnes physiques ou morales.

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

2. Informations relatives au bilan

2.1. Actif immobilisé

A leur date d'entrée dans le patrimoine de l'entité, la valeur des actifs est déterminée dans les conditions suivantes :

Les actifs acquis à titre onéreux sont comptabilisés à leur coût d'acquisition ;

Les actifs produits par l'entité sont comptabilisés à leur coût de production ;

Les actifs acquis à titre gratuit sont comptabilisés à leur valeur vénale ;

Les actifs acquis par voie d'échange sont comptabilisés à leur valeur vénale.

Les subventions obtenues le cas échéant pour l'acquisition ou la production d'un bien (actif non financier) sont sans incidence sur le calcul du coût des biens financés.

2.1.1. État de l'actif immobilisé (brut)

	Immobilisations	Début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Valeur fin exercice
Incorporelles	Frais d'établissement et de développement - TOTAL I	-	-	-	-
	Autres postes d'immobilisations incorporelles - TOTAL II	262 274	64 064	-	326 339
Corporelles	Terrains	-	-	-	-
	Construction sur sol propre	-	-	-	-
	Construction sur sol d'autrui	-	-	-	-
	Inst. gales, agencés et am. des constructions	-	-	-	-
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	-	-	-	-
	Installations générales, agencements, aménagements divers	12 682	-	-	12 682
	Matériel de transport	186 187	111 581	37 684	260 084
	Matériel de bureau et mobilier informatique	335 859	233 935	123 337	446 457
	Emballages récupérables et divers	-	-	-	-
	Immobilisations corporelles en cours	-	-	-	-
	Avances et acomptes	-	-	-	-
TOTAL III		534 728	345 515	161 021	719 223
Financières	Participations évaluées par équivalence	-	-	-	-
	Autres participations	-	-	-	-
	Autres titres immobilisés	-	-	-	-
	Prêts et autres immobilisations financières	18 000	-	-	18 000
TOTAL IV		18 000	-	-	18 000
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV)		815 003	409 580	161 021	1 063 562

2.1.2. Amortissements de l'actif immobilisé

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS					
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Montant des amortissements au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice	
Frais d'établissement et de développement - TOTAL I	-	-	-	-	
Autres immobilisations incorporelles - TOTAL II	215 587	32 241	-	247 828	
Terrains	-	-	-	-	
Constructions	Sur sol propre	-	-	-	
	Sur sol d'autrui	-	-	-	
	Inst. générales, agencements et aménagements des constructions	-	-	-	
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	-	-	-	
Autres immobilisations corporelles	Inst. générales, agencements, aménagements divers	1 357	1 931	-	3 288
	Matériel de transport	110 864	35 610	36 434	110 040
	Matériel de bureau et informatique, mobilier	209 147	97 863	122 699	184 311
	Emballages récupérables et divers	-	-	-	-
TOTAL III	321 368	135 404	159 134	297 639	
TOTAL GÉNÉRAL. (I+II+III)	536 955	167 645	159 134	545 466	

2.1.3. Immobilisations incorporelles

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, après déduction des rabais, remises et escomptes de règlement ou à leur coût de production.

Une dépréciation est comptabilisée quand la valeur actuelle d'un actif est inférieure à la valeur nette comptable.

2.1.3.1. Modes d'amortissement

Types d'immobilisations	Mode	Durée
Logiciels et progiciels	Linéaire	1 à 5 ans
Usufruit des parts sociales	Linéaire	15 ans

2.1.4. Immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, après déduction des rabais, remises et escomptes de règlement ou à leur coût de production.

Une dépréciation est comptabilisée quand la valeur actuelle d'un actif est inférieure à la valeur nette comptable.

2.1.4.1. Modes d'amortissement

Types d'immobilisations	Mode	Durée
Installations générales	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	2 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	2 à 5 ans
Mobilier de bureau	Linéaire	10 ans

2.1.5. Stocks

2.1.5.1. Stocks de produits achetés

Les stocks sont évalués selon la méthode FIFO à leur coût d'acquisition (prix d'achat).

2.1.6. Produits à recevoir

Libellés	Montant
INTÉRÊTS COURUS	
Immobilisations financières	-
Participations groupe	-
Participations Hors groupe	-
Clients	-
Associés	-
Valeurs mobilières de placements	1 905
AUTRES PRODUITS	
Factures à établir	24 401
RRR à obtenir, avoirs à recevoir	3 795
Personnel	-
Sécurité sociale	-
Etat	-
Divers	49 778
TOTAL	79 879

2.1.7. Créances

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

	ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an	
DE L'ACTIF IMMOBILISE	Créances rattachées a des participations		-	-	-	
	Prêts		-	-	-	
	Autres immobilisations financières		18 000	-	18 000	
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux		7 690	7 690	-	
	Autres créances clients		959 171	959 171	-	
	Créance représentative des titres prêtés ou remis en garantie		-	-	-	
	Personnel et comptes rattachés		-	-	-	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux		-	-	-	
	État et autres collectivités publiques	Impôt sur les bénéfices		-	-	-
		Taxe sur la valeur ajoutée		27 609	27 609	-
		Autres impôts, taxes et versement assimilés		-	-	-
		Divers		-	-	-
	Groupes et associés		3 000	3 000	-	
Débiteur divers		54 008	54 008	-		
Charges constatées d'avance		19 216	19 216	-		
TOTAL			1 038 694	1 070 694	18 000	

Prêts Accordés en cours d'exercice	-
Remboursements obtenus en cours d'exercice	-

2.2. Passif

2.2.1. Capitaux propres

2.2.1.1. Tableau de variation des capitaux propres

Libellés	N-1	+	-	N
Capital	76 000	-	-	76 000
Primes, réserves et écarts	810 221	108 491	-	918 712
Report à nouveau	-	-	-	-
Résultat	169 291	298 797	169 291	298 797
Subventions d'investissement	-	1 054	-	1 054
Provisions réglementées	-	-	-	-
Autres	-	-	-	-
TOTAL	1 055 512	408 342	169 291	1 294 563

2.2.1.2. Capital

Le capital est composé de 7 600 actions de 10 euros de valeur nominale.

Il n'y a pas eu de changement au cours de l'exercice.

2.2.2. Dettes financières et autres dettes

ÉTAT DES DETTES		Montant brut	A 1 an au plus	A + d'1 an et 5 ans au +	A + de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles		-	-	-	-
Autres emprunts obligataires		-	-	-	-
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	à 1 an maximum à l'origine	-	-	-	-
	à plus d'1 an à l'origine	377 212	112 765	264 447	-
Emprunts et dettes financières divers		-	-	-	-
Fournisseurs et comptes rattachés		352 698	352 698	-	-
Personnel et comptes rattachés		533 551	533 551	-	-
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		134 696	134 696	-	-
État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	50 632	50 632	-	-
	Taxe sur la valeur ajoutée	5 074	5 074	-	-
	Obligations cautionnées	-	-	-	-
	Autres impôts, taxes et assimilés	12 367	12 367	-	-
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		-	-	-	-
Groupe et associés		-	-	-	-
Autres dettes (dont relatives à des opérations de pension de titres)		1 162	1 162	-	-
Dettes représentatives de titres empruntés ou remis en garantie		-	-	-	-
Produits constatés d'avance		147 121	147 121	-	-
TOTAL		1 614 512	1 350 065	264 447	-
Emprunts souscrits en cours d'exercice					295 000
Emprunts remboursés en cours d'exercice					109 206
Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques à la clôture					-

2.2.3. Charges à payer

Libellés	Montant
CONGES A PAYER	
Congés provisionnés	58 109
Charges sociales provisionnées	24 173
INTERETS COURUS	
Emprunts et dettes assimilées	520
Dettes part. groupes	-
Dettes part. hors groupes	-
Dettes sociétés en participation	-
Fournisseurs	-
Associés	-
Banques	-
Concours bancaires courants	-
AUTRES CHARGES	
Factures à recevoir	79 293
RRR à accorder, avoirs à établir	1 080
Participation des salariés	-
Personnel	475 442
Sécurité sociale	74 670
Autres charges fiscales	9 510
Divers	-
TOTAL	722 796

2.2.4. Produits constatés d'avance

Les produits constatés d'avance s'élèvent à 147 121 € et concernent les contrats de maintenance et services facturés par la société.

3. Informations relatives au compte de résultat

3.1. Ventilation du chiffre d'affaires

	France	Export et communautaire	Total
Ventes marchandises	4 115 064	3 894	4 118 958
Productions vendues :			
- Biens	-	-	-
- Services	1 617 455	-	1 617 455
Chiffre d'affaires net	5 732 518	3 894	5 736 412

3.2. Résultat exceptionnel

Libellés	2022/2023	2021/2022
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Pénalités et amendes	43	-
Autres charges sur opération de gestion	85 783	-
<i>Prestations de mise en service Datacenter</i>	10 133	
<i>Nettoyage du matériel</i>	2 600	
<i>Avoirs IAAS</i>	40 617	
<i>Salaires remédiation Datacenter</i>	32 433	
VNC sur cessions d'éléments d'actifs	1 887	-
Dot amort sur immobilisations corporelles	31 719	-
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Produits sur cessions d'éléments d'actif	12 400	3 000
QP de subvention d'investissement virée au résultat	146	-
Transfert de charges exceptionnelle	57 778	-
TOTAL	-49 108	3 000

4. Autres informations

4.1. Provisions pour indemnités de départ en retraite et autres engagements postérieurs à l'emploi

Engagements retraite	Provisionné	Non provisionné	Total
Indemnités de départ en retraite	-	73 712	73 712
Engagements de pension à d'anciens dirigeants	-	-	-
Prise en charge des cotisations mutuelle santé pour des salariés partis en retraite	-	-	-

La provision pour indemnité de départ en retraite a été évaluée selon la méthode des unités de crédit projetées conformément au Règlement 2013-02 de l'ANC.

L'engagement de retraite est calculé sur la base des éléments suivants :

- Convention collective : bureaux d'études techniques.
- Taux d'actualisation : 3.89 %.
- Taux annuel moyen d'évolution des rémunérations : 1,50 %.
- Le taux de turnover retenu est estimé en fonction des statistiques de sorties de la DARES pour le secteur d'activité.
- Le pourcentage de survie résulte des tables de mortalité Hommes et Femmes officielles de l'INSEE.
- Age de départ en retraite : 64 ans.
- Taux moyen de charges sociales : 42 %.

5. Informations relatives aux opérations et engagements hors bilan

5.1. Engagements financiers donnés et reçus

Dettes	Engagements donnés	Montant de la dette au 31/08/2023
Emprunt CIC 195 K€ - 2023-2028	Nantissement du compte CIC n°00035485001	183 153€

HEXAGRAM
Société par actions simplifiée
au capital de 76 000 euros
Siège social : Zae Les Granges
35 rue du Docteur Marc FUVEL, 01800 MEXIMIEUX
433 993 771 RCS Bourg en Bresse

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 15 février 2024

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 août 2023

DEUXIEME RÉOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 août 2023 s'élevant à 298.796,87 euros de la manière suivante :

A titre de dividendes 91 200,00 euros
Soit 12 euros par action

Le solde, au compte « autres réserves » soit 207 596,87 euros

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 août 2023 éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 77 520 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

I

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 août 2023 non éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 13.680 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

Le dividende sera mis en paiement au siège social à compter de ce jour.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte que les dividendes distribués au titre des trois derniers exercices ont été les suivants :

Exercice clos le 31 août 2020 :

- 60 800 euros, soit 8 euros par titre
- Dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 51 680 euros
- Dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 9 120 euros

Exercice clos le 31 août 2021 :

- 60 800 euros, soit 8 euros par titre
- Dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 51 680 euros
- Dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 9 120 euros

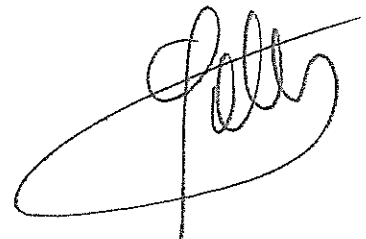
Exercice clos le 31 août 2022 :

- 60 800 euros, soit 8 euros par titre
- Dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 51 680 euros
- Dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 9 120 euros

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés.

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 15 février 2024

Certifié conforme
Le Président
Alain GALLET



HEXAGRAM
Société par actions simplifiée
au capital de 76 000 euros
Siège social : Zae Les Granges
35 rue du Docteur Marc FUVEL, 01800 MEXIMIEUX
433 993 771 RCS Bourg en Bresse

DÉCLARATION ACCOMPAGNANT LES DOCUMENTS RENDUS PUBLICS
(Article L. 232-25 al.2 et L. 232-26 al.2 du Code de commerce)

Concernant la société suivante :

Dénomination : HEXAGRAM
Forme juridique : société par actions simplifiée
Numéro unique d'identification - (Siren) : 433 993 771 RCS Bourg en Bresse

Représentée par :

Monsieur Alain GALLET

(X) agissant en qualité de représentant(e) légal(e)

() étant dûment habilité(e) par les textes régissant la forme de la société ci-dessus à effectuer la certification des documents comptables (art. R. 123-102 du code de commerce)

Déclare que concernant les comptes annuels relatifs à l'exercice clos le 31 août 2023

(X) Le ou les commissaires aux comptes ont certifié les comptes sans réserve

() Le ou les commissaires aux comptes ont certifié les comptes avec réserves

() Le ou les commissaires aux comptes ont refusé de certifier les comptes

() Le ou les commissaires aux comptes ont été dans l'incapacité de certifier les comptes

() Le rapport du ou des commissaires aux comptes fait référence à quelque question que ce soit sur laquelle ils ont attiré spécialement l'attention sans pour autant assortir la certification des comptes de réserves

Fait à MEXIMIEUX
Le 15 février 2024

Alain GALLET

