

HOPAL

SIREN 842608564 · états financiers déposés au registre national des entreprises · exercice clos le 30/09/2023

Bilan — Actif	30/09/2023		30/09/2022	
	BRUT	AMORTISSEMENTS	NET	NET
Concessions, brevets et droits similaires AF	45 918 €	38 581 €	7 337 €	14 381 €
Fonds commercial AH	5 000 €	0 €	5 000 €	5 000 €
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains AN	1 669 €	724 €	945 €	1 279 €
Constructions AP	15 962 €	3 382 €	12 580 €	5 004 €
Installations techniques, matériel et outillage AR	378 159 €	86 801 €	291 358 €	50 195 €
Autres immobilisations corporelles AT	157 466 €	58 494 €	98 973 €	64 031 €
Autres immobilisations financières BH	51 388 €	0 €	51 388 €	43 504 €
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ (II) BJ	655 561 €	187 982 €	467 579 €	183 394 €
STOCKS				
Matières premières, approvisionnements BL	722 032 €	8 417 €	713 615 €	605 756 €
Produits intermédiaires et finis BR	200 576 €	0 €	200 576 €	465 961 €
Marchandises BT	170 066 €	0 €	170 066 €	84 606 €
Clients et comptes rattachés BX	2 890 310 €	178 785 €	2 711 525 €	1 705 449 €
Autres créances BZ	224 094 €	48 953 €	175 142 €	156 571 €
Disponibilités CF	2 071 128 €	0 €	2 071 128 €	672 203 €
Charges constatées d'avance CH	86 862 €	0 €	86 862 €	54 275 €
TOTAL ACTIF CIRCULANT (III) CJ	6 365 068 €	236 154 €	6 128 914 €	3 744 820 €
TOTAL GÉNÉRAL DE L'ACTIF CO	7 020 629 €	424 136 €	6 596 494 €	3 928 213 €

Contrôle : Actif immobilisé + actif circulant = total général.

Bilan — Passif

CAPITAUX PROPRES

Capital social ou individuel DA	865 430 €	865 430 €
Primes d'émission, de fusion, d'apport DB	4 €	4 €
Réserve légale DD	86 543 €	86 543 €
Autres réserves DG	176 750 €	176 750 €
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte) DI	1 419 236 €	611 028 €
Provisions réglementées DK	144 689 €	144 689 €
TOTAL CAPITAUX PROPRES (I) DL	2 692 652 €	1 884 444 €

PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

Provisions pour risques DP	97 200 €	60 000 €
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES (III) DR	97 200 €	60 000 €
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit DU	1 519 774 €	225 418 €
Emprunts et dettes financières divers DV	200 558 €	—
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours DW	170 585 €	159 912 €
Dettes fournisseurs et comptes rattachés DX	875 688 €	966 369 €
Dettes fiscales et sociales DY	563 688 €	181 880 €
Autres dettes EA	476 348 €	191 €
Produits constatés d'avance EB	—	450 000 €
TOTAL DETTES (IV) EC	3 806 642 €	1 983 769 €
TOTAL GÉNÉRAL DU PASSIF EE	6 596 494 €	3 928 213 €

Contrôle : Total de l'actif = total du passif.

Compte de résultat	30/09/2023	30/09/2022
HOPAL · SIREN 842608564 · exercice clos le 30/09/2023		
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Ventes de marchandises FA	3 853 477 €	3 669 563 €
Production vendue de biens FD	9 036 925 €	5 874 216 €
Production vendue de services FG	2 774 678 €	2 287 016 €
CHIFFRE D'AFFAIRES NET FJ	15 665 080 €	11 830 795 €
Production stockée FM	-265 385 €	378 339 €
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges FP	73 520 €	114 224 €
Autres produits FQ	687 €	60 €
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION FR	15 473 902 €	12 323 419 €
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises (y compris droits de douane) FS	3 787 296 €	2 981 788 €
Variation de stock (marchandises) FT	-85 459 €	-9 915 €
Achats de matières premières et autres approvisionnements FU	4 555 436 €	4 434 178 €
Variation de stock (matières premières et approvisionnements) FV	-116 277 €	-13 196 €
Autres achats et charges externes FW	4 188 804 €	3 063 646 €
Impôts, taxes et versements assimilés FX	30 419 €	15 383 €
Salaires et traitements FY	727 449 €	604 972 €
Charges sociales FZ	241 747 €	185 814 €
Dotations aux amortissements sur immobilisations GA	50 076 €	50 153 €
Dotations aux provisions sur actif circulant GC	132 797 €	—
Dotations aux provisions pour risques et charges GD	87 200 €	60 000 €
Autres charges GE	173 €	420 €
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION GF	13 599 661 €	11 373 243 €
RÉSULTAT D'EXPLOITATION GG	1 874 240 €	950 176 €
Intérêts et charges assimilées GR	91 558 €	8 813 €
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES GU	91 558 €	8 813 €
RÉSULTAT FINANCIER GV	-91 558 €	-8 813 €
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS GW	1 782 682 €	941 363 €
PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion HA	140 826 €	70 350 €
Produits exceptionnels sur opérations en capital HB	27 800 €	—
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS HD	168 626 €	70 350 €
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion HE	311 €	10 355 €
Charges exceptionnelles sur opérations en capital HF	2 055 €	—
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions HG	10 000 €	144 689 €
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES HH	12 367 €	155 044 €
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL HI	156 259 €	-84 694 €
IMPÔTS ET RÉSULTAT		
Participation des salariés aux résultats HJ	44 339 €	23 754 €
Impôts sur les bénéfices HK	475 367 €	221 887 €
TOTAL DES PRODUITS HL	15 642 528 €	12 393 769 €
TOTAL DES CHARGES HM	14 223 292 €	11 782 741 €
BÉNÉFICE OU PERTE HN	1 419 236 €	611 028 €

Contrôle : Total des produits – total des charges = résultat net.

Tableau de flux de trésorerie

HOPAL · SIREN 842608564 · exercice clos le 30/09/2023

30/09/2023

FLUX DE TRÉSORERIE LIÉS À L'ACTIVITÉ

Résultat net comptable	1 419 236 €
Dotations aux amortissements et dépréciations	158 636 €

CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT

1 577 872 €

Variation du besoin en fonds de roulement	-1 157 488 €
Stocks	63 649 €
Créances clients	-1 130 456 €
Dettes fournisseurs	-90 681 €

FLUX NET DE TRÉSORERIE D'EXPLOITATION (A)

420 384 €

FLUX DE TRÉSORERIE LIÉS AUX OPÉRATIONS D'INVESTISSEMENT

Acquisitions d'immobilisations, nettes des cessions	-310 025 €
Incorporelles	0 €
Corporelles	-302 142 €
Financières	-7 884 €

FLUX NET DE TRÉSORERIE D'INVESTISSEMENT (B)

-310 025 €

FLUX DE TRÉSORERIE LIÉS AUX OPÉRATIONS DE FINANCEMENT

Variation des capitaux propres	-611 028 €
Augmentation de capital et primes	0 €
Écarts de réévaluation	0 €
Subventions d'investissement	0 €
Provisions réglementées	0 €
Dividendes distribués	-611 028 €
Autres variations	0 €
Variation des dettes bancaires	1 294 356 €
Variation des autres dettes financières	200 558 €
Variation des dettes sur immobilisations	0 €
Autres éléments d'actif	-51 159 €
Autres éléments de passif	455 840 €

FLUX NET DE TRÉSORERIE DE FINANCEMENT (C)

1 288 567 €

VARIATION DE TRÉSORERIE (A + B + C)

1 398 926 €

Trésorerie à l'ouverture	672 203 €
Trésorerie à la clôture	2 071 128 €
Variation constatée au bilan	1 398 925 €

Contrôle : Somme des flux = variation de trésorerie constatée.

Soldes intermédiaires de gestion	30/09/2023	30/09/2022
Chiffre d'affaires net	15 665 080 €	11 830 795 €
Achats consommés	-8 140 996 €	-7 392 855 €
Marge brute	7 524 084 €	4 437 940 €
Production stockée et immobilisée	-265 385 €	378 339 €
Subventions d'exploitation	—	—
Autres achats et charges externes	-4 188 804 €	-3 063 646 €
VALEUR AJOUTÉE	3 069 895 €	1 752 633 €
Impôts, taxes et versements assimilés	-30 419 €	-15 383 €
Charges de personnel	-969 196 €	-790 786 €
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION	2 070 280 €	946 464 €
Reprises et transferts de charges	73 520 €	114 224 €
Autres produits	687 €	60 €
Dotations aux amortissements et provisions	-270 073 €	-110 153 €
Autres charges	-173 €	-420 €
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	1 874 240 €	950 176 €
Résultat financier	-91 558 €	-8 813 €
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	1 782 682 €	941 363 €
Résultat exceptionnel	156 259 €	-84 694 €
Participation des salariés	-44 339 €	-23 754 €
Impôts sur les bénéfices	-475 367 €	-221 887 €
RÉSULTAT NET	1 419 236 €	611 028 €
Résultat net reconstitué par la cascade	1 419 235 €	611 028 €
Résultat net déclaré dans la liasse	1 419 236 €	611 028 €

Contrôle : Résultat courant + exceptionnel – participation – impôts = résultat net.

Ratios	30/09/2023	30/09/2022
HOPAL · SIREN 842608564 · exercice clos le 30/09/2023		
STRUCTURE		
Actif circulant	3 795 782 €	2 861 772 €
Actifs à court terme	5 866 910 €	3 533 975 €
Actif immobilisé brut	655 562 €	345 536 €
Actif immobilisé net	467 581 €	183 394 €
Capitaux permanents	4 510 184 €	2 169 862 €
Passif circulant	1 915 724 €	1 148 440 €
Autonomie financière	40.8 %	48.0 %
Autonomie financière (capitaux permanents)	59.7 %	86.8 %
Couverture des emplois stables	9.65	11.83
Vétusté des immobilisations corporelles	73.0 %	48.0 %
RENTABILITÉ		
Taux de marge nette	9.1 %	5.2 %
Rentabilité des capitaux propres	52.7 %	32.4 %
ENDETTEMENT		
Dette bancaire nette	-551 354 €	-446 785 €
Ratio d'endettement	-20.5 %	-23.7 %
TRÉSORERIE		
Fonds de roulement net global	4 042 603 €	1 986 468 €
Besoin en fonds de roulement	1 880 058 €	1 713 332 €
Trésorerie nette	2 162 545 €	273 136 €
Liquidité générale	1.98	2.49
Délai de règlement clients (jours)	76 j	63 j
Délai de règlement fournisseurs (jours)	24 j	36 j

Contrôle : Bilan source équilibré (actif = passif) — les ratios en découlent.

Source : liasse fiscale déposée au registre national des entreprises (INPI). Seuls les postes dont la signification est établie par recoupement figurent ici. Les exercices déclarés confidentiels ne sont pas publiés.