RCS : VIENNE
Code greffe : 3802

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1981 B 00084
Numéro SIREN : 322 044 371
Nom ou dénomination : H.C.C.B.

Ce dépôt a été enregistré le 30/12/2019 sous le numéro de dépôt B2019/011929

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code General des Impôts)

(1)

BILAN - ACTIF

DGFiP N° 2050 2019

Désignation de l'entreprise : EURL H.C.C.B. — Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 14

Adresse de l'entreprise 10 Chemin de la Reclusière 38200 VIENNE — Durée de l'exercice précédent* 12

Numéro SIRET* 32204437100027 — Néant ☐ *

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

			Brut 1	Amortissements, provisions 2	Exercice N clos le 30092019 Net 3	N-1 clos le 31072018 Net 4
	Capital souscrit non appelé (I)	AA				
ACTIF IMMOBILISÉ* — IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB		AC		
	Frais de développement *	CX		CQ		
	Concessions, brevets et droits similaires	AF		AG		
	Fonds commercial (1)	AH		AI		
	Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK		
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN		AO		
	Constructions	AP		AQ		
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR		AS		
	Autres immobilisations corporelles	AT	30 217	AU 26 892	3 325	7 449
	Immobilisations en cours	AV		AW		
	Avances et acomptes	AX		AY		
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT		
	Autres participations	CU	111 853	CV	111 853	254 443
	Créances rattachées à des participations	BB		BC		
	Autres titres immobilisés	BD	20 000	BE	20 000	20 000
	Prêts	BF		BG		
	Autres immobilisations financières*	BH		BI		
	TOTAL (II)	BJ	162 070	BK 26 892	135 179	281 893
ACTIF CIRCULANT — STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL		BM		
	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		
CRÉANCES	Clients et comptes rattachés (3)*	BX		BY		
	Autres créances (3)	BZ	2 245 899	CA	2 245 899	23 065
	Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC		
DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres : .....)	CD		CE		180 000
	Disponibilités	CF	261 376	CG	261 376	286 166
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3)*	CH	223	CI	223	373
	TOTAL (III)	CJ	2 507 498	CK	2 507 498	489 604
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW				
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM				
	Ecarts de conversion actif* (VI)	CN				
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	CO	2 669 568	1A 26 892	2 642 676	771 497

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

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

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

En Euros

CABINET LAGIER & ASSOCIES

Cegid Group

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code general des Impôts)

2 BILAN - PASSIF avant répartition

Désignation de l'entreprise : EURL H.C.C.B. — Néant ☐ *

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

			Exercice N	Exercice N-1
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 300 000)	DA	300 000	300 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ..	DB		
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC		
	Réserve légale (3)	DD	18 541	7 198
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE	114 333	98 815
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours BI)	DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ)	DG		
	Report à nouveau	DH		
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	1 898 184	226 861
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK		
	TOTAL (I)	DL	2 331 059	632 875
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM		
	Avances conditionnées	DN		
	TOTAL (II)	DO		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP		
	Provisions pour charges	DQ		
	TOTAL (III)	DR		
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS		
	Autres emprunts obligataires	DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	75 391	85 647
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	813	11 757
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	154 748	3 554
	Dettes fiscales et sociales	DY	80 461	37 545
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		
	Autres dettes	EA	205	119
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB		
	TOTAL (IV)	EC	311 617	138 622
	Ecarts de conversion passif * **(V)**	ED		
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	2 642 676	771 497

RENVOIS				
(1)	Ecart de réévaluation incorporé au capital	1B		
(2)	Dont — Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C		
	Dont — Ecart de réévaluation libre	1D		
	Dont — Réserve de réévaluation (1976)	1E		
(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF		
(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	245 609	61 954
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH		

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

Cegid Group

En Euros

CABINET LAGIER & ASSOCIES

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code Général des Impôts)

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

Désignation de l'entreprise EURL H.C.C.B. Néant ☐ *

		Exercice N France		Exercice N Exportations et livraisons intracommunautaires		Exercice N Total		Exercice (N-1)
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA		FB		FC		
	Production vendue biens*	FD		FE		FF		
	Production vendue services*	FG	534 800	FH		FI	534 800	408 000
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	534 800	FK		FL	534 800	408 000
	Production stockée*					FM		
	Production immobilisée*					FN		
	Subventions d'exploitation					FO		
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges* (9)					FP	2 065	2 041
	Autres produits (1) (11)					FQ	7	9
	Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR	536 871	410 050
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					FS		
	Variation de stock (marchandises)*					FT		
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*					FU		
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV		
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *					FW	143 180	19 987
	Impôts, taxes et versements assimilés*					FX	19 272	12 446
	Salaires et traitements*					FY	288 412	216 591
	Charges sociales (10)					FZ	131 695	94 348
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations - dotations aux amortissements*					GA	4 124	9 224
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations - dotations aux provisions					GB		
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur actif circulant : dotations aux provisions*					GC		
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD		
	Autres charges (12)					GE	6	5
	Total des charges d'exploitation (4) (II)					GF	586 690	352 600
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	(49 818)	57 450
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée* (III)					GH		
	Perte supportée ou bénéfice transféré* (IV)					GI		
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ	47 497	150 000
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK		
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	3 370	2 234
	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	50 867	152 234
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements et provisions*					GQ		
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	4 284	3 798
	Différences négatives de change					GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT		
	Total des charges financières (VI)					GU	4 284	3 798
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	46 582	148 436
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	(3 236)	205 885

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Cegid Group

En Euros

CABINET LAGIER & ASSOCIES

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code General des Impôts)

4 COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

Désignation de l'entreprise : EURL H.C.C.B.

Néant ☐ *

			Exercice N	Exercice N-1
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA		
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	2 089 853	40 554
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC		
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	2 089 853	40 554
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	65	36
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	142 490	7 510
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	HG		
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	142 555	7 546
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	1 947 298	33 008
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise	(IX)	HJ		
Impôts sur les bénéfices *	(X)	HK	45 878	12 032
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	2 677 591	602 837
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	779 407	375 976
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		HN	1 898 184	226 861
RENVOIS (1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO		
(2) Dont	produits de locations immobilières	HY		
	produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	1G		
(3) Dont	- Crédit bail mobilier *	HP		
	- Crédit bail immobilier	HQ		
(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	1H		
(5)	Dont produits concernant les entreprises liées	1J		
(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées	1K		
(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)	HX		
(6ter)	Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RC		
	Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art 39 quinquies D)	RD		
(9)	Dont transferts de charges	A1	2 065	2 041
(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)	A2	80 524	56 727
(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3		
(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4		
(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives A6 34 033 obligatoires A9 46 491			

(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe)	Exercice N Charges exceptionnelles	Exercice N Produits exceptionnels
CESSION IMMOBILISATIONS FINANCIERES		2 089 853
VALEUR NETTE COMPTABLE IMMO FINANCIERES	142 490	
PENALITES AMENDES	65	

(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :	Exercice N Charges antérieures	Exercice N Produits antérieurs

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Cegid Group

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

En Euros

CABINET LAGIER & ASSOCIES

ANNEXE

SOMMAIRE

page

- REGLES ET METHODES COMPTABLES

Principes et conventions générales 12
Permanence ou changement de méthodes 12
L'utilisation du CICE dans l'entreprise 13

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN

Etat des immobilisations 13
Etat des amortissements 14
Composition du capital social 14
Charges à payer 14
Charges et produits constatés d'avance 14

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

Dettes garanties par des sûretés réelles 15
Montant des engagements financiers 15
Liste des filiales et participations (modèle simplifié) 16

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

Exercice du 01/08/2018 au 30/09/2019

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 2 642 676.09 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 534 800.00 Euros et dégageant un bénéfice de 1 898 184.20 Euros.

L'exercice a une durée de 14 mois, couvrant la période du 01/08/2018 au 30/09/2019.

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

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art 831-1/1)

Principes et conventions générales

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.

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.

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

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 2014-03 et des règlements ANC 2015-06 et 2016-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

L'utilisation du CICE dans l'entreprise

Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises. Au titre de l'année civile écoulée, nous avons dégagé un crédit d'impôt de 2 745 €, que nous avons affecté principalement à des efforts en matière de :

ANNEXE

Exercice du 01/08/2018 au 30/09/2019

Description des efforts	Montant
- investissement :	
- recherche :	
- d'innovation :	
- formation :	
- recrutement :	
- prospection de nouveaux marchés :	
- transition écologique et énergétique :	
- reconstitution des fonds de roulement :	2 745
Total	2 745

Il n'a donc permis ni de financer une hausse de la part des bénéfices distribués, ni d'augmenter les rémunérations des dirigeants.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Matériel de transport	30 217		
TOTAL	30 217		
Autres participations	254 443		100
Autres titres immobilisés	20 000		
TOTAL	274 443		100
TOTAL GENERAL	304 660		100

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Matériel de transport			30 217	30 217
TOTAL			30 217	30 217
Autres participations		142 490	111 853	111 853
Autres titres immobilisés			20 000	20 000
TOTAL		142 490	131 853	131 853
TOTAL GENERAL		142 490	162 070	162 070

ANNEXE

Exercice du 01/08/2018 au 30/09/2019

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Matériel de transport	22 767	4 124		26 892
TOTAL	22 767	4 124		26 892
TOTAL GENERAL	22 767	4 124		26 892

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Matériel de transport	4 124				
TOTAL	4 124				
TOTAL GENERAL	4 124				

Composition du capital social

(PCG Art 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
PARTS SOCIALES	15.2449	500			500

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	213
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	684
Dettes fiscales et sociales	1 676
Autres dettes	205
Total	2 778

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	223
Total	223

ANNEXE

Exercice du 01/08/2018 au 30/09/2019

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Dettes garanties par des sûretés réelles

(PCG Art. 531-2/9)

	Montant garanti
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	75 178
Total	75 178

Détail des dettes garanties par des sûretés réelles

Emprunt du : 06/12/2011
Montant initial de cette garantie : 135 000
Montant restant dû en capital : 75 178
Date de fin d'échéance de la garantie : 06/11/2026
Nature de la sûreté réelle : PRIVILEGE PRETEUR DE DENIERS

Engagements financiers

(PCG Art 531-2/9)

Engagements donnés

Autres engagements donnés :		20 869
INTERETS EMPRUNT	20 869	
Total (1)		20 869

Engagements reçus

ANNEXE

Exercice du 01/08/2018 au 30/09/2019

Liste des filiales et participations

(Code du Commerce Art L 233-15; PCG Art. 831-3 et 832-13)

Filiales et participations	Capitaux propres	Quote part du capital détenue en pourcentage	Résultat du dernier exercice clos
A. Renseignements détaillés sur les filiales et participations			
- Filiales (+50% du capital détenu)			
- BRU MA	444 734	99.99	308 894
- Participations (10 à 50% du capital détenu)			
- LACVIE	44 296	19.00	42 296
- CLM PROMOTION	1 653	5	549-
B. Renseignements globaux sur les autres filiales et participations			

H. C. C. B.
Société à responsabilité limitée
au capital de 300 000 euros
Siège social : 10 chemin de la Réclusière
38200 VIENNE
322 044 371 RCS VIENNE

DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉE UNIQUE DU 2 DECEMBRE 2019

DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2019

DEUXIEME DÉCISION

L'associée unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 septembre 2019 s'élevant à 1 898 184,20 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	1 898 184,20 euros
A la réserve légale	11 458,89 euros
Solde	1 886 725,31 euros
A titre de dividende global à l'associée unique Soit 64 euros par part	1 200 000,00 euros
Le solde	686 725,31 euros

En totalité au compte "autres réserves" qui s'élève ainsi à 801 058,76 euros.

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 30 septembre 2019 non éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 1 200 000 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

Ce dividende sera mis en paiement ce jour.

Conformément à la loi, l'associée unique prend acte que les dividendes distribués au titre des trois exercices précédents ont été les suivants :

CB

Exercices	Dividendes distribués	
	Eligibles à l'abattement de 40 %	**Non éligibles à l'abattement de 40 %**
31 Juillet 2018	0,00	200 000,00
31 juillet 2017	0,00	30 000,00
31 juillet 2016	0,00	0,00

Certifié conforme

La Gérance