RCS : ROUEN
Code greffe : 7608

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2007 B 00506
Numéro SIREN : 497 785 683
Nom ou dénomination : HB PARTICIPATIONS

Ce dépôt a été enregistré le 18/12/2020 sous le numéro de dépôt 7372

HB PARTICIPATIONS

Activités des sociétés holding

43 route d'Houppeville

76130 Mont Saint Aignan

Exercice clos le 31/03/2020

CERTIFIE CONFORME A L'ORIGINAL



NEWTON EXPERTISE
22 RUE RAYMOND ARON

76130 MONT ST AIGNAN

HB PARTICIPATIONS

43 route d'Houppeville

76130 Mont Saint Aignan

COMPTES ANNUELS

NEWTON EXPERTISE
22 RUE RAYMOND ARON

76130 MONT ST AIGNAN

BILAN ACTIF

	ACTIF	Exercice N 31/03/2020 12			Exercice N-1 31/03/2019 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	**Immobilisations incorporelles**						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires						
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage						
	Autres immobilisations corporelles	58 550.26	19 177.08	39 373.18	5 609.63	33 763.55	601.89
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations	988 408.74	100.00	988 308.74	988 408.74	100.00-	0.01-
	Créances rattachées à des participations	1 025 612.45	8 457.89	1 017 154.56	1 024 093.62	6 939.06-	0.68-
	Autres titres immobilisés	40 000.16	40 000.16				
	Prêts						
	Autres immobilisations financières						
	Total II	2 112 571.61	67 735.13	2 044 836.48	2 018 111.99	26 724.49	1.32
ACTIF CIRCULANT	**Stocks et en cours**						
	Matières premières, approvisionnements						
	En-cours de production de biens	76 853.95		76 853.95		76 853.95	
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés						
	Autres créances	89 290.58		89 290.58		89 290.58	
	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement						
	Disponibilités	27 269.92		27 269.92	10 371.53	16 898.39	162.93
	Charges constatées d'avance (3)						
	Total III	193 414.45		193 414.45	10 371.53	183 042.92	NS
Comptes de Régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecarts de conversion actif (VI)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	2 305 986.06	67 735.13	2 238 250.93	2 028 483.52	209 767.41	10.34

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an
(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

	PASSIF	Exercice N 31/03/2020 12	Exercice N-1 31/03/2019 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 900 000)	900 000.00	900 000.00		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport				
	Ecarts de réévaluation				
	Réserves				
	Réserve légale	77 434.53	56 685.31	20 749.22	36.60
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves	748 171.33	501 276.18	246 895.15	49.25
	Report à nouveau				
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	273 480.58	414 984.37	141 503.79-	34.10-
	Subventions d'investissement				
	Provisions réglementées				
	Total I	1 999 086.44	1 872 945.86	126 140.58	6.73
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs				
	Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques				
	Provisions pour charges				
	Total III				
DETTES (1)	**Dettes financières**				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	202 247.16	120 258.79	81 988.37	68.18
	Concours bancaires courants				
	Emprunts et dettes financières diverses	20 506.33	6 834.47	13 671.86	200.04
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 670.00	3 116.40	553.60	17.76
	Dettes fiscales et sociales	12 741.00	25 328.00	12 587.00-	49.70-
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes				
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)				
	Total IV	239 164.49	155 537.66	83 626.83	53.77
	Ecarts de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	2 238 250.93	2 028 483.52	209 767.41	10.34
	(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	77 746.94	65 847.78		

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/03/2020 12			Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total	31/03/2019 12	Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue de biens						
Production vendue de services						
Chiffre d'affaires NET						
Production stockée			76 853.95		76 853.95	
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges						
Autres produits			0.60	0.06	0.54	900.00
Total des Produits d'exploitation (I)			76 854.55	0.06	76 854.49	NS
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements			45 000.00		45 000.00	
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)						
Autres achats et charges externes *			44 083.73	10 722.47	33 361.26	311.13
Impôts, taxes et versements assimilés			1 985.76	858.00	1 127.76	131.44
Salaires et traitements			4 234.57	207.00-	4 441.57	NS
Charges sociales						
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			7 723.81	3 446.90	4 276.91	124.08
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations						
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations						
Dotations aux provisions						
Autres charges						
Total des Charges d'exploitation (II)			103 027.87	14 820.37	88 207.50	595.18
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			26 173.32-	14 820.31-	11 353.01-	76.60-
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				478.40	478.40-	100.00-

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) Dont charges afferentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/03/2020 12	Exercice N-1 31/03/2019 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
Produits financiers				
Produits financiers de participations (3)	311 938.37	445 188.63	133 250.26-	29.93-
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)		3.01	3.01-	100.00-
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V	311 938.37	445 191.64	133 253.27-	29.93-
Charges financieres				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	8 557.89	10 000.08	1 442.19-	14.42-
Intérêts et charges assimilées (4)	2 745.00	2 548.28	196.72	7.72
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	11 302.89	12 548.36	1 245.47-	9.93-
2. Résultat financier (V-VI)	300 635.48	432 643.28	132 007.80-	30.51-
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	274 462.16	417 344.57	142 882.41-	34.24-
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital		162.80	162.80-	100.00-
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Total VII		162.80	162.80-	100.00-
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	981.58	2 323.00	1 341.42-	57.75-
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		200.00	200.00-	100.00-
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Total VIII	981.58	2 523.00	1 541.42-	61.09-
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	981.58-	2 360.20-	1 378.62	58.41
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)				
Total des produits (I+III+V+VII)	388 792.92	445 354.50	56 561.58-	12.70-
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	115 312.34	30 370.13	84 942.21	279.69
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	273 480.58	414 984.37	141 503.79-	34.10-

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
: Redevance de crédit bail immobilier

(3) Dont produits concernant les entreprises liées 311 938.00 444 670.00

ANNEXE

Exercice du 01/04/2019 au 31/03/2020

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 2 238 250.93 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 0 Euros et dégageant un bénéfice de 273 480.58 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/04/2019 au 31/03/2020.

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

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Opérations sur le capital de la société SAS FRANCE EUROPE IMMOBILIER portant la participation de 25% à 34.66%.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Information relative aux traitements comptables induits par l'épidémie de Coronavirus

Conformément aux dispositions de l'article L 833-2 du Plan Comptable Général, les comptes annuels de l'entité au 31/03/2020 ont été arrêtés sans aucun ajustement lié à l'épidémie du Coronavirus.

Les conséquences économiques et financières pour la société liées à cette situation exceptionnelle ne sont pas quantifiables à la date d'arrêté des comptes.

ANNEXE

Exercice du 01/04/2019 au 31/03/2020

- 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 2018-07 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.

ANNEXE

Exercice du 01/04/2019 au 31/03/2020

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

Exercice du 01/04/2019 au 31/03/2020

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Frais d'établissements et de développement TOTAL			
Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales agencements aménagements des constructions			
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			
Installations générales agencements aménagements divers			
Matériel de transport	10 106		40 449
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	6 957		1 038
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	17 063		41 487
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations	2 052 503		640 479
Autres titres immobilisés			40 000
Prêts, autres immobilisations financières			
TOTAL	2 052 503		680 479
TOTAL GENERAL	2 069 565		721 966

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Frais établissement et de développement TOTAL				
Autres immobilisations incorporelles TOTAL				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales agencements aménagements constr.				
Installations techniques, Matériel et outillage industriel				
Installations générales agencements aménagements divers				
Matériel de transport			50 555	50 555
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			7 995	7 995
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL			58 550	58 550
Participations évaluées par mises en équivalence				
Autres participations	305 000	373 960	2 014 021	2 014 021
Autres titres immobilisés			40 000	40 000
Prêts, autres immobilisations financières				
TOTAL	305 000	373 960	2 054 021	2 054 021
TOTAL GENERAL	305 000	373 960	2 112 572	2 112 572

ANNEXE

Exercice du 01/04/2019 au 31/03/2020

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Frais établissement recherche développement TOTAL				
Autres immobilisations incorporelles TOTAL				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales agencements aménagements constr.				
Installations techniques, Matériel et outillage industriel				
Installations générales agencements aménagements divers				
Matériel de transport	5 178	6 912		12 090
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	6 276	812		7 087
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	11 453	7 724		19 177
TOTAL GENERAL	11 453	7 724		19 177

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Frais étab.rech.développ. TOTAL					
Autres immob.incorporelles TOTAL					
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Instal.générales agenc.aménag.constr.					
Instal.techniques matériel outillage indus.					
Instal.générales agenc.aménag.divers					
Matériel de transport	6 912				
Matériel de bureau informatique mobilier	812				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	7 724				
TOTAL GENERAL	7 724				

ANNEXE

Exercice du 01/04/2019 au 31/03/2020

Etat des provisions

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur immobilisations incorporelles					
Sur immobilisations corporelles					
Sur titres mises en équivalence					
Sur titres de participation	40 000	100	40 000		100
Sur autres immobilisations financières		48 458			48 458
Sur stocks et en cours					
Sur comptes clients					
Autres provisions pour dépréciation					
TOTAL	40 000	48 558	40 000		48 558
TOTAL GENERAL	40 000	48 558	40 000		48 558
Dont dotations et reprises					
d'exploitation					
financières		8 558			
exceptionnelles					

ANNEXE

Exercice du 01/04/2019 au 31/03/2020

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Créances rattachées à des participations	1 025 612	0	1 025 612
Prêts			
Autres immobilisations financières			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients			
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée			
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers état et autres collectivités publiques			
Groupe et associés			
Débiteurs divers	89 291	89 291	
Charges constatées d'avance			
TOTAL	1 114 903	89 291	1 025 612
Montant des prêts accordés en cours d'exercice			
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	88	88		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	202 159	40 742	97 852	63 565
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	3 670	3 670		
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée				
Obligations cautionnées				
Autres impôts taxes et assimilés	12 741	12 741		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	20 506	20 506		
Autres dettes				
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	239 164	77 747	97 852	63 565
Emprunts souscrits en cours d'exercice	115 464			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	33 545			
Montant emprunts et dettes contractés aup.ass.pers.phys.	4 446			

ANNEXE

Exercice du 01/04/2019 au 31/03/2020

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	300.0000	3 000			3 000

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

ANNEXE

Exercice du 01/04/2019 au 31/03/2020

Evaluation des amortissements

Le règlement comptable 2002-10 sur l'amortissement et la dépréciation des actifs a été appliqué.

Les immobilisations non décomposables restent amorties sur les durées d'usage en application de la mesure de simplification comptable en faveur des PME.

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Matériel de transport	Linéaire	3 à 4 ans
Matériel de bureau et info	Linéaire	3 à 7 ans
Mobilier	Linéaire	5 ans

Titres immobilisés

(PCG Art. 831-2/20 et 832-7)

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.
En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré.
Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Créances immobilisées

(PCG Art. 831-2 7°)

Les prêts, dépôts et autres créances ont été évalués à leur valeur nominale.
Les créances immobilisées ont le cas échéant été dépréciées par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Evaluation des créances et des dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Dépréciation des créances

(PCG Art.831-2/3)

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

ANNEXE

Exercice du 01/04/2019 au 31/03/2020

Variation des capitaux propres

Capitaux propres à la clôture de l'exercice N-1 avant affectations	1 872 946
Affectation de résultat à la situation nette de l'AGO	
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice N	1 872 946
Apports recus avec effets rétroactif à l'ouverture de l'exercice N	
Variation du capital	
Variation des autres postes	
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports rétroactifs	1 872 946
Variation en cours d'exercice	
Variation du capital	
Variation des primes, reserves, report a nouveau	147 340-
Variation des provisions relevant des capitaux propres	
Contreparties de réevaluations	
Variations des provisions réglementées et subventions d'équipement	
Autres variations	273 480
Capitaux propres au bilan de clôture de l'exercice N avant AGO	1 999 086
VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES AU COURS DE L'EXERCICE	126 140
dont variation dues à des modifications de structure au cours de l'exercice	0
VARIATION DES CAPITAUX PROPRES AU COURS DE L'EXERCICE HORS OPERATIONS DE STRUCTURE	126 140

ANNEXE

Exercice du 01/04/2019 au 31/03/2020

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

ANNEXE

Exercice du 01/04/2019 au 31/03/2020

Effectif moyen

(PCG Art. 831-3)

La société n'emploie aucun salarié.

ANNEXE

Exercice du 01/04/2019 au 31/03/2020

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Dettes garanties par des sûretés réelles

(PCG Art. 531-2/9)

	Montant garanti
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	172 644
Emprunts et dettes financières divers :	
-	
-	
-	
-	
-	
Total	172 644

Détail des dettes garanties par des sûretés réelles

Emprunt du : Crédit Agricole
Montant initial de cette garantie : 199 000
Montant restant dû en capital : 89 690
Date de fin d'échéance de la garantie : 28/01/2023
Nature de la sûreté réelle : Nantissement des actions de la société FEI
:

Emprunt du : CIC
Montant initial de cette garantie : 41 500
Montant restant dû en capital : 82 954
Date de fin d'échéance de la garantie : 15/07/2039
Nature de la sûreté réelle : Hypothèque sur immeuble
:

Emprunt du : CIC
Montant initial de cette garantie : 45 000
Montant restant dû en capital : 82 954
Date de fin d'échéance de la garantie : 15/07/2039
Nature de la sûreté réelle : Privilège de prêteur de deniers sur l'immeuble
: Rue du Nord ROUEN - 1er rang

ANNEXE

Exercice du 01/04/2019 au 31/03/2020

Engagements financiers

(PCG Art. 531-2/9)

Engagements donnés

Effets escomptés non échus		
Avals et cautions		
Engagements en matière de pensions		
Autres engagements donnés :		15 179
Intérêts d'emprunt	15 179	
Total (1)		15 179
(1) Dont concernant les dirigeants		
(1) Dont concernant les filiales		
(1) dont concernant les participations		
(1) Dont concernant les autres entreprises liées		
Dont engagements assortis de sûretés réelles		14 210

Engagements reçus

Actions de garanties des administrateurs	
Avals cautions accordés	
Caution solidaire M. DORANGE Matthieu	94 723
Total	94 723

Détail des cautions données

Caution donnée au profit du	:	CIC
Nom des personnes ayant donné leur caution	:	DORANGE Matthieu
Montant initial de la caution	:	103 800
Montant restant dû de la caution	:	94 723

ANNEXE

Exercice du 01/04/2019 au 31/03/2020

Accroissements et allègements dette future d'impôt

(PCG Art. 831-2/19, Art. 832-12 et Art. 832-13)

Nature des différences temporaires	Montant
Amortissements réputés différés	
Déficits reportables	209 074
Moins values à long terme	

Liste des filiales et participations

(Code du Commerce Art. L 233-15; PCG Art. 832-6, 833-6 et 841-6)

Société	Capital	Capitaux propres autres que le capital	Quote-part du capital détenu en %	Valeur comptable des titres détenus		Prêts et avances consentis et non remboursés	Cautions et avals donnés par la société	Chiffre d'affaires du dernier exercice	Résultat net du dernier exercice	Dividendes encaissés par la société	Observ
				brute	nette						
A. Renseignements détaillés											
- Filiales détenues à + de 50%											
- SARL L'ATELIER 76	100	9 549-	100.00	100		8 458			4 630-		
- SCI QUINTIN	100	237 729-	99.00	99	99	277 825		26 166	34 700-		
- Participations détenues entre 10 et 50 %											
- SCI 2HB	100	41 741-	50.00	50	50	5 900		28 376	3 810-		
- SCI DRAKKAR	10 200	2 293-	50.00	5 100	5 100	30 815		16 985	57 475		
- SCI 2BT	1 000	239 387-	35.00	350	350	36 088		153 643	77 690-		
- SAS FRANCE EUROPE IMMOBILIER	144 260	1 866 545	34.66	951 080	951 080	526 595		19 457 375	1 924 386	301 922	
- SCI LEBATHI	30 000	118 814-	33.33	10 000	10 000	25 931		108 029	35 396-		
- SCV SCCV GASCARD	1 000	200 038-	25.00	250	250	55 250		1 000	181 896-		
- SCI SCI ROSERAIE-FONTAINE	5 000	343 535-	21.00	1 050	1 050	47 670		88 012	41 234-		
- SCV LA VOIE VERTE	100	233 100	20.00	20	20	20-		2 505 237	294 713		
- SCI SCI LA FEILLE	100 000	23 144-	20.00	20 000	20 000	16 040-		411 731	238 475		
- SCV DU COLOMBIER	1 000	6 250	19.00	190	190	11 081			6 250	3 745	
- SCCV LE MONTMARTRE	1 000	56 980-	12.00	120	120				56 980-		
B. Renseignements globaux											
- Filiales non reprises en A											
- françaises											
- étrangères											
- Participations non reprises en A											
- françaises											
- étrangères											

HB PARTICIPATIONS
Société à responsabilité limitée
au capital de 900 000 euros
Siège social : Le Montgrimont
76690 FONTAINE LE BOURG
RCS ROUEN 497 785 683

DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉ UNIQUE DU 15 DECEMBRE 2020

DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 MARS 2020

L'associé unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 mars 2020 s'élevant à 273 480,58 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	273 480,58 euros
A la réserve légale Qui s'élève ainsi à 12 565,47 euros	12 565,47 euros
Solde	260 915,11 euros

En totalité au compte "autres réserves" qui s'élève ainsi à 966 229,44 euros, après la distribution exceptionnelle d'un montant de 42 857 euros prélevée sur le compte « Autres réserves » décidée par l'associé unique le 7 juillet 2020.

Conformément à la loi, l'associé unique prend acte que les dividendes distribués éligibles ou non à l'abattement de 40% prévu par l'article 158-3-2° du code général des impôts au titre des trois exercices précédents ont été les suivants :

Exercice	Dividendes nets éligibles à l'abattement de 40%	Dividendes nets non éligibles à l'abattement de 40%
31 mars 2019	61 248,00 euros	Néant
31 mars 2018	28 572,00 euros	Néant
31 mars 2017	Néant	Néant

L'associé unique prend acte que le 7 juillet 2020, il a décidé une distribution exceptionnelle pour un montant de 42 857 euros, dont la totalité était éligible à l'abattement de 40% prévu par l'article 158-3-2° du code général des impôts.

L'associé unique prend acte que le 1er mars 2020, il a décidé une distribution exceptionnelle pour un montant de 28 670 euros, dont la totalité était éligible à l'abattement de 40% prévu par l'article 158-3-2° du code général des impôts.

L'associé unique prend acte que le 5 décembre 2019, il a décidé une distribution exceptionnelle pour un montant de 57 242 euros, dont la totalité était éligible à l'abattement de 40% prévu par l'article 158-3-2° du code général des impôts.

L'associé unique prend acte que le 15 février 2019, il a décidé une distribution exceptionnelle pour un montant de 50 000 euros, dont la totalité était éligible à l'abattement de 40% prévu par l'article 158-3-2° du code général des impôts.

L'associé unique prend acte que le 11 octobre 2017, il a décidé une distribution exceptionnelle pour un montant de 38 029 euros, dont la totalité était éligible à l'abattement de 40% prévu par l'article 158-3-2° du code général des impôts.

L'associé unique prend acte que le 10 août 2017, il a décidé une distribution exceptionnelle pour un montant de 31 500 euros, dont la totalité était éligible à l'abattement de 40% prévu par l'article 158-3-2° du code général des impôts.

L'associé unique prend acte que le 30 mai 2017, il a décidé une distribution exceptionnelle pour un montant de 20 471 euros, dont la totalité était éligible à l'abattement de 40% prévu par l'article 158-3-2° du code général des impôts.

L'associé unique prend acte que le 30 mars 2017, il a décidé une distribution exceptionnelle pour un montant de 44 094 euros, dont la totalité était éligible à l'abattement de 40% prévu par l'article 158-3-2° du code général des impôts.

Certifié conforme
La Gérance

