

RCS : MARSEILLE

Code greffe : 1303

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2004 B 00211

Numéro SIREN : 451 680 508

Nom ou dénomination : HCB GROUP

Ce dépôt a été enregistré le 20/01/2020 sous le numéro de dépôt 679

Greffe du tribunal de commerce de Marseille



Documents comptables déposés en annexe du RCS

Dépôt :

Date de dépôt : 20/01/2020

Numéro de dépôt : 2020/679

Déposant :

Nom/dénomination : HCB GROUP

Forme juridique :

N° SIREN : 451 680 508

N° gestion : 2004 B 00211

1

BILAN SIMPLIFIÉ

DGFIP N° 2033-A 2018

Formulaire obligatoire (art. 302 Septies
A bis du Code Général des Impôts)

Désignation de l'entreprise HCB GROUP Néant *

Adresse de l'entreprise AVENUE JEAN GIONO 13190 ALLAUCH

Numéro SIRET * 4 5 1 6 8 0 5 0 8 0 0 0 1 2

Durée de l'exercice en nombre de mois * 1 2 Durée de l'exercice précédent * 1 2

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

				Exercice N clos le		Exercice N-1 clos le		
				3 1 1 2 2 0 1 7		3 1 1 2 2 0 1 6		
ACTIF		Brut	Amortissements - Provisions	Net	Net			
		1	2	3	4			
ACTIF IMMOBILISE	Immobilisations incorporelles	010	294 264	012	294 264	294 264		
	Fonds commercial *							
	Autres *	014	4 850	016	4 850	4 850		
	Immobilisations corporelles *	028	639 816	030	408 065	231 751		
	Immobilisations financières * (1)	040	20 575	042	20 575	20 568		
	Total I (5)	044	959 505	048	412 915	71 738		
ACTIF CIRCULANT	STOCKS	050	20 342	052	20 342	27 369		
	Matières premières, approvisionnements, en cours de production *							
	Marchandises *	060		062				
	Avances et acomptes versés sur commandes	064		066				
	Créances (2)	068	186 724	070	186 724	226 534		
	Clients et comptes rattachés *							
	Autres * (3)	072	37 404	074	37 404	50 741		
	Valeurs mobilières de placement	080		082				
	Disponibilités	084	157 770	086	157 770	106 199		
	Charges constatées d'avance *	092	9 841	094	9 841	4 691		
	Total II	096	412 079	098	412 079	415 534		
	Total général (I+II)	110	1 371 584	112	412 915	987 272		
PASSIF				Exercice N		Exercice N-1		
				NET 1		NET 2		
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel *	120			69 000	69 000		
	Ecart de réévaluation	124						
	Réserve légale	126			6 900	6 900		
	Réserves réglementées*	130						
	Autres réserves (dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants *)	131			285 207	264 776		
	Report à nouveau	134			195 515	195 515		
	Résultat de l'exercice	136			21 860	20 431		
	Provisions réglementées	140						
		Total I	142			578 482	556 622	
		Total II	154					
DETTES (4)	Emprunts et dettes assimilées	156			49 933	128 347		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	164						
	Fournisseurs et comptes rattachés *	166			134 076	73 637		
	Autres dettes (dont comptes courants d'associés de l'exercice N :)	169	7 629		159 066	192 364		
	Produits constatés d'avance	174			37 112	36 302		
		Total III	176			380 187	430 650	
	Total général (I + II + III)	180			958 669	987 272		
RENVois	(1) Dont immobilisations financières à moins d'un an	193		(4) Dont dettes à plus d'un an	195	5 539		
	(2) Dont créances à plus d'un an	197		(5) Coût de revient des immobilisations acquises ou créées au cours de l'exercice *	182	20 105		
	(3) Dont comptes courants d'associés débiteurs	199		Prix de vente hors TVA des immobilisations cédées au cours de l'exercice *	184			

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2033-NOT.

Dossier N° 100037 en Euros.

Mission de présentation - Voir l'attestation d'Expert Comptable

SARL BENHAYOUN & ASSOCIES



② COMPTE DE RÉSULTAT SIMPLIFIÉ DE L'EXERCICE (en liste)

DGFIP N° 2033-B 2018

Formulaire obligatoire (article 302 Septies A bis du Code Général des Impôts)		Désignation de l'entreprise		HCB GROUP		Néant		*				
A - RÉSULTAT COMPTABLE						Exercice N clos le		Exercice N-1 clos le				
						13	1	1	2			
						2	2	0	1			
						7						
						13	1	1	2			
						2	2	0	1			
						6						
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *				209				210			
	Production vendue	biens	dont export et livraisons intracommunautaires		215	463	683		214			
					217	285	593		218			
											219	
	Production stockée *	(Variation du stock en produits intermédiaires, produits finis et en cours de production)							222			
	Production immobilisée *								224			
	Subventions d'exploitation reçues								226			
	Autres produits								230			
	Total des produits d'exploitation hors T.V.A. (I)						232	2	121	494		
										234		
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises * (y compris droits de douane)								236			
	Variation de stock (marchandises) *								238			
	Achats de matières premières et autres approvisionnements * (y compris droits de douane)						590	813	240			
	Variation de stock (matières premières et approvisionnement) *							7	027			
	Autres charges externes * :	(dont crédit bail : - mobilier 25 922 - immobilier)							242			
	Impôts, taxes et versements assimilés	(dont taxe professionnelle CFE et CVAE *)		243	12	416			244			
	Rémunérations du personnel *							610	188			
	Charges sociales (cf. renvoi 380)								250			
	Dotations aux amortissements *								252			
	Dotations aux provisions								254			
Autres charges	dont provisions fiscales pour implantations commerciales à l'étranger *		259						256			
		dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles		260						262		
									11	362		
Total des charges d'exploitation (II)						264	2	089	773			
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)									270			
Produits financiers						(III)			31	721		
Produits exceptionnels						(IV)			8	252		
Charges financières						(V)						
Charges exceptionnelles	dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art 217 octies)		347					6	204			
		dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art 39 quinquies D)	348					4	619			
Impôts sur les bénéfices *						(VII)			(954)	(393)		
2 - BÉNÉFICE OU PERTE : Produits (I+III+IV) - Charges (II+V+VI+VII)									21	860		
B - RÉSULTAT FISCAL						Reporter le bénéfice comptable col. 1, le déficit comptable col. 2						
Régularisations	Rémunérations et avantages personnels non déductibles *									21	860	
	Amortissements excédentaires (art. 39-4 C.G.I.) et autres amortissements non déductibles											
	Provisions non déductibles *											
	Impôts et taxes non déductibles * (cf. page 7 de la notice 2033.not)											
	Divers*, dont intérêts excédentaires des optes-cts d'associés	247	écarts de valeurs liquidatives sur OPCVM*	248	Fraction des loyers versés dans le cadre d'un crédit bail immobilier et de levée d'option	249	(Part de loyers dispensés de réintégration)			(438)		
										5	854	
	Charges afférentes à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime											
	Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime											
	Déductions	Produits afférents à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime										
Entreprise nouvelles (44. septies)		986	Zone franche urbaine (44. octies et octies A)	987	Zones de revitalisation de la défense (44. septies)	127	Zones de revitalisation rurales (44. quinquies)	138				
Reprise d'entreprises en difficulté (44. septies)		981	Jeune entreprise innovante (44. septies A)	989	Bassins d'emploi à redynamiser (art. 44 duodecies)	991	Pôles de compétitivité hors CICE (art. 44 undecies)	990				
Déductible ZFA (44. quinquies)		345	Investissements outre-mer	344	Crédance due au report en arrière du déficit	346						
"Déduction exceptionnelle (art 39 decies)"						655				29	559	
RÉSULTAT FISCAL AVANT IMPUTATION DES DÉFICITS ANTÉRIEURS						Bénéfice col. 1						
Déficits	Déficit de l'exercice reporté en arrière : (Entreprises I.S. seulement)						352			354	2	283
	Déficits antérieurs reportables : * dont imputés sur le résultat :						356					
RÉSULTAT FISCAL APRES IMPUTATION DES DÉFICITS						Bénéfice col. 1						
						370			372	2	283	

Dossier N° 100037 en Euros.

Mission de présentation - Voir l'attestation d'Expert Comptable

SARL BENHAYOUN & ASSOCIES

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

QUADRATUS informatique



ANNEXE

Exercice du 01/01/2017 au 31/12/2017

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

- 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 2016.

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.

Dérogations

A l'exception des dérogations suivantes :

Permanence des méthodes

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

Informations relatives au CICE

Il a été comptabilisé en déduction des frais de personnel un produit à recevoir relatif à l'application du CICE (crédit d'impôt compétitivité emploi) pour un montant de 29 559 €. La société n'a demandé aucun préfinancement au titre de ce mécanisme.

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 20 261 €, que nous avons affecté principalement à des efforts en matière de :



ANNEXE

Exercice du 01/01/2017 au 31/12/2017

Description des efforts	Montant
- investissement :	20 105
- recherche :	
- d'innovation :	
- formation :	
- recrutement :	
- prospection de nouveaux marchés :	
- transition écologique et énergétique :	
- reconstitution des fonds de roulement :	156
Total	20 261

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
Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL	299 114	
Terrains	64 917		
Constructions sur sol propre	19 593		
Installations générales agencements aménagements des constructions	248 295		14 520
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	58 017		1 257
Installations générales agencements aménagements divers	161 435		606
Matériel de transport	21 053		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	46 409		3 715
Immobilisations corporelles en cours			13 244
TOTAL	619 717		33 342
Prêts, autres immobilisations financières	20 568		7
TOTAL	20 568		7
TOTAL GENERAL	939 399		33 349



ANNEXE

Exercice du 01/01/2017 au 31/12/2017

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles			299 114	299 114
TOTAL				
Terrains			64 917	64 917
Constructions sur sol propre			19 593	19 593
Installations générales agencements aménagements constr.			262 815	262 815
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			59 274	59 274
Installations générales agencements aménagements divers			162 041	162 041
Matériel de transport			21 053	21 053
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			50 124	50 124
Immobilisations corporelles en cours		13 244		
TOTAL		13 244	639 816	639 816
Prêts, autres immobilisations financières			20 575	20 575
TOTAL			20 575	20 575
TOTAL GENERAL		13 244	959 505	959 505

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles	4 850			4 850
TOTAL	4 850			4 850
Terrains	49 354	4 932		54 286
Constructions sur sol propre	19 593			19 593
Installations générales agencements aménagements constr.	104 121	24 723		128 844
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	52 888	1 939		54 828
Installations générales agencements aménagements divers	89 096	9 826		98 922
Matériel de transport	21 053			21 053
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	26 706	3 833		30 539
TOTAL	362 811	45 254		408 065
TOTAL GENERAL	367 661	45 254		412 915

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Terrains	4 932				
Instal.générales agenc.aménag.constr.	24 723				
Instal.techniques matériel outillage indus.	1 939				
Instal.générales agenc.aménag.divers	9 826				
Matériel de bureau informatique mobilier	3 833				
TOTAL	45 254				
TOTAL GENERAL	45 254				



ANNEXE

Exercice du 01/01/2017 au 31/12/2017

Etat des provisions

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières		20 575	20 575	
Autres créances clients		186 724	186 724	
Impôts sur les bénéfices		35 825	35 825	
Taxe sur la valeur ajoutée		1 579	1 579	
Charges constatées d'avance		9 841	9 841	
	TOTAL	254 544	254 544	

Etat des dettes		Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine		49 933	44 395	5 539	
Fournisseurs et comptes rattachés		134 076	134 076		
Personnel et comptes rattachés		71 360	71 360		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		54 351	54 351		
Taxe sur la valeur ajoutée		25 726	25 726		
Groupe et associés		7 629	7 629		
Produits constatés d'avance		37 112	37 112		
	TOTAL	380 187	374 649	5 539	
Emprunts souscrits en cours d'exercice		3 334			
Emprunts remboursés en cours d'exercice		48 159			

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)



ANNEXE

Exercice du 01/01/2017 au 31/12/2017

Frais de recherche appliquée et de développement

(PCG Art. 831-2/2.1)

Il s'agit du détail du poste Frais de recherche et de développement au bilan.

Les dépenses engagées ont été inscrites en immobilisations, car il s'agit de frais afférents à des projets nettement individualisés et ayant de sérieuses chances de rentabilité commerciale.

La durée d'amortissement est fonction de la Nature des frais engagés et de la durée de vie probable des projets.

Fonds commercial

(Code du Commerce Art. R 123-186; PCG Art. 831-2/10)

Autres immobilisations incorporelles

(Code du Commerce Art. R 123-186)

Les brevets, concessions et autres valeurs incorporelles immobilisées ont été évalués à leur coût d'acquisition, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

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.

Evaluation des amortissements

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

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	10 à 50 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	10 à 20 ans
Installations techniques	Linéaire	5 à 10 ans
Matériels et outillages	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	4 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	5 à 10 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans

Evaluation des matières et marchandises

(PCG Art. 831-2)

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition selon la méthode du coût d'achat moyen pondéré.

Les frais de stockage n'ont pas été pris en compte pour l'évaluation des stocks.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2017 au 31/12/2017

Dépréciation des stocks

(PCG 831-2/3.2 et 831-2/6)

Les stocks et en cours ont, le cas échéant, été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la date de 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.

Disponibilités en Euros

Les liquidités disponibles en caisse ou en banque ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Disponibilités en devises

(PCG Art. 420-7 et 420-8)

Les liquidités immédiates en devises ont été converties en Euros sur la base du dernier cours de change précédant la clôture de l'exercice. Les écarts de conversion ont été directement comptabilisés dans le résultat de l'exercice en perte ou en gain de change.

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	157 924
Total	157 924

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	183
Dettes fiscales et sociales	38 065
Total	38 248

ANNEXE

Exercice du 01/01/2017 au 31/12/2017

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance		Montant
Charges d'exploitation		9 841
Total		9 841
Produits constatés d'avance		Montant
Produits d'exploitation		37 112
Total		37 112

Charges à répartir sur plusieurs exercices

Eléments relevant de plusieurs postes au bilan

(Code du Commerce Art. R 123-181)

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Charges et produits financiers concernant les entreprises liées

(PCG Art. 831-2 et Art. 832-13)

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

ANNEXE

Exercice du 01/01/2017 au 31/12/2017

Crédit bail

(Code monétaire et financier R 313-14; PCG Art.531-2/9)



HCB GROUP
SOCIETE PAR ACTIONS SIMPLIFIEE
CAPITAL SOCIAL DE 69 000 EUROS
SIEGE SOCIAL : AVENUE JEAN GIONO
13190 ALLAUCH
R.C.S. 451 680 508 MARSEILLE

PROCES-VERBAL D'ASSEMBLEE GENERALE
ORDINAIRE APPROUVANT LES COMPTES CLOS
LE 31 DECEMBRE 2017

EXTRAIT DU PV DE L'ASSEMBLEE GENERALE DU 29 JUNE 2018

RESOLUTION D'AFFECTATION DES RESULTATS (Cinquième Résolution)

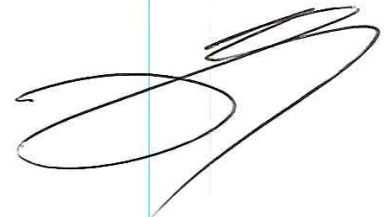
L'assemblée générale, après avoir entendu la lecture du rapport du président, décide d'affecter le bénéfice de l'exercice d'un montant de 21 860.27 euros, à savoir :

- Affectation en totalité au compte «Autres réserves».

Cette résolution mise aux voix, est adoptée à l'unanimité des associés présents ou représentés.

Pour extrait certifié conforme à l'original par le président.

LE PRESIDENT
M. Jean David COHEN



1