

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 24/11/2021 sous le numéro de dépôt 30365

Désignation de l'entreprise HC B 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

				Exercice N clos le		Exercice N-1 clos le		
				3 1 1 2 2 0 1 9		3 1 1 2 2 0 1 8		
ACTIF		Brut		Amortissements - Provisions		Net		
		1		2		3		
						4		
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles	010	294 264	012		294 264	294 264	
	Fonds commercial *							
	Autres *	014	24 986	016	13 075	11 911	13 825	
	Immobilisations corporelles *	028	862 226	030	516 045	346 181	271 260	
	Immobilisations financières * (1)	040	27 314	042		27 314	20 899	
	Total I (5)	044	1 208 789	048	529 120	679 670	600 248	
ACTIF CIRCULANT	Matières premières, approvisionnements, en cours de production *	050	31 605	052		31 605	25 376	
	Marchandises *	060		062				
	Avances et acomptes versés sur commandes	064		066				
	Créances (2)	Clients et comptes rattachés*	068	310 471	070		310 471	186 784
		Autres * (3)	072	106 892	074		106 892	36 868
	Valeurs mobilières de placement	080		082				
	Disponibilités	084	215 836	086		215 836	130 294	
	Charges constatées d'avance *	092	84 877	094		84 877	102 248	
		Total II	096	749 680	098		749 680	481 571
		Total général (I+II)	110	1 958 470	112	529 120	1 429 350	1 081 819
PASSIF				Exercice N NET		Exercice N-1 NET		
				1		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			331 816		307 067	
	Report à nouveau	134			195 515		195 515	
	Résultat de l'exercice	136			23 701		24 748	
	Provisions réglementées	140						
		Total I	142		626 931		603 230	
		Total II	154					
DETTES (4)	Emprunts et dettes assimilées	156			357 166		98 990	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	164						
	Fournisseurs et comptes rattachés *	166			230 065		173 684	
	Autres dettes (dont comptes courants d'associés de l'exercice N :)	169	5 409		193 167		191 816	
	Produits constatés d'avance	174			22 021		14 099	
		Total III	176		802 419		478 588	
	Total général (I + II + III)	180		1 429 350		1 081 819		
RENOUVELLEMENTS	(1) Dont immobilisations financières à moins d'un an	193		(4) Dont dettes à plus d'un an	195		62 874	
	(2) Dont créances à plus d'un an	197		(5) Coût de revient des immobilisations acquises ou créées au cours de l'exercice *	182		144 643	
	(3) Dont comptes courants d'associés débiteurs	199		Prix de vente hors TVA des immobilisations cédées au cours de l'exercice *	184		10 000	

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

Formulaire obligatoire (article 102 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	2	2	0	1	9	13	1	2	2	0	1	8
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	209							210						
	Production vendue	215				332	345		214			364	028		283 936
	Production stockée *	217				343	340		218			2 219	313		2 158 905
	Production immobilisée *								222						
	Subventions d'exploitation reçues								226			7 531			1 000
	Autres produits								230			26 510			37 835
	Total des produits d'exploitation hors T.V.A. (I)								232			2 617 383			2 481 676
	Achats de marchandises * (y compris droits de douane)								234						
	Variation de stock (marchandises) *								236						
	Achats de matières premières et autres approvisionnements * (y compris droits de douane)								238			703 351			616 639
Variation de stock (matières premières et approvisionnement) *								240			(6 229)			(5 035)	
Autres charges externes * :								242			728 619			724 896	
Impôts, taxes et versements assimilés						243	18 274		244		50 264			49 775	
Rémunérations du personnel *								250			809 683			777 113	
Charges sociales (cf. renvoi 380)								252			227 600			225 575	
Dotations aux amortissements *								254			63 683			53 693	
Dotations aux provisions								256							
Autres charges						259			262		12 145			9 349	
Total des charges d'exploitation (II)								264			2 589 117			2 452 004	
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)								270			28 266			29 671	
Produits financiers								280			15			1	
Produits exceptionnels								290			10 000				
Charges financières								294			5 624			4 924	
Charges exceptionnelles						347		300			6 478				
Impôts sur les bénéfices *								306			2 479				
2 - BÉNÉFICE OU PERTE : Produits (I+III+IV) - Charges (II+V+VI+VII)								310			23 701			24 748	
B - RÉSULTAT FISCAL	Reporter le bénéfice comptable col. 1, le déficit comptable col. 2														
Rémunérations et avantages personnels non déductibles *								316							
Amortissements excédentaires (art. 39-4 C.G.I.) et autres amortissements non déductibles								318							
Provisions non déductibles *								322							
Impôts et taxes non déductibles * (cf. page 7 de la notice 2033.not)								324							
Divers*, dont intérêts excédentaires des cptes-cts d'associés	247							330			2 995				
Fraction des loyers versés dans le cadre d'un crédit bail immobilier et de levée d'option								251			3 135				
Charges afférentes à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime								998							
Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime								999							
Produits afférents à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime								997							
Entreprise nouvelles (44. septies)	986														
Reprise d'entreprises en difficulté (44. septies)	981														
Divers dont ZFA NG (44. quaterdecies)	345														
Déduction exceptionnelle (art 39 decies) A B C D															
RÉSULTAT FISCAL AVANT IMPUTATION DES DÉFICITS ANTÉRIEURS								352			29 831			354	
Déficit de l'exercice reporté en arriere : (Entreprises I.S. seulement)								356							
Déficits antérieurs reportables : *7.....9. dont imputés sur le résultat :															
RÉSULTAT FISCAL APRES IMPUTATION DES DÉFICITS								370			21 923			372	

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Cegid Group

SB

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

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 31/12/2019 ont été arrêtés sans aucun ajustement lié à l'épidémie du Coronavirus.

les éléments suivants reflètent uniquement les conditions qui existaient à la date de clôture, sans tenir compte de l'évolution ultérieure de la situation :

- la valeur comptable des actifs et des passifs
- la dépréciation des créances clients
- la dépréciation des immobilisations corporelles et incorporelles
- la dépréciation des stocks
- les impôts différés actifs
- le chiffre d'affaires
- les « covenants » bancaires

Au moment de l'établissement des comptes annuels 2019, la situation est la suivante :

- Suspension totale de l'activité depuis le 16 mars 2020 suite à l'arrêté du 14 mars 2020
- Mise en chômage partiel des salariés
- Report du paiement des charges sociales et impôts directs
- Demande d'un prêt garanti par l'état auprès de deux établissements bancaires pour un montant total de 600 000 euros
- La continuité d'exploitation ne semble pas compromise

- 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.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

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.

Dérogations

A l'exception des dérogations suivantes :

Changement de méthode

Les changements de méthode de présentation, survenus au cours de l'exercice, sont les suivants :

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL		
Terrains	315 305		3 945
Constructions sur sol propre	118 791		19 150
Installations générales agencements aménagements des constructions	19 593		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	270 428		1 801
Installations générales agencements aménagements divers	65 121		5 937
Matériel de transport	173 775		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	23 762		9 422
Immobilisations corporelles en cours	59 180		
	TOTAL		97 974
Prêts, autres immobilisations financières	730 651		134 284
			20 899
	TOTAL		6 414
			20 899
	TOTAL GENERAL		144 643
			1 066 855

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

		Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
		Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL			319 250	319 250
Terrains				137 941	137 941
Constructions sur sol propre				19 593	19 593
Installations générales agencements aménagements constr.				270 428	270 428
Installations techniques, Matériel et outillage industriel				66 923	66 923
Installations générales agencements aménagements divers				179 712	179 712
Matériel de transport			2 709	21 053	21 053
Matériel de bureau et informatique, Mobilier				68 602	68 602
Immobilisations corporelles en cours				97 974	97 974
	TOTAL		2 709	862 226	862 226
Prêts, autres immobilisations financières				27 314	27 314
	TOTAL			27 314	27 314
	TOTAL GENERAL		2 709	1 208 789	1 208 789

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	TOTAL	7 216	5 859		13 075
Terrains		61 151	8 606		69 757
Constructions sur sol propre		19 593			19 593
Installations générales agencements aménagements constr.		155 242	26 683		181 925
Installations techniques, Matériel et outillage industriel		57 319	4 047		61 366
Installations générales agencements aménagements divers		108 833	11 072		119 905
Matériel de transport		21 511	713	1 171	21 053
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		35 742	6 703		42 446
	TOTAL	459 391	57 824	1 171	516 045
	TOTAL GENERAL	466 607	63 683	1 171	529 120

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles	TOTAL	5 859			
Terrains		8 606			
Instal.générales agenc.aménag.constr.		26 683			
Instal.techniques matériel outillage indus.		4 047			
Instal.générales agenc.aménag.divers		11 072			
Matériel de transport		713			
Matériel de bureau informatique mobilier		6 703			
	TOTAL	57 824			
	TOTAL GENERAL	63 683			

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

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	27 314	27 314	
Autres créances clients	310 471	310 471	
Personnel et comptes rattachés	406	406	
Taxe sur la valeur ajoutée	13 078	13 078	
Débiteurs divers	93 408	93 408	
Charges constatées d'avance	84 877	84 877	
TOTAL	529 553	529 553	

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	357 166	294 292		62 874
Fournisseurs et comptes rattachés	230 065	230 065		
Personnel et comptes rattachés	79 034	79 034		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	62 478	62 478		
Impôts sur les bénéfices	1 132	1 132		
Taxe sur la valeur ajoutée	32 394	32 394		
Autres impôts taxes et assimilés	3 003	3 003		
Groupe et associés	5 409	5 409		
Autres dettes	9 716	9 716		
Produits constatés d'avance	22 021	22 021		
TOTAL	802 419	739 545		62 874
Emprunts souscrits en cours d'exercice	295 466			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	37 289			

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
ACTIONS	100.0000	690			690

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

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 01/01/2019 au 31/12/2019

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	310 471
Total	310 471

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	838
Dettes fiscales et sociales	41 906
Total	42 744

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance		Montant
Charges d'exploitation		84 877
Total		84 877
Produits constatés d'avance		Montant
Produits d'exploitation		22 021
Total		22 021

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 01/01/2019 au 31/12/2019

Crédit bail

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

Tableau des résultats de la société au cours des 5 derniers exercices

(Code du Commerce Art. R 225-102)

	31/12/2015	31/12/2016	31/12/2017	31/12/2018	31/12/2019
CAPITAL EN FIN D'EXERCICE					
Capital social		69 000	69 000	69 000	69 000
Nbre des actions ordinaires existantes			690	690	690
Nbre des actions à dividendes prioritaires existantes					
Nbre maximal d'actions futures à créer					
- par conversion d'obligations					
- par exercice de droit de souscription					
OPERATIONS ET RESULTATS					
Chiffre d'affaires hors taxes		1 733 284	2 102 709	2 442 840	2 583 342
Résultat avant impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions		66 941	66 160	78 441	89 863
Impôts sur les bénéfices		393-	954-		2 479
Participation des salariés au titre de l'exercice					
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions		20 431	21 860	24 748	23 701
Résultat distribué					
RESULTAT PAR ACTION					
Résultat après impôts, participation des salariés mais avant dotations aux amortissements et provisions			97.27	113.68	126.64
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions			31.68	35.87	34.35
Dividende distribué à chaque action					
PERSONNEL					
Effectif moyen des salariés employés pendant l'exercice			12	15	14
Montant de la masse salariale de l'exercice		462 465	610 188	777 113	809 683
Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux de l'exercice		162 379	203 588	257 681	227 600

JR

SAC

HC B 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 2019

EXTRAIT DU PV DE L'ASSEMBLEE GENERALE DU 29 MAI 2020

RESOLUTION D'AFFECTION 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 23 700.52 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

