



## **HB PARTICIPATIONS**

Activités des sociétés holding

Le montgrimont

76690 FONTAINE LE BOURG

Exercice clos le 31/03/2021

**CERTIFIE CONFORME A  
L'ORIGINAL**

A handwritten signature in blue ink, consisting of a series of loops and a long horizontal stroke extending to the right.

***NEWTON EXPERTISE***

*22 RUE RAYMOND ARON*

*76130 MONT ST AIGNAN*

## Compte de Résultat 1/2

				31/03/2021	31/03/2020
		France	Exportation	12 mois	12 mois
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>	Ventes de marchandises	127 500,00		127 500,00	
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)				
	<b>Montant net du chiffre d'affaires</b>	<b>127 500,00</b>		<b>127 500,00</b>	
	Production stockée			(76 853,95)	76 853,95
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation			2 612,80	
Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges				0,60	
Autres produits					
<b>Total des produits d'exploitation (1)</b>				<b>53 258,85</b>	<b>76 854,55</b>
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements				45 000,00
	Variation de stock			2 612,80	
	Autres achats et charges externes			29 706,14	44 083,73
	Impôts, taxes et versements assimilés			5 765,00	1 985,76
	Salaires et traitements			807,48	4 234,57
	Charges sociales du personnel				
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			12 688,81	7 723,81
- charges d'exploitation à répartir					
Dotations aux dépréciations :					
- sur immobilisations					
- sur actif circulant					
Dotations aux provisions					
Autres charges					
<b>Total des charges d'exploitation (2)</b>				<b>51 580,23</b>	<b>103 027,87</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>				<b>1 678,62</b>	<b>(26 173,32)</b>

## Compte de Résultat 2/2

		31/03/2021	31/03/2020
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>		<b>1 678,62</b>	<b>(26 173,32)</b>
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3) D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3) Autres intérêts et produits assimilés (3) Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges Différences positives de change Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	546 578,62   8 557,89	311 938,37
<b>Total des produits financiers</b>		<b>555 136,51</b>	<b>311 938,37</b>
CHARGES FINANCIERS	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions Intérêts et charges assimilées (4) Différences négatives de change Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	11 870,38	8 557,89 2 745,00
<b>Total des charges financières</b>		<b>11 870,38</b>	<b>11 302,89</b>
<b>RESULTAT FINANCIER</b>		<b>543 266,13</b>	<b>300 635,48</b>
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS</b>		<b>544 944,75</b>	<b>274 462,16</b>
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
<b>Total des produits exceptionnels</b>			
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	200,00	981,58
<b>Total des charges exceptionnelles</b>		<b>200,00</b>	<b>981,58</b>
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>		<b>(200,00)</b>	<b>(981,58)</b>
PARTICIPATION DES SALARIES IMPOTS SUR LES BENEFICES			
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>		<b>608 395,36</b>	<b>388 792,92</b>
<b>TOTAL DES CHARGES</b>		<b>63 650,61</b>	<b>115 312,34</b>
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE</b>		<b>544 744,75</b>	<b>273 480,58</b>
(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs			
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs			
(3) dont produits concernant les entreprises liées		546 579,00	
(4) dont intérêts concernant les entreprises liées		248,00	

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

**DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉ UNIQUE**  
**DU 30 SEPTEMBRE 2021**

**DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT**  
**DE L'EXERCICE CLOS LE 31 MARS 2021**

**DEUXIEME DÉCISION**

L'associé unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 mars 2021 s'élevant à 544 744,75 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	544 744,75 euros
Au compte « Report à nouveau » (Absorption des pertes antérieures)	9 549,19 euros
	-----
Solde	535 195,56 euros

En totalité au compte "autres réserves" qui s'élève ainsi à 1 501 425,00 euros.

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 :

<b>Exercice</b>	<b>Dividendes nets éligibles à l'abattement de 40%</b>	<b>Dividendes nets non éligibles à l'abattement de 40%</b>
31 mars 2020	Néant	Néant
31 mars 2019	61 248,00 euros	Néant
31 mars 2018	28 572,00 euros	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 1<sup>er</sup> 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.

Certifié conforme  
La Gérance

A handwritten signature in blue ink, consisting of a stylized, cursive script that is partially obscured by a horizontal line drawn across it.



## **HB PARTICIPATIONS**

Activités des sociétés holding

Le montgrimont

76690 FONTAINE LE BOURG

Exercice clos le 31/03/2021

**CERTIFIE CONFORME A  
L'ORIGINAL**

A handwritten signature in blue ink, consisting of a series of loops and a long horizontal stroke extending to the right.

***NEWTON EXPERTISE***

*22 RUE RAYMOND ARON*

*76130 MONT ST AIGNAN*

## Règles et Méthodes Comptables

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **3 827 270** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **608 395** euros et un total **charges** de **63 651** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **544 745** euros.

L'exercice considéré débute le **01/04/2020** et finit le **31/03/2021**.

Il a une durée de **12** mois.

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 conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation.
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre.
- indépendance des exercices.

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.

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

### Immobilisations

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

# Règles et Méthodes Comptables

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

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

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

Matériels et équipements	Linéaire 3 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire 3 à 10 ans
Matériel de bureau & informatique	Linéaire 3 à 7 ans
Mobilier	Linéaire 5 à 7 ans

La dépréciation des immobilisations est évaluée par l'entité à chaque clôture, au moyen de tests de dépréciation effectué dès qu'existe un indice de perte de valeur.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

## Créances et dettes

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

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.

## Titres immobilisés

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.

# Règles et Méthodes Comptables

## Créances immobilisées

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.

## Faits caractéristiques de l'exercice

Souscription au capital de la SCA Du Mont Grimont, de la SCI D3 et de la SAS D5.

TUP avec sa filiale L'atelier 76 détenue à 100%

## Evénements significatifs postérieurs à la clôture

Aucun événement significatif postérieur à la clôture n'est à signaler.

## Immobilisations

	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/03/2021
		Augmentations		Diminutions		
		Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
<b>INCORPORELLES</b>						
Frais d'établissement et de développement						
Autres						
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>						
<b>CORPORELLES</b>						
Terrains						
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement						
Instal technique, matériel outillage industriels						
Instal., agencement, aménagement divers						
Matériel de transport	50 555,36					50 555,36
Matériel de bureau, mobilier	7 994,90		1 800,00			9 794,90
Emballages récupérables et divers						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>	<b>58 550,26</b>		<b>1 800,00</b>			<b>60 350,26</b>
<b>FINANCIERES</b>						
Participations évaluées en équivalence						
Autres participations	2 014 021,19		1 962 961,65		478 807,89	3 498 174,95
Autres titres immobilisés	40 000,16					40 000,16
Prêts et autres immobilisations financières			2 000,00			2 000,00
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>	<b>2 054 021,35</b>		<b>1 964 961,65</b>		<b>478 807,89</b>	<b>3 540 175,11</b>
<b>TOTAL</b>	<b>2 112 571,61</b>		<b>1 966 761,65</b>		<b>478 807,89</b>	<b>3 600 525,37</b>

## Amortissements

	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/03/2021
		Dotations	Diminutions	
<b>INCORPORELLES</b>				
Frais d'établissement et de développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>				
<b>CORPORELLES</b>				
Terrains				
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
Instal technique, matériel outillage industriels				
Autres Instal., agencement, aménagement divers				
Matériel de transport	12 089,70	12 108,65		24 198,35
Matériel de bureau, mobilier	7 087,38	580,16		7 667,54
Emballages récupérables et divers				
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>	<b>19 177,08</b>	<b>12 688,81</b>		<b>31 865,89</b>
<b>TOTAL</b>	<b>19 177,08</b>	<b>12 688,81</b>		<b>31 865,89</b>

	Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires						Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Dotations			Reprises			
	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Fonds commercial							
Autres immobilisations incorporelles							
<b>TOTAL IMMOB INCORPORELLES</b>							
Terrains							
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agenct aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
<b>TOTAL IMMOB CORPORELLES</b>							
Frais d'acquisition de titres de participation							
<b>TOTAL</b>							
<b>TOTAL GENERAL NON VENTILE</b>							

# Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/03/2021
<b>PROVISIONS REGLEMEENTEES</b>	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	<b>PROVISIONS REGLEMEENTEES</b>				
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer Autres				
	<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>				
<b>PROVISIONS POUR DEPRECIATION</b>	Sur immobilisations				
	<div style="display: flex; align-items: center;"> <div style="font-size: 3em; margin-right: 5px;">}</div> <div>                     incorporelles                      corporelles                      des titres mis en équivalence                      titres de participation                      autres immo. financières                 </div> </div>	8 557,89 40 000,16		8 557,89	40 000,16
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients				
	Autres				
	<b>PROVISIONS POUR DEPRECIATION</b>	<b>48 558,05</b>		<b>8 557,89</b>	<b>40 000,16</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>		<b>48 558,05</b>		<b>8 557,89</b>	<b>40 000,16</b>
Dont dotations et reprises				2 612,80 8 557,89	
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.					

## Créances et Dettes

		31/03/2021	1 an au plus	plus d'1 an
<b>CREANCES</b>	Créances rattachées à des participations	1 187 866,21		1 187 866,21
	Prêts (1) (2)	2 000,00		2 000,00
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients			
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
Groupe et associés (2)				
Débiteurs divers	4 483,71	4 483,71		
Charges constatées d'avances	383,59	383,59		
	<b>TOTAL DES CREANCES</b>	<b>1 194 733,51</b>	<b>4 867,30</b>	<b>1 189 866,21</b>
(1) Prêts accordés en cours d'exercice	2 000,00			
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/03/2021	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
<b>DETTES</b>	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	1 019 683,85	79 884,54	215 795,74	724 003,57
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	8 241,20	8 241,20		
	Personnel et comptes rattachés				
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée				
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	10 671,00	10 671,00		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	297 249,17	297 249,17		
	Autres dettes				
Dettes représentatives de titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
	<b>TOTAL DES DETTES</b>	<b>1 335 845,22</b>	<b>396 045,91</b>	<b>215 795,74</b>	<b>724 003,57</b>
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	950 000,00				
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	133 523,65				
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)	212 955,41				

## Charges à payer

		31/03/2021
<b>Total des Charges à payer</b>		<b>7 798</b>
<b>Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit</b> <i>INTERETS COURUS SUR EMPRUNTS</i>	<i>1 048</i>	<b>1 048</b>
<b>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</b> <i>FOURN. FACT. NON PARVENUES</i>	<i>3 550</i>	<b>3 550</b>
<b>Dettes fiscales et sociales</b> <i>ETAT - CHARGES A PAYER</i>	<i>3 200</i>	<b>3 200</b>

## Capital social

	31/03/2021	Nombre	Val. Nominale	Montant
<b>ACTIONS / PARTS SOCIALES</b>	Du capital social début exercice	3 000,00	300,0000	900 000,00
	Emises pendant l'exercice			
	Remboursées pendant l'exercice			
	<b>Du capital social fin d'exercice</b>	<b>3 000,00</b>	<b>300,0000</b>	<b>900 000,00</b>

## Variations des Capitaux Propres

	Capitaux propres clôture 31/03/2020	Affectation du résultat N-1 <sup>1</sup>	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice <sup>2</sup>	Capitaux propres clôture 31/03/2021
Capital social	900 000,00				900 000,00
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...					
Ecart de réévaluation					
Réserve légale	77 434,53	12 565,47			90 000,00
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves	748 171,33	260 915,11		(42 857,00)	966 229,44
Report à nouveau				(9 549,19)	(9 549,19)
Résultat de l'exercice	273 480,58	(273 480,58)		544 744,75	544 744,75
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
<b>TOTAL</b>	<b>1 999 086,44</b>			<b>492 338,56</b>	<b>2 491 425,00</b>

Date de l'assemblée générale 15/12/2020

Dividendes attribués

<sup>1</sup> dont dividende provenant du résultat n-1

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 1 999 086,44

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif 1 999 086,44

<sup>2</sup> Dont variation dues à des modifications de structure au cours de l'exercice

Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure 492 338,56

## Dettes garanties par des Sûretés Réelles

Nat. Dette	Nature de la Garantie	Org. Bénéficiaire	Montant début	31/03/2021
Emprunts	Nantissement d'actions FEI	Crédit Agricole	199 000,00	58 569,00
	Nantissement de parts SCA du montgrimont	Crédit Agricole	950 000,00	936 401,00
		<b>TOTAL</b>	<b>1 149 000,00</b>	<b>994 970,00</b>

## Engagements financiers

31/03/2021

	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
<b>Effets escomptés non échus</b>		
<b>Avals, cautions et garanties</b> Cautions solidaire HB - 130% du capital + intérêts Hypothèque consentie par SCA du Montgrimont		1 235 000,00 950 000,00
		<b>2 185 000,00</b>
<b>Engagements de crédit-bail</b>		
<b>Engagements en pensions, retraite et assimilés</b>		
<b>Autres engagements</b> Intérêts restants dus	146 496,00	
	<b>146 496,00</b>	
<b>Total des engagements financiers (1)</b>	<b>146 496,00</b>	<b>2 185 000,00</b>
(1) Dont concernant : Les dirigeants Les filiales Les participations Les autres entreprises liées		1 235 000,00

## Accroissements et allègements de la dette future d'impôts

31/03/2021

<b>ACCROISSEMENTS</b>	Provisions règlementées	
	Autres	
<b>ACCROISSEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPOTS</b>		

<b>ALLEGEMENTS</b>	Provisions non déductibles l'année de comptabilisation	
	Autres	
	Déficit reportable	229 355,00
<b>ALLEGEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPOTS</b>		<b>229 355,00</b>







## **HB PARTICIPATIONS**

Activités des sociétés holding

Le montgrimont

76690 FONTAINE LE BOURG

Exercice clos le 31/03/2021

**CERTIFIE CONFORME A  
L'ORIGINAL**

A handwritten signature in blue ink, consisting of a series of loops and a long horizontal stroke extending to the right.

***NEWTON EXPERTISE***

*22 RUE RAYMOND ARON*

*76130 MONT ST AIGNAN*

# Bilan Actif

		31/03/2021			31/03/2020
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
	Capital souscrit non appelé (I)				
ACTIF IMMOBILISE	<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	60 350,26	31 865,89	28 484,37	39 373,18
	Immobilisations en cours				
Avances et acomptes					
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)</b>					
Participations évaluées selon mise en équival.					
Autres participations	2 310 308,74		2 310 308,74	988 308,74	
Créances rattachées à des participations	1 187 866,21		1 187 866,21	1 017 154,56	
Autres titres immobilisés	40 000,16	40 000,16			
Prêts	2 000,00		2 000,00		
Autres immobilisations financières					
	<b>TOTAL (II)</b>	<b>3 600 525,37</b>	<b>71 866,05</b>	<b>3 528 659,32</b>	<b>2 044 836,48</b>
ACTIF CIRCULANT	<b>STOCKS ET EN-COURS</b>				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				76 853,95
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes	55 800,00		55 800,00	
<b>CREANCES (3)</b>					
Créances clients et comptes rattachés					
Autres créances	4 483,71		4 483,71	89 290,58	
Capital souscrit appelé, non versé					
<b>VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT</b>					
<b>DISPONIBILITES</b>	237 943,60		237 943,60	27 269,92	
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	383,59		383,59	
	<b>TOTAL (III)</b>	<b>298 610,90</b>		<b>298 610,90</b>	<b>193 414,45</b>
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
Primes de remboursement des obligations (V)					
Ecart de conversion actif (VI)					
	<b>TOTAL ACTIF (I à VI)</b>	<b>3 899 136,27</b>	<b>71 866,05</b>	<b>3 827 270,22</b>	<b>2 238 250,93</b>

(1) dont droit au bail

(2) dont immobilisations financières à moins d'un an

(3) dont créances à plus d'un an

1 017 154,56

# Bilan Passif

		31/03/2021	31/03/2020
<b>Capitaux Propres</b>	Capital social ou individuel Primes d'émission, de fusion, d'apport ... Ecart de réévaluation	900 000,00	900 000,00
	<b>RESERVES</b>		
	Réserve légale	90 000,00	77 434,53
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	966 229,44	748 171,33
	Report à nouveau	(9 549,19)	
	<b>Résultat de l'exercice</b>	<b>544 744,75</b>	<b>273 480,58</b>
	Subventions d'investissement Provisions réglementées		
		<b>Total des capitaux propres</b>	<b>2 491 425,00</b>
<b>Autres fonds propres</b>	Produits des émissions de titres participatifs Avances conditionnées		
	<b>Total des autres fonds propres</b>		
<b>Provisions</b>	Provisions pour risques Provisions pour charges		
	<b>Total des provisions</b>		
<b>DETTES (1)</b>	<b>DETTES FINANCIERES</b>		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	1 019 683,85	202 247,16
	Emprunts et dettes financières divers (3)	297 249,17	20 506,33
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	<b>DETTES D'EXPLOITATION</b>		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	8 241,20	3 670,00
	Dettes fiscales et sociales	10 671,00	12 741,00
	<b>DETTES DIVERSES</b>		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes			
Produits constatés d'avance (1)			
	<b>Total des dettes</b>	<b>1 335 845,22</b>	<b>239 164,49</b>
	Ecart de conversion passif		
	<b>TOTAL PASSIF</b>	<b>3 827 270,22</b>	<b>2 238 250,93</b>
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	544 744,75	273 480,58
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	396 045,91	239 164,49	
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			
(3) Dont emprunts participatifs			