

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 : 2018 B 00156 Numéro SIREN : 834 993 396 Nom ou dénomination : HTB

Ce dépôt a été enregistré le 28/12/2023 sous le numéro de dépôt 10392

Normandie - Paris - Île de France

BHN

Des experts à votre écoute

**CERTIFIÉ CONFORME
À L'ORIGINAL**

COMPTES ANNUELS

Exercice du 01/10/2022 au 30/09/2023

SARL HTB

834993396

5 La Hêtraie

76190 AUTRETOT

GREFFE DU TRIBUNAL DE COMMERCE - ROUEN

Acte déposé le :

28 DEC. 2023



A large, stylized handwritten signature in black ink, likely belonging to the expert BHN Yvetot.

BHN YVETOT

8 avenue Maréchal Foch
76190 YVETOT

02.35.95.16.98
secretariat@bhn-expertise.com

Bilan Actif

Capital souscrit non appelé (I)				
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
	Frais d'établissement			
	Frais de développement			
	Concessions brevets droits similaires			
	Fonds commercial (I)			
	Autres immobilisations incorporelles			
	Avances et acomptes			
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
	Terrains			
	Constructions			
	Installations techniques,mat. et outillage indus.			
	Autres immobilisations corporelles	180,00	0,50	179,50
	Immobilisations en cours			
	Avances et acomptes			
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)			
	Participations évaluées selon mise en équival.			
	Autres participations	1 154 481,23		1 154 481,23
	Créances rattachées à des participations			
	Autres titres immobilisés			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières			
	TOTAL (II)			
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS			
	Matières premières, approvisionnements			
	En-cours de production de biens			
	En-cours de production de services			
	Produits intermédiaires et finis			
	Marchandises			
	Avances et Acomptes versés sur commandes			
	CREANCES (3)			
	Créances clients et comptes rattachés			
	Autres créances	297 948,95		297 948,95
	Capital souscrit appelé, non versé			
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT			
	DISPONIBILITES	493 820,53		493 820,53
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance			
	TOTAL (III)			
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)			
	Primes de remboursement des obligations (V)			
	Ecart de conversion actif (VI)			
TOTAL ACTIF (I à VI)				
(1) dont droit au bail				
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an				
(3) dont créances à plus d'un an				

Bilan Passif

Capitaux Propres	Capital social ou individuel Primes d' émission, de fusion, d' apport ... Ecart de réévaluation	301 000,00	301 000,00
	RESERVES		
	Réserve légale	30 100,00	30 100,00
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	935 941,61	590 823,67
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	421 623,99	380 267,94
Autres fonds propres	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées	21 996,23	20 273,20
	Total des capitaux propres		
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques Provisions pour charges		
	Total des provisions		
DETTE (1)	DETTE FINANCIERE		
	Emprunts obligataires convertibles	2 084,88	3 164,91
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	206 698,46	308 002,56
	Emprunts et dettes financières divers (3)	26 615,04	51 353,15
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTE D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés Dettes fiscales et sociales	370,00	1 896,00 608,90
DETTE DIVERSE	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes		
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes		
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF		

Compte de Résultat 1/2

		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)				
	Montant net du chiffre d'affaires				
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation				
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges				
	Autres produits				
	Total des produits d'exploitation (1)				
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements				
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			1 040,88	2 879,35
	Impôts, taxes et versements assimilés			110,00	103,00
	Salaires et traitements				
	Charges sociales du personnel			890,00	1 042,00
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			0,50	
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations				
	- sur actif circulant				
	Dotations aux provisions				
	Autres charges				(1,00)
	Total des charges d'exploitation (2)				
RESULTAT D'EXPLOITATION					

Compte de Résultat

2/2

RESULTAT D'EXPLOITATION			
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée		
	Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)	429 401,67	395 131,54
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)		
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	433,94	272,27
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers			
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)	4 447,21	6 713,27
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières			
RESULTAT FINANCIER			
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS			
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital		
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	1 723,03	4 399,25
	Total des charges exceptionnelles		
RESULTAT EXCEPTIONNEL			
PARTICIPATION DES SALAIRES			
IMPOTS SUR LES BENEFICES			
TOTAL DES PRODUITS			
TOTAL DES CHARGES			
RESULTAT DE L'EXERCICE			
(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs			
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs			
(3) dont produits concernant les entreprises liées			
(4) dont intérêts concernant les entreprises liées			

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 **1 946 430** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **429 836** euros et un total **charges** de **8 212** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **421 624** euros.

L'exercice considéré débute le **01/10/2022** et finit le **30/09/2023**.

Il a une durée de **12** mois.

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.

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

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

Les immobilisations corporelles 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.

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

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.

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

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.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Règles et Méthodes Comptables

Disponibilités

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

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

Immobilisations

INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement					
	Autres					
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES					
CORPORELLES	Terrains					
	Constructions sur sol propre					
	sur sol d'autrui					
	instal. agencé aménagement					
	Instal technique, matériel outillage industriels					
	Instal, agencement, aménagement divers					
	Matériel de transport					
	Matériel de bureau, mobilier			180,00		180,00
	Emballages récupérables et divers					
	Immobilisations corporelles en cours					
	Avances et acomptes					
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES					
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence					
	Autres participations	1 153 491,23		990,00		1 154 481,23
	Autres titres immobilisés					
	Prêts et autres immobilisations financières					
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES					
TOTAL						

Amortissements

INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles				
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
CORPORELLES	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				
	Matériel de bureau, mobilier		0,50		0,50
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
TOTAL					

Frais d'établissement et de développement							
Fonds commercial							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
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							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

Créances et Dettes

CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	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)	297 948,95	297 948,95	
	Débiteurs divers			
	Charges constatées d'avances			
	TOTAL DES CREANCES			
(1)	Prêts accordés en cours d'exercice			
(1)	Remboursements obtenus en cours d'exercice			
(2)	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)	297 948,95		

DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)	2 084,88	2 084,88	
	Autres emprunts obligataires (1)			
	Emp. dettes ets de crédit à 1 an max. à l'origine (1)			
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine (1)	206 698,46	102 661,25	104 037,21
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)			
	Fournisseurs et comptes rattachés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	370,00	370,00	
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée			
	Obligations cautionnées			
	Autres impôts, taxes et assimilés			
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
	Groupe et associés (2)	26 615,04	26 615,04	
	Autres dettes			
	Dettes représentatives de titres empruntés			
	Produits constatés d'avance			
	TOTAL DES DETTES			
(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice			
(1)	Emprunts remboursés en cours d'exercice	101 304,10		
(2)	Emprunts dettes associés (personnes physiques)	26 615,04		

Frais d'établissement

Frais de constitution		
Frais de premier établissement		
Frais d'augmentation de capital		
TOTAL		

Frais de recherche

Dép. R & D sans contrepartie spécifique				
- N'entrant pas dans le cadre commande client				
- En fonction de clients potentiels				
Dép. R & D avec contrepartie spécifique				
- Clients français Etat collectivités publiques				
- Autres clients				
- Clients étrangers				
TOTAL				
Autres dépenses de R & D				
- Cotisations parafiscales				
- Subventions versées				
- Acquisition résultats recherche				
TOTAL				
TOTAL GENERAL				
Dont inscrit au compte 203 du bilan				

Fonds Commercial

[Redacted]

Achetés avec protection juridique Eléments acquis du fonds de commerce Fonds commerciaux réévalués Fonds commerciaux reçus en apport		
TOTAL		

--

Variations des Capitaux Propres

Capital social	301 000,00				301 000,00
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...					
Ecart de réévaluation					
Réserve légale	30 100,00				30 100,00
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves	590 823,67	345 117,94			935 941,61
Report à nouveau					
Résultat de l'exercice	380 267,94	(380 267,94)		421 623,99	421 623,99
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées	20 273,20			1 723,03	21 996,23
TOTAL					

Date de l'assemblée générale

Dividendes attribués 35 150,00

¹ dont dividende provenant du résultat n-1 35 150,00

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 1 287 314,81

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif 1 287 314,81

² 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 388 197,02

Capital social

		2022	2021	2020	2019
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice	301 000,00	1,0000	301 000,00	
	Emises pendant l'exercice				
	Remboursées pendant l'exercice				
	Du capital social fin d'exercice	301 000,00	1,0000	301 000,00	

Provisions

PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers					
	Provisions pour investissement					
	Provisions pour hausse des prix					
	Provisions pour amortissements dérogatoires	20 273,20	1 723,03		21 996,23	
	Provisions fiscales pour prêts d'installation					
	Provisions autres					
	PROVISIONS REGLEMENTEES					
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	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					
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES					
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations	incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours					
	Sur comptes clients					
	Autres					
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION					
TOTAL GENERAL						
Dont dotations et reprises		- d'exploitation - financières - exceptionnelles		1 723,03		
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.						

Produits et Charges exceptionnels

Dotations excep. aux amortissements et aux provisions		1 723,03
Dot. amortissements dérogatoire	1 723,03	

Crédit-Bail

VALEUR D'ORIGINE						
AMORTISSEMENTS	Cumul exercices antérieurs					
	Dotation exercice					
	TOTAL					
REDEVANCES PAYEES	Cumul exercices antérieurs					
	Redevances Exercice					
	TOTAL					
REDEV. RESTANT A PAYER	à 1 an au plus					
	entre 1 et 5 ans					
	à plus de 5 ans					
	TOTAL					
VALEUR RESIDUELLE	à 1 an au plus					
	entre 1 et 5 ans					
	à plus de 5 ans					
	TOTAL					
MONTANT PRIS EN CHARGE DANS L'EXERCICE						

Filiales et participations

A. Renseignements détaillés			
1. Filiales (Plus de 50 %)			
SAS LB CAUX IMMO	963 237,09	100,00	299 228,82
SCI 44 FERNY	(31 104,95)	99,00	
SARL LBGB	(19 585,00)	99,00	(434,00)
2. Participations (10 à 50 %)			
B. Renseignements globaux			
1. Filiales non reprises en A.			
a) françaises			
b) étrangères			
2. Participations non reprises en A.			
a) françaises			
b) étrangères			

Filiales et participations

A. Renseignements détaillés					
1. Filiales (Plus de 50 %)					
SAS LB CAUX IMMO	40 000,00	963 237,09	100,00	1 131 000,00	1 131 000,00
SCI 44 FERNY	500,00	(31 104,95)	99,00	495,00	495,00
SARL LBGB	1 000,00	(19 585,00)	99,00		
2. Participations (10 à 50 %)					
1. Filiales (Plus de 50 %)					
SAS LB CAUX IMMO			1 992 623,45	299 228,82	
SCI 44 FERNY			45 634,68		
SARL LBGB				(434,00)	
2. Participations (10 à 50 %)					
B. Renseignements globaux		Filiales non reprises en A		Participations non reprises en A	
		françaises	étrangères	françaises	étrangères
Capital					
Capitaux propres					
Quote part détenue en pourcentage					
Valeur comptable des titres détenus - Brute					
Valeur comptable des titres détenus - Nette					
Prêts et avances consentis					
Montant des cautions et avals					
Chiffre d'affaires					
Résultat du dernier exercice clos					
Dividendes encaissés					

HTB
Société à responsabilité limitée
au capital social de 301 000 euros
Siège social : 5 La Hétraie -AUTRETOT
76190 LES HAUTS DE CAUX
834 993 396 RCS ROUEN

**EXTRAIT DU PROCÈS-VERBAL DES DÉLIBÉRATIONS DE
L'ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 16 NOVEMBRE 2023**

Résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 30 septembre 2023 soumise et adoptée par l'assemblée générale

DEUXIEME RÉOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le **bénéfice** de l'exercice clos le 30 septembre 2023 s'élevant à **421 623.99 euros** de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice : 421 623.99 euros
Affecté, en totalité, au compte "autres réserves"
Qui ressort, après affectation, à 1 357 565.60 euros.

Rappel des dividendes distribués antérieurement

L'assemblée générale pour répondre aux prescriptions de l'article 243 bis du Code général des impôts, prend acte de ce que les dividendes distribués, au titre des trois exercices précédents, ont été les suivants :

Exercice	Montant du dividende brut global	Montant par titre	Montant global éligible à l'abattement de 40%	Montant global non éligible à l'abattement de 40%
2022	35 150,00 €	0,12 €	35 150,00 €	-
2021	71 500,00 €	0,24 €	71 500,00 €	-
2020	-	-	-	-

Extrait certifié conforme

Laurent BERNARD
Gérant