

Bordereau attestant l'exactitude des informations - TARASCON - 1305 - Documents comptables
(B-S) - Dépôt le 10/06/2025 - 2588 - 2023 B 00313 - 950 887 778 - HCB A3M

HCB A3M SAS

page 2

BILAN SIMPLIFIÉ

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024

Présenté en Euros

950 887 778 RCS TARASCON

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2024 (12 mois)				Exercice précédent 31/12/2023 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Fonds commercial					1 507,19	54,86
Autres immobilisations incorporelles						
Immobilisations corporelles					670,00	24,39
Immobilisations financières	611 340,00		611 340,00	79,93		
ACTIF IMMOBILISÉ	611 340,00		611 340,00	79,93	2 177,19	79,25
Matières premières, approv., en cours de production						
Marchandises	400,00		400,00	0,05		
Avances et acomptes versés sur commandes	149 280,00		149 280,00	19,52		
Clients et comptes rattachés	1 515,70		1 515,70	0,20		
Autres créances						
Valeurs mobilières de placement					570,50	20,75
Banques, C.C.P., et autres disponibilités	2 279,89		2 279,89	0,30		
Caisse						
Charges constatées d'avance						
ACTIF CIRCULANT	153 475,59		153 475,59	20,07	570,50	20,75
TOTAL GÉNÉRAL ACTIF	764 815,59		764 815,59	100,00	2 747,69	100,00

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2024 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2023 (12 mois)	
Capital social ou individuel (dont versé :)		611 000,00	79,89	1 000,00	36,40
Ecart de réévaluation					
Réserve légale					
Réserves réglementées					
Autres réserves					
Report à nouveau		-392,31	-0,04		
Résultat de l'exercice		88 433,43	11,56	-392,31	-14,26
Provisions réglementées					
CAPITAUX PROPRES		699 041,12	91,40	607,69	22,10
Provisions pour risques et charges					
Emprunts et dettes assimilées					
Avances et acomptes reçus sur commande en cours		446,50	0,06	840,00	30,58
Fournisseurs et comptes rattachés		65 327,97	8,54	1 300,00	47,32
Autres dettes					
Produits constatés d'avance					
DETTES		65 774,47	8,60	2 140,00	77,90
TOTAL GÉNÉRAL PASSIF		764 815,59	100,00	2 747,69	100,00

COMPTE DE RÉSULTAT SIMPLIFIÉ

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024

Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT		Exercice clos le 31/12/2024 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2023 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)		%	
		Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%	
Ventes de marchandises									
Production vendue biens			124 400,00	100,00			124 400	N/S	
Production vendue services									
Chiffres d'Affaires Nets			124 400,00	100,00			124 400	N/S	
Production stockée									
Production immobilisée									
Subventions d'exploitation reçues									
Autres produits									
Total des produits d'exploitation hors T.V.A.			124 400,00	100,00			124 400	N/S	
Achats de marchandises (y compris droits de douane)									
Variation de stock (marchandises)									
Achats de matières premières et autres approvisionnements									
Variation de stock (matières premières et autres approv.)			10 592,63	8,51	914,44		9 678	N/S	
Autres achats et charges externes			25,00	0,02			25	N/S	
Impôts, taxes et versements assimilés									
Rémunérations du personnel									
Charges sociales			1 507,19	1,21	177,87		1 330	751,41	
Dotations aux amortissements									
Dotations aux provisions									
Autres charges									
Total des charges d'exploitation			12 124,82	9,75	1 092,31		11 032	N/S	
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			112 275,18	90,25	-1 092,31		113 367	N/S	
Produits financiers									
Produits exceptionnels					700,00		-700	-100,00	
Charges financières			161,75	0,13			161	N/S	
Charges exceptionnelles									
RÉSULTAT AVANT PARTICIPATION ET IS			112 113,43	90,12	-392,31		112 505	N/S	
Participation des salariés									
Impôts sur les bénéfices			23 680,00	19,04			23 680	N/S	
Total des Produits			124 400,00	100,00	700,00		123 700	N/S	
Total des Charges			35 966,57	28,91	1 092,31		34 874	N/S	
RÉSULTAT NET			88 433,43	71,09	-392,31		88 825	N/S	
			Bénéfice		Perte				
Dont Crédit-bail mobilier									
Dont Crédit-bail immobilier									

HCB A3M SAS

Annexes 2025

Annexes 2025

PREAMBULE

L'exercice social clos le 31/12/2024 a une durée de 12 mois.

L'exercice précédent clos le 31/12/2023 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 764 815,59 E.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 88 433,43 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis par les dirigeants.

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les conventions ci-après ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux règles de base suivantes :

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

Annexes 2025 (suite)**NOTES SUR LE BILAN ACTIF****Actif immobilisé**

Les mouvements de l'exercice sont détaillés dans les tableaux ci-dessous :

Immobilisations brutes = 611 340 E

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	1 685		1 685	
Immobilisations corporelles		610 000		611 340
Immobilisations financières	670			
TOTAL	2 355	610 000	1 685	611 340

Amortissements et provisions d'actif = E

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	178	1 507	1 685	
Immobilisations corporelles				
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
TOTAL	178	1 507	1 685	

Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortis.	Valeur nette	Durée
TOTAL				

Etat des créances = 150 796 E

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé			
Actif circulant & charges d'avance	150 796	150 796	
TOTAL	150 796	150 796	

Annexes 2025 (suite)**NOTES SUR LE BILAN PASSIF****Capital social = 611 000 E**

Mouvements des titres	Nombre	Val. nominale	Capital social
Titres en début d'exercice	1000	1,00	1 000
Titres émis	610000	1,00	610 000
Titres remboursés ou annulés			
Titres en fin d'exercice	611000	1,00	610 000

Etat des dettes = 65 774 E

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit				
Dettes financières diverses	16 768	16 768		
Fournisseurs	447	447		
Dettes fiscales & sociales	48 560	48 560		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	65 774	65 774		

Charges à payer par postes du bilan = 363 E

Charges à payer	Montant
Emp. & dettes établ. de crédit	
Emp. & dettes financières div.	
Fournisseurs	363
Dettes fiscales & sociales	
Autres dettes	
TOTAL	363

Annexes 2025 (suite)**NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT*****Autres informations relatives au compte de résultat***

Les postes de charges et produits composant le résultat de l'exercice figurent au compte de résultat des états financiers.

On pourra s'y reporter ainsi qu'à la plaquette financière annuelle, documents qui fournissent une information plus détaillée.

Annexes 2025 (suite)**DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE**

Les comptes détaillés dans les tableaux suivants concernent les écritures comptables relatives à l'indépendance des exercices.

Charges à payer = 363 E

Dettes fournisseurs et comptes rattachés		Montant
Fournisseurs(408100)		363
TOTAL		363

Annexes 2025 (suite)**COMPTE RENDU DES TRAVAUX**

Le Cabinet Cabinet CBM &Associés, inscrit au tableau de l'Ordre des Experts Comptables.

Aux termes de la mission d'assistance/de supervision comptable et d'établissement des Comptes Annuels, qui lui a été confiée par HCB A3M SAS ,

Déclare que les Comptes Annuels se rapportant à l'exercice clos au 31/12/2024 caractérisés notamment par les données suivantes:

Total du bilan	764 816
Chiffre d'affaires hors taxes	124 400
Résultat net de l'exercice (bénéfice)	88 433

ont été établis à partir des pièces, documents et informations fournis par l'Entreprise, en conformité avec les dispositions de l'Ordonnance du 19 septembre 1945 régissant l'Ordre des Experts Comptables et avec les règles de diligence préconisées par l'Ordre à l'exception des règles suivantes :

- présentation d'un état détaillé et chiffré des stocks et en cours,
- contrôle de la conformité de la méthode de valorisation des stocks et en cours utilisée avec les règles en vigueur,
- vérification de l'application de la méthode de valorisation des stocks et en cours par épreuves,
- établissement du tableau de financement,
- contrôle des existants en caisse.

Le présent compte-rendu ne constitue pas une attestation de régularité et de sincérité au sens de l'article 2 de l'ordonnance du 19 septembre 1945.

Annexes 2025 (suite)**RÉSULTATS DES 5 DERNIERS EXERCICES**

Art : 133 et 148 du décret sur les sociétés commerciales

Tableau

Nature des Indications / Périodes	31/12/2024	31/12/2023	31/12/2022	31/12/2022	31/12/2022
Durée de l'exercice	12 mois	12 mois	mois	mois	mois
I - Situation financière en fin d'exercice					
a) Capital social	611 000	1 000			
b) Nombre d'actions émises	611 000				
c) Nombre d'obligations convertibles en actions					
II - Résultat global des opérations effectives					
a) Chiffre d'affaires hors taxes	124 400				
b) Bénéfice avant impôt, amortissements & provisions	113 621	-214			
c) Impôt sur les bénéfices	23 680				
d) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions	89 941	-214			
e) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions	88 433	-392			
f) Montants des bénéfices distribués					
g) Participation des salariés					
III - Résultat des opérations réduit à une seule action					
a) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements	0				
b) Bénéfice après impôt, amortissements provisions	0				
c) Dividende versé à chaque action					
IV - Personnel :					
a) Nombre de salariés					
b) Montant de la masse salariale					
c) Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux					

Observations complémentaires

Annexes 2025 (suite)

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Tableau

Filiales et participations	Capital social	Réserves et report à nouveau	Quote-part du capital détenu en %	Valeur brute des titres détenus	Valeur nette des titres détenus	Prêts et avances consenties par la Sté	Cautions et avals donnés par la Sté	C.A. H.T. du dernier exercice clos	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la Sté dans l'ex
A – Renseignements détaillés concernant les filiales & participations										
<i>- Filiales (plus de 50% du capital détenu)</i>										
a3m distri	1 000	99 039	67	610 000	610 000			2 013 787	69 912	
a3m bdr	1 000	-194 063	67	670	670			977 983	-170 433	
a3m fleming	1 000		67	670	670			1 548 433	23 267	
<i>Participations (10 à 50 % du capital détenu)</i>										
B – Renseignements globaux concernant les autres filiales & participations										
<i>- Filiales non reprises en A:</i>										
a) Françaises										
b) Etrangères										
<i>Participations non reprises en A:</i>										
a) Françaises										
b) Etrangères										

Observations complémentaires

HCB A3M
Société par actions simplifiée
au capital de 611 000 euros
5980 Avenue du Général de Gaulle,
13520 MAUSSANE LES ALPILLES
950 887 778 RCS TARASCON



DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉ UNIQUE
DU 24 FEVRIER 2025

DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
de l'exercice clos le 31 décembre 2024

L'Associé Unique décide d'affecter le résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2024 de la manière suivante :

Origine :

Bénéfice de l'exercice 88 433,43 euros

Affectation :

- Au compte « Report à nouveau » débiteur	392,31 euros
- Au compte « Réserve Légale »	4 402,06 euros
- Au compte « Autres Réserves »	5 067,63 euros
- A titre de dividende	78 571,43 euros

soit 0,129 € par action (arrondi)

Le dividende est mis en paiement ce jour.

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2024 éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 78 571,43 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

L'Associé Unique déclare être informé que :

Les dividendes et distributions assimilées perçus par des personnes physiques depuis le 1er janvier 2018 sont soumis l'année de leur versement à un prélèvement forfaitaire unique (PFU) non libératoire de 12,8% perçu à titre d'acompte, ainsi qu'aux prélèvements sociaux, au taux global de 17,2%. Ces sommes sont déclarées et payées par l'établissement payeur au plus tard le 15 du mois suivant celui du versement des dividendes.

Peuvent demander à être dispensées du prélèvement forfaitaire non libératoire de 12,8% au titre de l'impôt sur le revenu les personnes physiques appartenant à un foyer fiscal dont le revenu fiscal de référence de l'avant-dernière année est inférieur à 50 000 euros (contribuables célibataires, divorcés ou veufs) ou 75 000 euros (contribuables soumis à une imposition commune). La demande de dispense doit être formulée sous la forme d'une attestation sur l'honneur auprès de l'établissement payeur au plus tard le 30 novembre de l'année précédant celle du paiement du dividende.

L'année suivante, les dividendes sont déclarés avec l'ensemble des revenus et soumis à l'impôt sur le revenu :

- soit au prélèvement forfaitaire unique (PFU) de 12,8 %, pour les personnes physiques qui y ont intérêt,
- soit, en cas d'option, au barème progressif après application, le cas échéant, d'un abattement de 40 %.

Les sommes versées au titre du prélèvement forfaitaire non libératoire s'imputent, selon le cas, sur le PFU ou l'impôt calculé au barème progressif. A défaut d'option pour le barème progressif, le PFU s'applique de plein droit.

Conformément à la loi, l'Associé Unique prend acte qu'aucune distribution de dividende n'a été effectuée depuis la constitution de la Société.

Certifié conforme
Le Président

