Docusign Envelope ID: 5B4AFA1A-7CD8-8ED5-82F9-463C32DFC850

H.B.I. INVESTISSEMENT

Société à responsabilité limitée au capital de 7.500,00 euros
Siège social : 605, rue Saint Fuscien 80000 AMIENS
RCS AMIENS 479.894.826

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 30 JUIN 2026
Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2025

DEUXIÈME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2025 s'élevant à 484 201,49 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice ..... 484 201,49 euros

Prélèvement sur le compte "autres réserves" ..... 15 798,51 euros

Les sommes distribuables
s'élevant ainsi à ..... 500 000,00 euros

À titre de dividendes aux associés ..... 500 000,00 euros

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2025 éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 500.000,00 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

Le paiement des dividendes sera effectué à compter du 01 juillet 2026..

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte que les dividendes distribués au titre des trois exercices précédents ont été les suivants :

EXERCICES	Dividendes distribués	Revenus éligibles à l'abattement de 40% (CGI, ART. 158)	Revenus non éligibles à l'abattement de 40% (CGI, ART. 158)
31/12/2024	500.000,00 €	500.000,00 €	/
31/12/2023	486.000,00 €	486.000,00 €	/
31/12/2022	450.000,00 €	450.000,00 €	/

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 30 juin 2025

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme
La Gérance

DocuSigned by:
Florence HUBLE
22EBF304335E4D3...

Docusign Envelope ID: 5B4AFA1A-7CD8-8ED5-82F9-463C32DFC850

SECOVI

ORDRE DES EXPERTS-COMPTABLES

SARL H.B.I. INVESTISSEMENT

605 RUE SAINT-FUSCIEN

80000 AMIENS

COMPTES ANNUELS

Exercice du **01/01/2025** au **31/12/2025**

Certifié conforme à l'original

DocuSigned by:
Florence HUBLE
22EBF304335E4D3...

Docusign Envelope ID: 5B4AFA1A-7CD8-8ED5-82F9-463C32DFC850

COMPTES ANNUELS

Docusign Envelope ID: 5B4AFA1A-7CD8-8ED5-82F9-463C32DFC850

Bilan Actif

Règlement ANC 2022-06

		31/12/2025			31/12/2024
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
	Capital souscrit non appelé (I)				
ACTIF IMMOBILISE	Frais d'établissement (II)				
	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais de développement				
	Concessions, brevets, licences, marques, procédés, solutions informatiques, droits et valeurs similaires				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Imm. inc. en cours, avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations tech.,mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles				
	Imm. corp. en cours, avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (1)				
	Participations	1 733 719		1 733 719	1 733 619
	Titres imm. de l'activité de portefeuille				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières				
	Total de l'actif immobilisé (III)	**1 733 719**		**1 733 719**	**1 733 619**
ACTIF CIRCULANT	**STOCKS ET EN-COURS**				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production				
	Produits finis				
	Marchandises				
	Avances et acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (2)				
	Créances clients et comptes rattachés				
	Autres créances	3 849 435		3 849 435	3 335 510
	Charges constatées d'avance				
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	Actions propres				
	Autres titres				
	Instruments financ. à terme et jetons détenus				
	Disponibilités	15 086		15 086	4 921
	Total de l'actif circulant (IV)	**3 864 521**		**3 864 521**	**3 340 431**
COMPTES DE REGULARISATION	Frais d'émission des emprunts (V)				
	Primes de remboursement des emprunts (VI)				
	Ecarts de conversion et différences d'évaluation Actif (VII)				
	TOTAL GENERAL DE L'ACTIF (I à VII)	**5 598 240**		**5 598 240**	**5 074 050**

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

(2) dont créances à moins d'un an 3 335 510

Docusign Envelope ID: 5B4AFA1A-7CD8-8ED5-82F9-463C32DFC850

Bilan Passif

Règlement ANC 2022-06

		31/12/2025	31/12/2024
Capitaux Propres	Capital (dont versé 7 500)	7 500	7 500
	Primes d' émission, de fusion, d' apport ...		
	Ecarts de réévaluation		
	Ecarts d'équivalence		
	RESERVES		
	Réserve légale	750	750
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	2 421 123	2 519 683
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	**484 201**	**401 440**
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	**2 913 574**	**2 929 373**
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		
DETTES	**DETTES FINANCIERES**		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit		
	Emprunts et dettes financières divers (2)	2 684 666	2 144 677
	Instruments financiers à terme		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
	Dettes fiscales et sociales		
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes		
	Produits constatés d'avance		
	Total des dettes (1)	**2 684 666**	**2 144 677**
	Ecarts de conversion et différences d'évaluation - Passif		
	TOTAL PASSIF	**5 598 240**	**5 074 050**

	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	484 201,49	401 440,20
(1)	Dont à moins d'un an (hors avances et acomptes reçus sur commandes en cours)		2 144 677
(2)	Dont emprunts participatifs		

Docusign Envelope ID: 5B4AFA1A-7CD8-8ED5-82F9-463C32DFC850

Compte de Résultat

Règlement ANC 2022-06

		31/12/2025		31/12/2024	
		12 mois	%C.A.	12 mois	%C.A.
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				
	Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions				
	Produits des cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles				
	Autres produits	38		38	
	Total des produits d'exploitation	**38**		**38**	
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises				
	Variation de stocks				
	Achats de matières et autres approvisionnements				
	Variation de stocks				
	Autres achats et charges externes	152		96	
	Impôts, taxes et versements assimilés				
	Salaires				
	Cotisations sociales				
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
	Valeurs comptables des immobilisations incorp. et corp. cédées				
	Autres charges	37		37	
	Total des charges d'exploitation	**189**		**133**	
	RESULTAT D'EXPLOITATION	**(152)**		**(96)**	
PRODUITS FINANCIERS Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée				
	Perte supportée ou bénéfice transféré				
	De participation	549 544		456 740	
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé				
	Autres intérêts et produits assimilés				
	Reprises sur dépréciations et provisions				
	Différences positives de change				
	Produits nets sur cessions de v.m.p. et d'instruments de trésorerie				
	Produits des cessions d'immobilisations financières				
	Total des produits financiers	**549 544**		**456 740**	
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
	Intérêts et charges assimilées	65 191		55 204	
	Différences négatives de change				
	Valeurs comptables des immobilisations financières cédées				
	Charges nettes sur cessions de v.m.p. et d'instruments de trésorerie				
	Total des charges financières	**65 191**		**55 204**	
	RESULTAT FINANCIER	**484 353**		**401 536**	
	RESULTAT COURANT avant impôts	**484 201**		**401 440**	
	Produits exceptionnels				
	Charges exceptionnelles				
	RESULTAT EXCEPTIONNEL				
	Participation des salariés aux résultats				
	Impôts sur les bénéfices				
	Total des produits	**549 582**		**456 778**	
	Total des charges	**65 381**		**55 337**	
	RESULTAT DE L'EXERCICE	**484 201**		**401 440**	

Docusign Envelope ID: 5B4AFA1A-7CD8-8ED5-82F9-463C32DFC850

Etats financiers au 31/12/2025

ANNEXE

Docusign Envelope ID: 5B4AFA1A-7CD8-8ED5-82F9-463C32DFC850

Règles et Méthodes Comptables

Règles générales

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 **5 598 240** euros**.**

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **549 582** euros et un total **charges** de **65 381** euros,dégageant ainsi un **résultat** de **484 201** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2025** et finit le **31/12/2025.**
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 corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, ne sont pas rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Docusign Envelope ID: 5B4AFA1A-7CD8-8ED5-82F9-463C32DFC850

Règles et Méthodes Comptables

Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

Voir si les durées applicables au dossier

* Logiciels et brevets : 1 à 3 ans
* Constructions : 15 à 50 ans
* Aménagements des constructions : 7 à 50 ans
* Installations techniques : 5 à 10 ans
* Matériel et outillage industriels : 5 à 10 ans
* Matériel de transport : 4 à 5 ans
* Matériel de bureau : 5 à 10 ans
* Matériel informatique : 3 ans
* Mobilier : 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine. L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur. L'entreprise pratique l'amortissement dérogatoire pour bénéficier de la déduction fiscale des amortissements en ce qui concerne les immobilisations dont la durée d'utilisation comptable est plus longue que la durée d'usage fiscale.

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 et les produits finis ont été évalués à leur coût de production, en éliminant la sous-activité.

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 inférieure.

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Provisions

Toute obligation actuelle résultant d'un événement passé de l'entreprise à l'égard d'un tiers,

Docusign Envelope ID: 5B4AFA1A-7CD8-8ED5-82F9-463C32DFC850

Règles et Méthodes Comptables

susceptible d'être estimée avec une fiabilité suffisante, et couvrant des risques identifiés, fait l'objet d'une comptabilisation au titre de provision.

Disponibilités

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

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.